

Opole, dnia 15 kwietnia 2026 r.

Informacja o przebiegu kontroli w Klubie Sportowym Otmęt Krapkowice, ul. Olimpijska 1, 47-303 Krapkowice

Charakterystyka kontroli i jej przebieg:

Rodzaj kontroli: kontrola problemowa.

Termin przeprowadzenia: od 30 grudnia 2024 r. do 7 marca 2025 r.

data rozpoczęcia: 30 grudnia 2024 r.

data zakończenia: do 7 marca 2025 r.

Kontrolowany okres działalności: od 20 lutego 2023 r. do 30 stycznia 2024 r.

Dokumentacja:

Upoważnienie nr 257/2024 z dnia 20.12.2024 r.

Program kontroli z dnia 20.12.2024 r.

Pismo nr BKA-RK.616.53.2024.TB z dnia 4 kwietnia 2025 r. przekazujące protokół kontroli z dnia 4 kwietnia 2025 r.

Pismo z dnia 20 maja 2025 r. - zastrzeżenia do protokołu kontroli

Pismo nr BKA-RK.616.53.2024.TB z dnia 10 lipca 2025 r. przekazujące protokół kontroli z dnia 10 lipca 2025 r.

Pismo nr BKA-RK.616.53.2024.TB z dnia 14 sierpnia 2025 r.

Protokół z kontroli z dnia 10 lipca 2025 r. podpisany przez kontrolowanego 17 lipca 2025 r.

Wystąpienie pokontrolne nr BKA-RK.616.53.2024.TB z dnia 21 listopada 2025 r.

Korespondencja dot. przekazania i zwrotu protokołu kontroli oraz wystąpienia pokontrolnego.

Nota służbowa z dnia 3 kwietnia 2026 r.

Pismo do Dyrektora Departamentu Sportu i Turystyki.

Zakres kontroli (temat), jej wyniki oraz skutki:

Prawidłowość wykorzystania i rozliczenia dotacji udzielonej z budżetu województwa na realizację zadania publicznego pn. „KS Otmęt Krapkowice - I liga piłki ręcznej kobiet w Polsce” zgodnie z umową nr DST.614.2.4.2023 z dnia 20 lutego 2023 r.

Stwierdzone uchybienia, nieprawidłowości:

1. Brak prowadzenia wyodrębnionej ewidencji księgowej oraz dokumentacji finansowo - księgowej zadania, czym naruszono zapisy §5 ust. 1 umowy nr DST.614.2.4.2023 z dnia 20.02.2023 r.
2. Brak zamieszczenia na dowodach księgowych dekretacji księgowej, czym naruszono zapisy:
 - a) art. 21 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.),
 - b) §5 ust. 1 lit. d umowy nr DST.614.2.4.2023 z dnia 20.02.2023 r.
3. Dowody księgowe nie zawierały numeru identyfikacyjnego, o którym mowa w art. 21 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.).

Skutki finansowe nieprawidłowości: brak.

Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak.

Czynności pokontrolne:

Ilość poleceń pokontrolnych: 1.

Zawiadomienie rzeczownika dyscypliny finansów publicznych: brak.

Zawiadomienie innych organów lub instytucji: brak.

Tomasz Basiński
Kierownik Referatu kontroli
(sporządził)

Michalina Domańska - Zabawczuk
Dyrektor Biura Kontroli i Audytu
Audyt Wewnętrzny
(zatwierdził)

Całość dokumentacji o kontroli jest udostępniana na wniosek osoby zainteresowanej. W myśl artykułu 5 ustawy z dnia 6 września 2001 roku o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2022 r., poz. 902) prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych, a także ze względu na prywatność osób fizycznych lub tajemnicę przedsiębiorcy.