



WOJEWODA OPOLSKI

ul. Piastowska 14
45-081 Opole

Opole, 16 lipca 2026 r.
PS.I.431.4.14.2026.AK

**Pan
Jan Kulczycki
Prezes Zarządu
Koła Brzeskiego
Towarzystwa Pomocy
im. Św. Brata Alberta
Pępice 81
49-317 Pępice**

Wystąpienie pokontrolne

I. Dane identyfikacyjne kontroli.

- 1. Nazwa i adres jednostki kontrolowanej:** Koło Brzeskie Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta, 49-317 Pępice 81.
- 2. Podstawa prawna podjęcia kontroli:** art. 17 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2025 r. poz. 1338 ze zm.), § 7 pkt 1 umowy nr 2/2025/B z dnia 8 lipca 2025 r. o realizację zadania publicznego, o którym mowa w art. 16 ust. 1 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, określonego w konkursie ogłoszonym na podstawie *Wieloletniego programu współpracy Wojewody Opolskiego z organizacjami pozarządowymi w zakresie pomocy społecznej, w latach 2022-2026*, edycja 2025.
- 3. Zakres kontroli:**
 - a) przedmiot kontroli: wykorzystanie dotacji udzielonej w roku 2025, ze środków publicznych w ramach budżetu Wojewody Opolskiego, na wsparcie realizacji zadania publicznego, określonego w art. 4 ust. 1 pkt 2 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;
 - b) okres objęty kontrolą: od 1.08.2025 r. do 30 stycznia 2026 r.
- 4. Rodzaj kontroli:** kompleksowa.

5. **Tryb kontroli:** zwykły.
 6. **Termin kontroli:** 13 lipca 2026 r.
 7. **Skład zespołu kontrolnego:** Oddział Nadzoru i Kontroli Pomocy Społecznej w Wydziale Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu:
 - Agnieszka Kasprzyk - starszy inspektor wojewódzki, upoważnienie z dnia 2 lipca 2026 r., nr PS.I.057.150.2025.AK – kierownik zespołu kontrolnego;
 - Krystian Goetz – Kierownik Oddziału, upoważnienie z dnia 2 lipca 2026 r., nr PS.I.057.151.2025.AK.
 8. **Kierownik jednostki kontrolowanej:** Br. Ryszard Winiarz zatrudniony na stanowisku Kierownika Schroniska od 1 października 1986 r.
 9. Kontrolę wpisano do książki kontroli prowadzonej w jednostce kontrolowanej, pod poz. nr 1/2026.
- II. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.**

W wyniku kontroli **pozytywnie** ocenia się działalność Koła Brzeskiego Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta w zakresie wykorzystania dotacji udzielonej w roku 2025, ze środków publicznych w ramach budżetu Wojewody Opolskiego, na wsparcie realizacji zadania publicznego pn. Wspieranie działań profilaktyczno-osłonowych. Ocenę działalności jednostki oparto o ustalenia kontroli opisane szczegółowo w części II projektu wystąpienia pokontrolnego.

Ustalenia kontroli

W dniu 22 maja 2025 r. do Wydziału Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu wpłynęła oferta Koła Brzeskiego Towarzystwa Pomocy im. Św. Brata Alberta w Pępicach¹ na dofinansowanie zadania publicznego z zakresu pomocy społecznej pod tytułem: *Wspieranie działań profilaktyczno-osłonowych*. Celem wnioskowanej dotacji było wsparcie działań prewencyjno-osłonowych w prowadzonym przez Koło Schronisku dla bezdomnych mężczyzn, związanych z zabezpieczeniem jego funkcjonowania w okresie jesienno-zimowym. W ramach zadania Koło wykazało działania związane z: zakupem żywności i środków czystości, ponoszeniem opłat za: wodę, ścieki i usługi telekomunikacyjne oraz prowadzeniem terapii (zał. nr 1).

¹ Zwanego dalej: Kołem

W dniu 8 lipca 2025 r. podpisano umowę nr 2/2025/B o realizację zadania publicznego², pomiędzy Wojewodą Opolskim, reprezentowanym przez Panią Ewę Pawlinów –Dyrektor Wydziału Polityki Społecznej Opolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Opolu a Kołem reprezentowanym przez Pana Jana Kulczyckiego – Prezesa Zarządu oraz Pana Jerzego Radzika – Skarbnika Koła. Na podstawie umowy Wojewoda Opolski, dofinansował zadanie publiczne kwotą 36.000,00 zł., co po przedłożonej aktualizacji oferty, stanowiło 100,00 % wnioskowanej dotacji (zał. nr 2 i nr 3).

1. Rozliczenie wydatków poniesionych przez organizację pozarządową na realizację zadania.

W ramach kontroli działań określonych w harmonogramie oferty, weryfikacji poddano oryginały wszystkich faktur i rachunków będących w posiadaniu jednostki, potwierdzających realizację wydatków poniesionych w ramach zadania publicznego, zgodnie z poniższym:

Lp.	Nr dokumentu księgowego	Numer działania numer pozycji zgodnie z rozliczeniem wydatków	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Wartość całkowita faktury/ rachunku	Koszt związany z realizacją zadania	Koszt ze środków dotacji	Koszt ze środków własnych	Data zapłaty
1	FA VAT C368F00006/202508	I.1.1	1.08.2025	żywność	148,55	148,55		148,55	1.08.2025
2	FA VAT C368F00005/202508	I.1.1	1.08.2025	żywność	1.136,37	1.136,37		1.136,37	1.08.2025
3	FA VAT C368F00275/202508	I.1.1	7.08.2025	żywność	802,22	802,22		802,22	7.08.2025
4	FA-Korekta C368V00004/202508	I.1.1	7.08.2025	żywność	97,10	97,10		97,10	7.08.2025
5	FA VAT Nr 1972/25	I.1.1	10.08.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	10.08.2025
6	PF 178455	I.1.1	16.08.2025	żywność	438,65	438,65		438,65	16.08.2025
7	FA VAT 2020/25	I.1.1	17.08.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	17.08.2025
8	FA VAT FA/2726/5160	I.1.1	23.08.2025	żywność	512,88	512,88		512,88	23.08.2025
9	FA VAT 2070/25	I.1.1	24.08.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	24.08.2025
10	FA VAT 2114/I/2025	I.1.1	25.08.2025	żywność	879,69	879,69		879,69	25.08.2025
11	PF 570804	I.1.1	27.08.2025	żywność	63,22	63,22		63,22	27.08.2025
12	FA VAT C368F01371	I.1.1	28.08.2025	żywność	300,01	300,01		300,01	28.08.2025
13	FA VAT C368F01341/202508	I.1.1	28.08.2025	żywność	1.397,96	1.397,96		1.397,96	28.08.2025
14	FA VAT 2137/25	I.1.1	31.08.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	31.08.2025
15	PF 692181	I.1.1	04.09.2025	żywność	378,01	378,01		378,01	4.09.2025
16	PF 593963	I.1.1	10.09.2025	żywność	66,84	66,84		66,84	10.09.2025
17	PF 693881	I.1.1	11.09.2025	żywność	215,58	215,58		215,58	11.09.2025
18	FA VAT C368F00511/202509	I.1.1	11.09.2025	żywność	31,71	31,71		31,71	11.09.2025
19	FA VAT 2246/25	I.1.1	14.09.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	14.09.2025
20	PF 147801	I.1.1	18.09.2025	żywność	44,84	44,84		44,84	18.09.2025
21	PF 187634	I.1.1	18.09.2025	żywność	274,00	274,00		274,00	18.09.2025
22	FA VAT 2296/25	I.1.1	21.09.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	21.09.2025
23	PF 695949	I.1.1	25.09.2025	żywność	407,05	407,05		407,05	25.09.2025
24	FA VAT 2347/25	I.1.1	28.09.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	28.09.2025
25	Rachunek nr 1/2025	I.1.1	1.10.2025	żywność	625,00	625,00		625,00	1.10.2025
26	FA VAT 1253/00099/021025/03	I.1.1	2.10.2025	żywność	196,38	196,38		196,38	2.10.2025
27	PF 685437	I.1.1	2.10.2025	żywność	298,35	298,35		298,35	2.10.2025
28	FA VAT 1253/00098/021025/03	I.1.1	2.10.2025	żywność	60,12	60,12		60,12	2.10.2025
29	FA VAT 1253/01131/091025/01	I.1.1	9.10.2025	żywność	30,68	30,68		30,68	9.10.2025
30	PF 464967	I.1.1	9.10.2025	żywność	404,39	404,39		404,39	9.10.2025
31	PF 464966	I.1.1	9.10.2025	żywność	41,07	41,07		41,07	9.10.2025
32	Rachunek nr 2/2025	I.1.1	9.10.2025	żywność	625,00	625,00		625,00	9.10.2025

² określonego w konkursie ogłoszonym na podstawie *Wieloletniego programu współpracy Wojewody Opolskiego z organizacjami pozarządowymi w zakresie pomocy społecznej, w latach 2022-2026*, edycja 2025.

Lp.	Nr dokumentu księgowego	Numer działania numer pozycji zgodnie z rozliczeniem wydatków	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Wartość całkowita faktury/ rachunku	Koszt związany z realizacją zadania	Koszt ze środków dotacji	Koszt ze środków własnych	Data zapłaty
33	FA VAT 2507/25	I.1.1	12.10.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	12.10.2025
34	FA VAT 1253/01189/141025/01	I.1.1	14.10.2025	żywność	43,45	43,45		43,45	14.10.2025
35	FA VAT C368F00710/202510	I.1.1	16.10.2025	żywność	1.332,45	1.332,45		1.332,45	16.10.2025
36	PR 690488	I.1.1	16.10.2025	żywność	402,51	402,51		402,51	16.10.2025
37	PF 690490	I.1.1	16.10.2025	żywność	89,78	89,78		89,78	16.10.2025
38	FA VAT 2565/25	I.1.1	19.10.2025r.	żywność	315,00	315,00		315,00	19.10.2025
39	FA VAT 1253/01264/211025/01	I.1.1	21.10.2025	żywność	143,60	143,60		143,60	21.10.2025
40	FA VAT C368F01010/202510	I.1.1	23.10.2025	żywność	1.827,19	1.827,19		1.827,19	23.10.2025
41	PF 232346	I.1.1	23.10.2025	żywność	177,57	177,57		177,57	23.10.2025
42	PF 232348	I.1.1	23.10.2025	żywność	57,23	57,23		57,23	23.10.2025
43	FA VAT 2624/25	I.1.1	26.10.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	26.10.2025
44	Rachunek nr 3/2025	I.1.1	28.10.2025	żywność	625,00	625,00		625,00	28.10.2025
45	PF 333	I.1.1	30.10.2025	żywność	43,83	43,83		43,83	30.10.2025
46	PF 332	I.1.1	30.10.2025	żywność	46,62	46,62		46,62	30.10.2025
47	PF 1019	I.1.1	6.11.2025	żywność	328,06	328,06		328,06	6.11.2025
48	PF 1018	I.1.1	6.11.2025	żywność	61,48	61,48		61,48	6.11.2025
49	FA VAT 2760/25	I.1.1	9.11.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	9.11.2025
50	Rachunek nr 4/2025	I.1.1	13.11.2025	żywność	625,00	625,00		625,00	13.11.2025
51	PF 2757	I.1.1	13.11.2025	żywność	266,03	266,03		266,03	13.11.2025
52	PF 2758	I.1.1	13.11.2025	żywność	202,37	202,37		202,37	13.11.2025
53	FA VAT 2820/25	I.1.1	16.11.2025	żywność	94,50	94,50		94,50	16.11.2025
54	FA VAT C368F00812/202511	I.1.1	20.11.2025	żywność	72,18	72,18		72,18	20.11.2025
55	PF 5561	I.1.1	20.11.2025	żywność	327,42	327,42		327,42	20.11.2025
56	FA VAT 6169F01534/1125	I.1.1	24.11.2025	żywność	27,80	27,80		27,80	24.11.2025
57	FA VAT 712F01084/1125	I.1.1	24.11.2025	żywność	32,90	32,90		32,90	24.11.2025
58	Rachunek nr 5/2025	I.1.1	27.11.2025	żywność	625,00	625,00		625,00	27.11.2025
59	PF 5146	I.1.1	28.11.2025	żywność	428,94	428,94		428,94	28.11.2025
60	FA VAT 2956/25	I.1.1	30.11.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	30.11.2025
61	FA VAT 1253/01791/041225/01	I.1.1	4.12.2025	żywność	32,06	32,06		32,06	4.12.2025
62	FA VAT 1253/01792/041225/01	I.1.1	4.12.2025	żywność	32,28	32,28		32,28	4.12.2025
63	FA VAT 3015/25	I.1.1	7.12.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	7.12.2025
64	PF 105551	I.1.1	8.12.2025	żywność	12,65	12,65		12,65	8.12.2025
65	PF 306958	I.1.1	8.12.2025	żywność	104,97	104,97		104,97	8.12.2025
66	FA VAT 6169F01615/1225	I.1.1	8.12.2025	żywność	87,99	87,99		87,99	8.12.2025
67	FA VAT C368F00491/202512	I.1.1	11.12.2025	żywność	100,70	100,70		100,70	11.12.2025
68	Rachunek nr 6/2025	I.1.1	16.12.2025	żywność	625,00	625,00		625,00	16.12.2025
69	PF 1021658	I.1.1	17.12.2025	żywność	67,60	67,60		67,60	17.12.2025
70	PF 7722	I.1.1	18.12.2025	żywność	220,51	220,51		220,51	18.12.2025
71	PF 644405	I.1.1	23.12.2025	żywność	240,62	240,62		240,62	23.12.2025
72	Rachunek nr 51	I.1.1	23.12.2025	żywność	487,50	487,50		487,50	23.12.2025
73	FA VAT 3181/25	I.1.1	28.12.2025	żywność	315,00	315,00		315,00	28.12.2025
74	FA VAT FA/2948/5160	I.1.1	30.12.2025	żywność	610,48	610,48		610,49	30.12.2025
75	Rachunek nr 7/2025	I.1.1	30.12.2025	żywność	2.500,00	2.500,00		2.500,00	30.12.2025
76	FA VAT 3219/25	I.1.1	31.12.2025	żywność	239,40	239,40		239,40	31.12.2025
77	FA VAT C368F00669/202508	I.1.1	14.08.2025	żywność	761,80	761,80	761,80		14.08.2025
78	FA VAT C368F01018/202508	I.1.1	21.08.2025	żywność	1.137,18	1.137,18	1.137,18		21.08.2025
79	FA VAT C368F00186/202509	I.1.1	4.09.2025	żywność	2.555,54	2.555,54	2.555,54		4.09.2025
80	FA VAT C368F00510/202509	I.1.1	11.09.2025	żywność	1.720,94	1.720,94	1.720,94		11.09.2025
81	FA VAT C368F01192/202509	I.1.1	25.09.2025	żywność	1.527,53	1.527,53	1.527,53		25.09.2025
82	FA VAT C368F01244/202509	I.1.1	25.09.2025	żywność	1.747,10	1.747,10	1.747,10		25.09.2025
83	FA VAT C368F00056/202510	I.1.1	2.10.2025	żywność	1.619,06	1.619,06	1.619,06		2.10.2025
84	FA VAT C368F00372/202510	I.1.1	9.10.2025	żywność	101,82	101,82	101,82		9.10.2025
85	FA VAT C368F00371/202510	I.1.1	9.10.2025	żywność	1.455,05	1.455,05	1.455,05		9.10.2025
86	FA VAT 1253/01130/091025/01	I.1.1	9.10.2025	żywność	77,69	77,69	77,69		9.10.2025
87	FA VAT C368F01340/202510	I.1.1	30.10.2025	żywność	1.292,70	1.292,70	1.292,70		30.10.2025
88	FA VAT C368F00159/202510	I.1.1	6.11.2025	żywność	1.623,42	1.623,42	1.623,42		6.11.2025
89	FA VAT C368F00485/202511	I.1.1	13.11.2025	żywność	1.679,92	1.679,92	1.679,92		13.11.2025
90	FA VAT C368F00810/202511	I.1.1	20.11.2025	żywność	1.301,58	1.301,58	1.301,58		20.11.2025
91	FA VAT korekta C368V00028/202511	I.1.1	20.11.2025	żywność	89,01	89,01	89,01		20.11.2025
92	FA VAT C368F01181/202511	I.1.1	28.11.2025	żywność	1.013,77	1.013,77	1.013,77		28.11.2025
93	FA VAT FA/2894/5160	I.1.1	04.12.2025	żywność	562,67	562,67	562,67		4.12.2025

Lp.	Nr dokumentu księgowego	Numer działania numer pozycji zgodnie z rozliczeniem wydatków	Data wystawienia dokumentu księgowego	Nazwa kosztu	Wartość całkowita faktury/ rachunku	Koszt związany z realizacją zadania	Koszt ze środków dotacji	Koszt ze środków własnych	Data zapłaty
94	FA VAT C368F00489/202512	I.1.1	11.12.2025	żywność	1.780,20	1.780,20	1.780,20		11.12.2025
95	FA VAT FA/2907/5169	I.1.1	11.12.2025	żywność	691,44	691,44	691,44		11.12.2025
96	FA VAT C368F00718/202512	I.1.1	16.12.2025	żywność	2.668,03	2.668,03	2.668,03		16.12.2025
97	FA VAT C368F00829/202512	I.1.1	18.12.2025	żywność	2.820,00	2.820,00	2.820,00		18.12.2025
98	FA VAT C368F01228/202512	I.1.1	29.12.2025	żywność	2.001,10	2.001,10	1.812,33	188,77	29.12.2025
Razem					56.983,67	56.983,67	29.860,76	27.122,91	
99	FA VAT nr 769/12/2025	I.2.1	29.12.2025	woda	1.112,66	1.112,66		1.112,66	29.12.2025
100	FA VAT Nr R/72665/25	I.2.1	29.12.2025	woda	1.926,60	1.926,60		1.926,60	29.12.2025
101	FA VAT Nr R/47298/25	I.2.1	28.08.2025	woda	1.456,74	1.456,74	1.456,74		28.08.2025
102	FA VAT nr 316/09/2025/RP	I.2.1	16.09.2025	woda	1.027,86	1.027,86	1.027,86		16.09.2025
103	FA VAT Nr R/52621/25	I.2.1	22.09.2025	woda	542,66	542,66	542,66		22.09.2025
104	FA VAT Nr R/60159/25	I.2.1	28.10.2025	woda	1.465,29	1.465,29	1.465,29		28.10.2025
105	FA VAT nr 59/11/2025/RP	I.2.1	4.11.2025	woda	1.010,06	1.010,06	1.010,06		4.11.2025
106	FA VAT R/66078/25	I.2.1	26.11.2025	woda	636,63	636,63	636,63		26.11.2025
Razem					9.178,50	9.178,50	6.139,24	3.039,26	
107	FA NR F00001G082500233788 P	I.2.2	1.08.2025	znaczki	490,00	490,00		490,00	1.08.2025
108	FA VAT 5073977354/22/0	I.2.2	27.08.2025	telefon	159,96	159,96		159,96	10.09.2025
109	FA VAT 526674350825	I.2.2	28.08.2025	telefon	276,75	276,75		276,75	01.09.2025
110	FA VAT 5074047100/22/0	I.2.2	24.09.2025	telefon	159,96	159,96		159,96	08.10.2025
111	FA VAT 526720420925	I.2.2	28.09.2025	telefon	277,67	277,67		277,67	29.09.2025
112	FA VAT 526748391025	I.2.2	28.10.2025	telefon	276,75	276,75		276,75	30.10.2025
113	FA VAT 5074120015/22/0	I.2.2	29.10.2025	telefon	159,96	159,96		159,96	12.11.2025
114	FA VAT 5074191136/22/0	I.2.2	26.11.2025	telefon	159,96	159,96		159,96	10.12.2025
115	FA VAT 526750191125	I.2.2	28.11.2025	telefon	276,75	276,75		276,75	1.12.2025
116	FA NR F00019G122500233795 P	I.2.2	27.11.2025	znaczki	506,50	506,50		506,50	2.12.2025
117	FA VAT 5074262831/22/0	I.2.2	23.12.2025	telefon	161,03	161,03		161,03	29.12.2025
118	FA VAT 526828591225	I.2.2	28.12.2025	telefon	276,75	276,75		276,75	29.12.2025
Razem					3.165,54	3.165,54	-	3.165,54	
119	FA VAT 6908/001509/08/2025	I.2.3	31.08.2025	wywóz nieczyst.	454,15	454,15		454,15	01.09.2025
120	FA VAT 7727/001509/09/2025	I.2.3	30.09.2025	wywóz nieczyst.	588,15	588,15		588,15	30.09.2025
121	FA VAT 8555/001509/10/2025	I.2.3	31.10.2025	wywóz nieczyst.	454,15	454,15		454,15	31.10.2025
122	FA VAT 9377/001509/11/2025	I.2.3	30.11.2025	wywóz nieczyst.	454,15	454,15		454,15	1.12.2025
123	FA VAT 9492/001509/12/2025	I.2.3	29.12.2025	wywóz nieczyst.	454,15	454,15		454,15	29.12.2025
Razem					2.404,75	2.404,75		2.404,75	
124	FA VAT C368F01019/202508	I.3.1	21.08.2025	środki czystości	497,40	497,40		497,40	21.08.2025
125	FA VAT 1253/00724/050925/01	I.3.1	5.09.2025	środki czystości	68,04	68,04		68,04	5.09.2025
126	FA VAT C368F00057/202510	I.3.1	2.10.2025	środki czystości	87,38	87,38		87,38	2.10.2025
127	FA VAT C368F01339/202510	I.3.1	30.10.2025	środki czystości	293,04	293,04		293,04	30.10.2025
128	FA VAT C368F00160/202511	I.3.1	6.11.2025	środki czystości	128,68	128,68		128,68	6.11.2025
129	FA VAT C368F00486/202511	I.3.1	13.11.2025	środki czystości	133,34	133,34		133,34	13.11.2025
130	PF 2759	I.3.1	13.11.2025	środki czystości	61,95	61,95		61,95	13.11.2025
131	PF 652835	I.3.1	18.11.2025	środki czystości	20,97	20,97		20,97	18.11.2025
132	FA VAT C368F00824/202511	I.3.1	20.11.2025	środki czystości	53,73	53,73		53,73	20.11.2025
133	FA VAT C368F01182/202511	I.3.1	28.11.2025	środki czystości	150,21	150,21		150,21	28.11.2025
134	FA VAT C368F00166/202512	I.3.1	4.11.2025	środki czystości	210,96	210,96		210,96	4.12.2025
135	FA VAT C368F00490/202512	I.3.1	11.12.2025	środki czystości	212,03	212,03		212,03	11.12.2025
136	FA VAT 1253/00192/221225/84	I.3.1	22.12.2025	środki czystości	570,99	570,99		570,99	22.12.2025
Razem					2.488,72	2.488,72	-	2.488,72	
Ogółem zadanie publiczne:					74.221,18	74.221,18	36.000,00	38.221,18	

Jak wynika z powyższego zestawienia, wydatki zostały poniesione w okresie od 1 sierpnia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r., tj. zgodnie z zawartą umową.

Zgodnie z przedstawionymi dowodami za środki z dotacji zabezpieczono bieżącą działalność Schroniska w zakresie poniesienia opłat za: wodę i ścieki, usługi telekomunikacyjne, wywóz śmieci oraz zakupu żywności i środków czystości, co jest zgodnie z przedłożoną ofertą oraz aktualizacją kosztorysu i harmonogramu.

W trakcie kontroli udostępniono dokumentację potwierdzającą prowadzenie terapii w ramach wolontariatu, w tym: umowę wolontariacką z dnia 2.08.2025 r. (zawartą na okres do 31.12.2025 r.) oraz listy obecności uczestników potwierdzające realizację 50 godzin terapii w okresie realizacji zadania publicznego.

Dokumenty księgowe przeszły formalną i merytoryczną kontrolę. Ponadto, dowody księgowe zawierały adnotację, że wydatki zostały pokryte ze środków dotacji przekazanej przez Wojewodę Opolskiego w ramach umowy nr 2/2025/B z dnia 8 lipca 2025 r. lub ze środków własnych w ramach realizacji zadania publicznego.

Na tej podstawie stwierdzono, że wykazane, na rachunku bankowym, transakcje zostały poparte odpowiednimi dowodami i prawidłowo udokumentowane, co oznacza, że dokumentacja finansowo-księgowa prowadzona była w sposób rzetelny.

Zgodnie z zestawieniem sald i obrotów za okres sprawozdawczy od 1 sierpnia 2025 r. do 31 grudnia 2025 r. zleceniobiorca do realizacji zadania wykorzystywał następujące konta księgowe (zał. nr 4):

Nr konta	Nazwa konta
412-02-01	koszty wody i ścieków – finansowane ze środków Urzędu Wojewódzkiego w Opolu
412-02-02	koszty wody i ścieków – finansowane ze środków własnych
412-05-02	koszty opłat telekomunikacyjnych finansowane ze środków własnych
412-06-02	koszty opłat za wywóz śmieci finansowane ze środków własnych
412-07-02	koszty środków czystości - finansowane ze środków własnych
412-09-01	koszty środków żywności finansowane ze środków Urzędu Wojewódzkiego
412-09-02	koszty środków żywności finansowane ze środków własnych

Na tej podstawie stwierdzono spełnienie obowiązku prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej z realizacji umowy umożliwiający identyfikację poszczególnych

operacji księgowych, zgodnie z zasadami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2026 r. poz. 522 ze zm.).

2. Realizacja obowiązku sprawozdawczego

Koło przekazało Wojewodzie Opolskiemu sprawozdanie z wykonania zadania publicznego w dniu 19 stycznia 2026 r., tj. z zachowaniem terminu 30 dni od końca zakończenia realizacji zadania, zgodnie z § 8 ust. 3 umowy (zał. nr 5). Sprawozdanie sporządzono zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu z dnia 24 października 2018 r. Przewodniczącego Komitetu ds. Pożytku Publicznego w sprawie w sprawie wzorów ofert i ramowych wzorów umów dotyczących realizacji zadań publicznych oraz wzorów sprawozdań z wykonania tych zadań (Dz. U. z 2018 r., poz. 2057).

W części merytorycznej opisano stopień, w jakim planowane cele zostały zrealizowane zgodnie z porządkiem zawartym w ofercie, a także zawarto informacje o uczestnikach i wymiernych rezultatach realizacji zadania. Zgodnie z dokumentem w ramach realizacji zadania publicznego Schronisko dla bezdomnych mężczyzn w Pępicach udzieliło pomocy socjalno-bytowej 47 osobom (nocleg, trzy posiłki dziennie, odzież, opiekę medyczną i duszpasterską, terapię dla osób uzależnionych, pomoc w zakresie uzyskania dokumentów). Działania te były zgodne z planowanymi w zaktualizowanej ofercie zadania publicznego.

W sprawozdaniu z wykonania wydatków zawarto rozliczenie wydatków, w którym ujęto wszystkie koszty realizacji zadania w podziale na ich rodzaj. Ustalono, że wykazane wydatki były tożsame z planowanymi w zaktualizowanej ofercie zadania publicznego w zakresie: rodzaju, wysokości i daty poniesienia kosztu.

Sprawozdanie końcowe z wykonania zadania wraz z załącznikami (faktury, rachunki oraz dokumentacja potwierdzająca działania realizowane w ramach wolontariatu) stanowi odrębny, wydzielony rodzaj prowadzonej przez kontrolowaną jednostkę dokumentacji. Na tej podstawie stwierdzono dotrzymanie przez Koło postanowień określonych w § 8 ust. 3 umowy.

3. Realizacja obowiązku informacyjnego

W trakcie kontroli ustalono, że w ramach realizacji umowy nr 2/2025/B z dnia 8 lipca 2025 r., zleceniobiorca umieścił w widocznym miejscu, w budynku Schroniska (na tablicy ogłoszeń) znajdującym się w Pępicach 81, informację o realizacji zadania

publicznego współfinansowanego ze środków Wojewody Opolskiego w roku 2025, ramach Programu: „*Wieloletniego programu współpracy Wojewody Opolskiego z organizacjami pozarządowymi w zakresie pomocy społecznej, w latach 2022-2026, edycja 2025*”. Informację o przystąpieniu Koła do realizacji Programu w roku 2025 zamieszczono również na stronie internetowej Koła: bratalbertpepice.pl³.

- III. **Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:** nie dotyczy.
- IV. **Informacja o zastrzeżeniach zgłoszonych do projektu wystąpienia pokontrolnego i wyniku ich rozpatrzenia lub o niezgłoszeniu zastrzeżeń:** nie zgłoszono zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego.
- V. **Zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.**

Z up. Wojewody Opolskiego

**Małgorzata Krajewska
Zastępca Dyrektora
Wydział Polityki Społecznej**

Pismo zostało wydane w postaci elektronicznej i podpisane kwalifikowanym podpisem elektronicznym.

³ <https://www.bratalbertpepice.pl/index.php/realizowane-programy>