

Dokumentacja przebiegu kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu  
w Powiecie Kluczborskim  
NKO-401-13/10

CHARAKTERYSTYKA KONTROLI I JEJ PRZEBIEG	ZAKRES KONTROLI (TEMAT) JEJ WYNIKI ORAZ SKUTKI	CZYNNOŚCI POKONTROLNE
Termin przeprowadzenia: - data rozpoczęcia: <b>06.05.2010 r.</b> - data zakończenia: <b>20.07.2010 r.</b> Czas trwania: <b>53 dni</b> Liczba inspektorodni: <b>110</b>	<b>Kompleksowa:</b> - gospodarka finansowa zgodnie z programem kontroli opracowanym na podstawie tez kontroli kompleksowych zatwierdzonych przez Prezesa RIO w dniu 17 lipca 2008 r. - kontrolowane jednostki organizacyjne: -	Wystąpienie pokontrolne: - data: <b>22.09.2010 r.</b> - ilość wniosków: <b>5</b>
Rodzaj: <b>kontrola kompleksowa</b> Kontrolowany okres działalności: <b>2009 rok oraz wybrane zagadnienia gospodarki finansowej za 2008 rok</b>	Ilość stwierdzonych nieprawidłowości ogółem: <b>16</b> Struktura działowa wg największej liczby nieprawidłowości: <b>1. Ustalenia ogólnie-organizacyjne – 18% ogółu</b>	Zastrzeżenia do wniosków zawartych w wystąpieniu: -
Ostatnia tego rodzaju kontrola w jednostce: <b>10.11.2006 r. – 20.12.2006 r.</b> Dokumentacja: -	<b>2. Gospodarka pieniężna i rozrachunki – 18% ogółu</b> <b>3. Wydatki i rozchody – 18% ogółu</b> Skutki finansowe nieprawidłowości : -	Zawiadomienie rzecznika o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych: - data: <b>05.11.2010 r.</b> - obwinieni: <b>• Starosta</b>
	Nieprawidłowości stanowiące naruszenie dyscypliny finansów publ.: <b>1 – art. 18 pkt 2 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych</b> Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: -	Zawiadomienia organów ścigania: - Inne działania: -