

Dokumentacja przebiegu kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu  
w **GMINIE GORZÓW ŚLĄSKI**  
**NKO-401-9/08**

CHARAKTERYSTYKA KONTROLI I JEJ PRZEBIEG	ZAKRES KONTROLI (TEMAT) JEJ WYNIKI ORAZ SKUTKI	CZYNNOŚCI POKONTROLNE
Termin przeprowadzenia: - data rozpoczęcia: <b>25.04.2008 r.</b> - data zakończenia: <b>3.07.2008 r.</b> Czas trwania: <b>44 dni</b> Liczba inspektorodni: <b>123</b>	<b>Kompleksowa:</b> - cała gospodarka finansowa zgodnie z tezami kontroli kompleksowych zatwierdzonych przez Prezesa RIO w dniu 24 stycznia 2007 r. - kontrolowane jednostki organizacyjne: <b>Zakład Usług Komunalnych w Gorzowie Śląskim</b>	Wystąpienie pokontrolne: - data: <b>12.09.2008 r.</b> - ilość wniosków: <b>5</b>
Rodzaj: <b>kontrola kompleksowa</b> Kontrolowany okres działalności: <b>2007 r. oraz wybrane zagadnienia gospodarki finansowej z roku 2006</b>	Ilość stwierdzonych nieprawidłowości ogółem: <b>27</b> Struktura działowa wg największej liczby nieprawidłowości: <b>1. Księgowość i sprawozdawczość – 37% ogółu</b> <b>2. Zamówienia publiczne – 30% ogółu</b> <b>3. Gospodarka pieniężna i rozrachunki – 11% ogółu</b> <b>4. Wydatki i rozchody – 11% ogółu</b>	Zastrzeżenia do wniosków zawartych w wystąpieniu: -
Ostatnia tego rodzaju kontrola w jednostce: <b>24.06.2004 – 25.08.2004</b> Dokumentacja: -	Skutki finansowe nieprawidłowości : <b>brak</b> Nieprawidłowości stanowiące naruszenie dyscypliny finansów publ.: <b>2 - art. 15</b> <b>- art. 17 ust. 1 pkt 4</b> <b>ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych</b>	Zawiadomienie rzecznika o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych: - data: <b>18.12.2008 r.</b> - obwinieni: • <b>Burmistrz</b>
	Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: -	Zawiadomienia organów ścigania: - Inne działania: -