

Dokumentacja przebiegu kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu  
w **Gminie Nysa**  
**NKO-401-1/10**

CHARAKTERYSTYKA KONTROLI I JEJ PRZEBIEG	ZAKRES KONTROLI (TEMAT) JEJ WYNIKI ORAZ SKUTKI	CZYNNOŚCI POKONTROLNE
Termin przeprowadzenia: - data rozpoczęcia: <b>28.04.2010 r.</b> - data zakończenia: <b>13.08.2010 r.</b> Czas trwania: <b>76 dni</b> Liczba inspektorodni: <b>156</b>	<b>Kompleksowa:</b> - gospodarka finansowa zgodnie z programem kontroli opracowanym na podstawie tej kontroli kompleksowych zatwierdzonych przez Prezesa RIO w dniu 17 lipca 2008 r. - kontrolowane jednostki organizacyjne: <b>Dom Dziennego Pobytu w Nysie</b>	Wystąpienie pokontrolne: - data: <b>25.10.2010 r.</b> - ilość wniosków: <b>6</b>
Rodzaj: <b>kontrola kompleksowa</b> Kontrolowany okres działalności: <b>2009 rok oraz wybrane zagadnienia gospodarki finansowej za lata 2007 i 2008</b>	Ilość stwierdzonych nieprawidłowości ogółem: <b>26</b> Struktura działowa wg największej liczby nieprawidłowości: <b>1. Księgowość i sprawozdawczość – 34% ogółu</b> <b>2. Dochody i przychody – 19% ogółu</b> <b>3. Ustalenia ogólnoorganizacyjne – 11% ogółu</b> <b>4. Mienie komunalne – 11% ogółu</b> <b>5. Rozliczenia finansowe jednostki samorządu terytorialnego z jej jednostkami organizacyjnymi – 11% ogółu</b>	Zastrzeżenia do wniosków zawartych w wystąpieniu: -
Ostatnia tego rodzaju kontrola w jednostce: <b>04.01.2006 r. – 24.03.2006 r.</b> Dokumentacja: -		Zawiadomienie rzecznika o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych: -
		Zawiadomienia organów ścigania: - Inne działania: <b>Zawiadomienie Ministra Finansów o nieprawidłowościach mających wpływ na wielkość przyznanej subwencji</b>
	Skutki finansowe nieprawidłowości : - Nieprawidłowości stanowiące naruszenie dyscypliny finansów publ.: - Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: -	