

Dokumentacja przebiegu kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu
w **Gminie Komprachcice**
NKO-401-15/11

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: 09.03.2011 r. - data zakończenia: 22.06.2011 r. <p>Czas trwania: 74 dni</p> <p>Liczba inspektorodni: 199</p>	<p>Kompleksowa:</p> <ul style="list-style-type: none"> - gospodarka finansowa zgodnie z programem kontroli opracowanym na podstawie tej kontroli kompleksowych zatwierdzonych przez Prezesa RIO w dniu 24 września 2010 r. - kontrolowane jednostki organizacyjne: Ośrodek Sportu i Rekreacji w Komprachcicach 	<p>Wystąpienie pokontrolne:</p> <ul style="list-style-type: none"> - data: 19.08.2011 r. - ilość wniosków: 22
<p>Rodzaj: kontrola kompleksowa</p> <p>Kontrolowany okres działalności: 2010 rok oraz wybrane zagadnienia gospodarki finansowej za lata 2008 i 2009</p>	<p>Ilość stwierdzonych nieprawidłowości ogółem: 53</p> <p>Struktura działowa wg największej liczby nieprawidłowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Księgowość i sprawozdawczość budżetowa – 26% ogółu 2. Dochody i przychody – 24% ogółu 3. Gospodarka pieniężna i rozrachunki – 18% ogółu <p>Skutki finansowe nieprawidłowości: 1.583 zł</p>	<p>Zastrzeżenia do wniosków zawartych w wystąpieniu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - data: 05.09.2011 r. - ilość wniosków do których złożono zastrzeżenia: 1 - data rozpatrzenia przez Kolegium: 28.09.2011 r. - wynik rozpatrzenia: zastrzeżenia oddalono

<p>Ostatnia tego rodzaju kontrola w jednostce: 13.03.2007 r. – 16.05.2007 r.</p>	<p>Nieprawidłowości stanowiące naruszenie dyscypliny finansów publ.: 3 - art. 15 art. 18 pkt 1 art. 18 pkt 2 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych</p> <p>Nieprawidłowości noszące znamiona przestępstwa: brak</p>	<p>Zawiadomienie rzecznika o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych:</p> <ul style="list-style-type: none"> - data: 20.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Publicznego Gimnazjum w Komprachcicach - data: 20.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej w Komprachcicach - data: 21.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej w Polskiej Nowej Wsi - data: 21.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej w Chmielowicach - data: 22.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Przedszkola Publicznego w Komprachcicach - data: 22.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Przedszkola Publicznego w Polskiej Nowej Wsi - data: 23.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Przedszkola Publicznego w Chmielowicach - data: 23.11.2012 r. - obwinieni: <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Przedszkola Publicznego w Ochodzach
--	---	--

		<p>Zawiadomienie rzecznika o naruszeniu dyscypliny finansów publicznych: - data: 26.11.2012 r. - obwinieni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej w Domecku <p>- data: 26.11.2012 r. - obwinieni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Publicznej Szkoły Podstawowej w Wawelnie <p>- data: 26.11.2012 r. - obwinieni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kierownik Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych <p>- data: 27.11.2012 r. - obwinieni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Dyrektor Ośrodka Sportu i Rekreacji w Komprachcicach <p>- data: 30.11.2012 r. - obwinieni:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wójt Gminy, • Skarbnik Gminy <p>Zawiadomienia organów ścigania: brak</p> <p>Inne działania: Zawiadomienie Ministra Finansów o nieprawidłowościach mających wpływ na wielkość przyznanej subwencji</p>
--	--	--