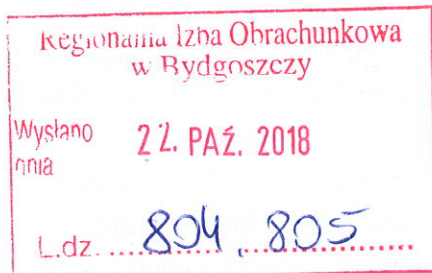




RIO-KF-4104-26/2018

Bydgoszcz, dnia 22 października 2018 r.



Pan  
**Michał Grabski**  
Wójt Gminy Osie  
ul. Dworcowa 1  
86-150 Osie

Na podstawie art. 1, w związku z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 561) oraz § 4 ust. 2 pkt 1 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 r. w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. Nr 167, poz. 1747), Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy przeprowadziła w Urzędzie Gminy Osie kontrolę kompleksową gospodarki finansowej i zamówień publicznych Gminy Osie, udokumentowaną protokołem kontroli Nr RIO/KF/26/2018 z dnia 24 sierpnia 2018 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono Panu Wójtowi w dniu jego podpisania.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w protokole kontroli, Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy, stosownie do art. 9 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE.

W wyniku przeprowadzonej kontroli kompleksowej gospodarki finansowej Gminy Osie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

#### 1) w zakresie ustaleń ogólnie - organizacyjnych:

- niedopełnienie obowiązku wprowadzenia w formie pisemnej uregulowań w zakresie przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu (strona 6 protokołu kontroli),
- Przyczyną stwierdzonej nieprawidłowości było niedopatrzenie. Osobą odpowiedzialną za stwierdzoną nieprawidłowość jest Wójt Gminy Osie, a odpowiedzialność wynika z przepisu art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.). Nieprawidłowość została usunięta w trakcie trwania czynności kontrolnych, poprzez wydanie przez Wójta Gminy Osie w dniu