

Dokumentacja przebiegu kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu

w **Gminie Niemodlin**

NKO-401-5/10

CHARAKTERYSTYKA KONTROLI I JEJ PRZEBIEG	ZAKRES KONTROLI (TEMAT) JEJ WYNIKI ORAZ SKUTKI	CZYNNOŚCI POKONTROLNE
<p>Termin przeprowadzenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - data rozpoczęcia: 27.09.2010 r. - data zakończenia: 29.11.2010 r. <p>Czas trwania: 44 dni</p> <p>Liczba inspektorodni: 105</p>	<p>Kompleksowa:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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: Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Niemodlinie 	<p>Wystąpienie pokontrolne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - data: 11.02.2011 r. - ilość wniosków: 14
<p>Rodzaj: kontrola kompleksowa</p> <p>Kontrolowany okres działalności: 2009 rok oraz wybrane zagadnienia gospodarki finansowej za lata 2007, 2008 i 2010</p>	<p>Ilość stwierdzonych nieprawidłowości ogółem: 38</p> <p>Struktura działowa wg największej liczby nieprawidłowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Księgowość i sprawozdawczość budżetowa – 31% ogółu 	<p>Zastrzeżenia do wniosków zawartych w wystąpieniu: -</p>
<p>Ostatnia tego rodzaju kontrola w jednostce: 07.02.2006 r. – 11.05.2006 r.</p> <p>Dokumentacja: -</p>	<ol style="list-style-type: none"> 2. Dochody i przychody – 23% ogółu 3. Gospodarka pieniężna i rozrachunki – 13% ogółu <p>Skutki finansowe nieprawidłowości : 9.806 zł</p> <p>Nieprawidłowości stanowiące naruszenie dyscypliny finansów publ.: 3 - art. 9 pkt 2 - art. 18 pkt 1 - art. 18 pkt 2 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych</p>	<p>Zawiadomienie rzeczownika o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - data: 07.10.2011 r. - obwinieni: • Burmistrz - data: 12.10.2011 r. - obwinieni: • były Dyrektor ZGKiM w Niemodlinie • Główna Księgowa ZGKiM w Niemodlinie
	<p>Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: -</p>	<p>Zawiadomienia organów ścigania: -</p> <p>Inne działania: Zawiadomienie Ministra Finansów o nieprawidłowościach mających wpływ na wielkość przyznanej subwencji</p>