



WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak

NK-II.431.3.4.2020.MŻur

Gorzów Wlkp. 30 grudnia 2020 r.

Pan
Sergiusz Czapla
Prezes Zarządu
Stowarzyszenia Koszykówki
Młodzieżowej Zastal
ul. Sulechowska 4A
65-119 Zielona Góra.

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 28 ust. 1 i art. 29 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. z 2020 r., poz. 1057) pracownicy Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego na zlecenie Wiceprezesa Rady Ministrów Przewodniczącego Komitetu do Spraw Pożytku Publicznego przeprowadzili kontrolę w Stowarzyszeniu Koszykówki Młodzieżowej Zastal w Zielonej Górze w zakresie sprawdzenia prawidłowości wydatkowania środków pochodzących z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych otrzymanych w 2019 r. w organizacjach pożytku publicznego prowadzących działalność o charakterze sportowo-rekreacyjnym w rozumieniu ustawy.

W związku z ustaleniami kontroli, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, z dnia 24 listopada 2020 r., podpisanym przez Pana bez wniesienia zastrzeżeń, stosownie do art. 31 ust. 4 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

Działalność Stowarzyszenia Koszykówki Młodzieżowej Zastal w Zielonej Górze w zakresie objętym kontrolą oceniono **pozytywnie** pomimo stwierdzonych **uchybień**.

W trakcie kontroli ustalono, że:

- zmiany osobowe i skład Zarządu we władzach Stowarzyszenia znalazły odzwierciedlenie w KRS,
- członkowie Zarządu i Komisji Rewizyjnej złożyli ustawowo wymagane oświadczenia,
- statutowa działalność organizacji posiada formę działalności nieodpłatnej, odpłatnej i gospodarczej,
- stowarzyszenie w okresie objętym kontrolą nie korzystało z pomocy wolontariuszy,
- w ramach środków otrzymanych z 1% podatku dochodowego od osób fizycznych nie wystąpiły wydatki na promocję i reklamę,
- poniesione wydatki są zgodne z celami statutowymi Stowarzyszenia,
- posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbywały się niezgodnie z zapisami w Statucie,
- w dokumentacji finansowej występują faktury opłacone po terminie,
- kilkanaście transakcji zostało opłaconych bez podpisu osoby upoważnionej do akceptowania zapłaty faktur,
- przyjęto do rozliczenia dowód księgowy na którym brak było NIP odbiorcy (Stowarzyszenia).

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi wynikające z ustaleń kontroli **zalecam:**

- odbywanie posiedzeń Komisji Rewizyjnej zgodnie z zapisami Statutu Stowarzyszenia,
- regulowanie należności w terminach wynikających z zaciągniętych zobowiązań.

Na podstawie art. 32 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oczekuję w terminie 40 dni liczonym od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego, informacji o sposobie wykorzystania zaleceń.

WOJEWODA LUBUSKI

Władysław Dajczak