

Uchwała Nr 11/51/2011

z dnia 16 marca 2011 r.

Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi

w składzie:

1/ Ryszard Paweł Krawczyk

2/ Beata Kaczmarek

3/ Ewa Śpionek

4/ Iwona Kopczyńska

5/ Anna Kaźmierczak

6/ Agnieszka Kamyczek-Maszewska

7/ Bogusław Wenus

8/ Grażyna Kos

9/ Barbara Polowczyk

10/ Urszula Wiktorowska

11/ Roman Drozdowski

w sprawie: uchwalenia ramowego planu pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na rok 2011.

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. Nr 85, poz. 428 z późn. zm.) Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi

uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się ramowy plan pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na 2011 r. wraz z planem kontroli, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Biorąc pod uwagę obecny stan zatrudnienia w Izbie, jak również wzrastający poziom zadań przypisanych do realizacji regionalnym izbom obrachunkowym - Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi wskazuje na trudności mogące pojawić się w toku realizacji przypisanych Izbie zadań.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodniczący Kolegium

Ramowy Plan Pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na rok 2011

1. Zadania w zakresie zapewnienia zgodnego z prawem działania JST w ramach sprawowanego nadzoru, działalności opiniodawczej, szkoleniowej i informacyjnej.

<i>Lp.</i>	<i>Zadanie</i>	<i>Termin realizacji</i>	<i>Realizujący</i>
1	<p>Badanie zgodności z prawem uchwał i zarządzeń podejmowanych przez organy jednostek samorządu terytorialnego w sprawach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - procedury uchwalania budżetu i jego zmian, - budżetu i jego zmian, - zaciągania zobow. mających wpływ na wysokość długu publicznego JST, - wieloletniej prognozy finansowej i jej zmian. - zasad i zakresu przyznawania dotacji z budżetu JST, - podatków i opłat lokalnych, do których mają zastosowanie przepisy ust. Ordynacja Podatkowa, - absolutorium. <p><i>Na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy z dnia 7.10.1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. z 2001r. Dz.U.Nr 55, poz. 577 ze zmianami).</i></p>	Na bieżąco, zgodnie z terminami określonymi w przepisach ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.	Kolegium Izby Członkowie kolegium
2	<p>Podjęcie rozstrzygnięć oceniających zgodność przedłożonych przez JST uchwał i zarządzeń z prawem oraz ewentualnych rozstrzygnięć nadzorczych.</p> <p><i>Na podstawie art. 11 ust. 3. art. 12, art. 18 ust. 1 pkt 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych</i></p>	Zgodnie z terminami określonymi w przepisach ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.	Kolegium Izby Członek kolegium-sprawozdawca

3	<p>Ustalanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wynikającym z obowiązujących przepisów – w sytuacji, gdy organ stanowiący JST nie uchwalił budżetu do dnia 31 stycznia 2011 roku.</p> <p><i>Na podstawie art. 11 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych w związku z art. 240 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240 ze zm.).</i></p>	W terminie wynikającym z obowiązujących przepisów.	<p>Kolegium Izby Członek kolegium - sprawozdawca.</p>
4	<p>Ustalanie, w przypadku stwierdzenia nieważności uchwały budżetowej w całości lub w części, budżetu lub jego części dotkniętej nieważnością.</p> <p><i>Na podstawie art. 12 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów	<p>Kolegium Izby Członek kolegium sprawozdawca</p>
5	<p>Wydawanie opinii o przedkładanych projektach budżetów JST wraz z uzasadnieniem i mat. Informacyjnymi.</p> <p><i>Na podstawie art. 13 pkt 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	<p>Składy orzekające Członkowie składów orzekających</p>
6	<p>Wydawanie opinii o przedkładanych projektach uchwał o wieloletnich prognozach finansowych lub ich zmianach.</p> <p><i>Na podstawie art. 13 pkt 12 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, art. 230 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	<p>Składy orzekające Członkowie składów orzekających</p>
7	<p>Informowanie nadzorowanych jst o, o zmianach przepisów prawnych. stanowiskach kolegium , w tym za pośrednictwem strony internetowej.</p> <p><i>Na podstawie art. 1 ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	Na bieżąco	<p>Prezes Izby Członkowie kolegium Naczelnicy Wydziałów</p>
8	<p>Udzielanie wyjaśnień na wystąpienia podmiotów określonych w art. 1 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych w sprawach dotyczących stosowania przepisów o finansach publicznych.</p> <p><i>Na podstawie art. 13 pkt 11 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	Na bieżąco	<p>Prezes Izby Z-ca Prezesa Izby Osoby wyznaczone przez Prezesa Izby Naczelnik WIAS, Naczelnik WK. Członkowie kolegium, radcowie prawni</p>

9	Udzielanie informacji na zapytania kierowane przez nadzorowane JST. <i>Na podstawie art. 1 ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby Osoba upoważniona przez Prezesa Izby Członkowie kolegium Naczelnik WIAS, Naczelnik WK
10	Udzielanie bezpośrednich wyjaśnień/instruktażu w sprawach zgłaszanych przez przedstawicieli nadzorowanych JST . <i>Na podstawie art. 1 ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby Członkowie Kolegium Naczelnik WIAS Naczelnik WKGF Pracownicy Wydziałów
11	Udostępnianie informacji dotyczących spraw publicznych – będących w zasobach RIO w Łodzi . <i>Na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2001r. Nr 112, poz. 1198 ze zm.).</i>	Na bieżąco, zgodnie z terminami określonymi w przepisach ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2001r. Nr 112, poz. 1198 ze zm.).	Prezes Izby Osoba upoważniona przez Prezesa Izby WIAS, WKGF, BR
12	Podnoszenie wiedzy przedstawicieli nadzorowanych JST poprzez szkolenia - w zakresie wynikającym z bieżących potrzeb i wniosków zgłaszanych przez JST. <i>Na podstawie: art. 1 ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco, w miarę potrzeb.	Osoby wskazane przez Prezesa Izby WIAS, WKGF, członkowie kolegium izby
13	Rozpatrywanie odwołań od opinii wydanej przez skład orzekający w sprawach określonych w art. 13 pkt 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych (dot. projektów budżetów) <i>Na podstawie: art. 18 ust. 1 pkt 2, art. 20 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych</i>	Na bieżąco, w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby Wyznaczony członek Kolegium Izby
14	Rozpatrywanie skarg dotyczących zadań lub działalności rady gminy, rady powiatu i sejmiku województwa – w zakresie spraw finansowych. <i>Na podstawie: art. 229 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego (t.j. z 2000r. Dz.U.Nr 98, poz. 1071 ze zm.).</i>	Na bieżąco, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku Kodeks postępowania administracyjnego	Prezes Izby Osoba upoważniona przez Prezesa Izby WIAS, WKGF, członkowie kolegium izby

2. Zadania w zakresie oceny gospodarki finansowej JST w ramach działalności opiniodawczej i kontrolnej Izby.

<i>Lp.</i>	<i>Zadanie</i>	<i>Termin realizacji</i>	<i>Realizujący</i>
1	<p>Wydawanie, na wniosek organu wykonawczego JST, opinii o możliwości spłaty kredytu, pożyczki lub wykupu papierów wartościowych.</p> <p><i>Na podstawie: art. 13 pkt 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	Na bieżąco	Składy orzekające Członkowie składów orzekających,
2	<p>Kontrola gospodarki finansowej i zamówień publicznych jednostek samorządu terytorialnego, w tym:</p> <p>- kontrole kompleksowe:</p> <p><i>Na podstawie: przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p> <p>- wykaz kontroli kompleksowych planowanych do przeprowadzenia przez inspektorów Wydziału Kontroli Gospodarki Finansowej RIO w Łodzi w roku 2011 stanowi Załącznik nr 1 do Ramowego Planu Pracy RIO w Łodzi na rok 2011.</p> <p>- kontrole doraźne</p>	<p>W terminach wynikających z przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</p> <p>W miarę potrzeb</p>	WKGF Naczelnik WKGF
3	<p>Kierowanie do JST wystąpień pokontrolnych.</p> <p><i>Na podstawie art. 9 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W terminach wynikających z przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.	Prezes Izby Z-ca Prezesa Izby Naczelnik WKGF
4	<p>Wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów i województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) informacjach o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze</p> <p><i>Na podstawie: art. 13 pkt 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W miarę wpływu	Składy orzekające Członkowie składów orzekających
5	<p>Wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów i województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) sprawozdaniach z wykonania budżetu.</p> <p><i>Na podstawie: art. 13 pkt 5 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W miarę wpływu	Składy orzekające członkowie składów orzekających

6	Rozpatrywanie zastrzeżeń do wniosków zawartych w wystąpieniach pokontrolnych. <i>Na podstawie: art. 25 b ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W terminach wynikających z przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych	Kolegium Izby Wyznaczony członek Kolegium Izby
7	Podjęcie decyzji o sporządzeniu oraz opracowanie raportu o stanie gospodarki finansowej JST w przypadku powtarzających się nieprawidłowości lub zagrożenia niewykonania ustawowych zadań. <i>Na podstawie: art. 10a ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	w terminie określonym przez Kolegium Izby	Kolegium Izby Wyznaczony członek Kolegium Izby, WIAS, WKGF
8	Rozpatrywanie zastrzeżeń wniesionych przez organy JST do raportu o stanie gospodarki finansowej JST. <i>Na podstawie: art. 10a ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W miarę potrzeb, w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby Wyznaczony członek Kolegium Izby
9	Rozpatrywanie odwołań od opinii wydanej przez skład orzekający w sprawach określonych w art. 13 pkt 4-5 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych. <i>Na podstawie: art. 18 ust. 1 pkt 2, art. 20 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W terminach wynikających z przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych	Kolegium Izby Wyznaczony członek Kolegium Izby
10	Wydawanie opinii o wnioskach komisji rewizyjnych organów stanowiących JST w sprawie absolutorium oraz opinii w sprawie uchwały rady gminy o nieudzieleniu wójtowi absolutorium. <i>Na podstawie: art. 13 pkt 8 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Zgodnie z terminami określonymi w ustawie o rio	Składy orzekające Członkowie składów orzekających
11	Wydawanie opinii w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu JST wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań. <i>Na podstawie: art. 230 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów	Składy orzekające Członkowie składów orzekających
12	Wydawanie opinii w sprawie możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego przez JST. <i>Na podstawie: art. 246 ust. 1 i ust. 3 ustawy o finansach publicznych.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów	Składy orzekające Członkowie składów orzekających
13	Rozpatrywanie spraw dot. powiadomień przez skarbnika (głównego księgowego budżetu jednostki samorządu terytorialnego) o przypadkach dokonania kontrasygnaty na pisemne polecenie zwierzchnika. <i>Na podstawie: art. 13 pkt 9 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W marę wpływu	Komisja ds. kontrasygnaty Członkowie kolegium, Naczelnik WIAS

3. Zadania wspierające działalność nadzorczą, opiniodawczą i kontrolną Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi oraz zadania związane ze współdziałaniem Izby z innymi podmiotami.

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	Wstępna kontrola oraz ewidencjonowanie uchwał/zarządzeń organów JST podlegających nadzorowi Izby w zakresie przyjętym w Izbie (w tym system Besti@).	Na bieżąco	WIAS Stanowisko ds. sprawozdawczości Stanowisko ds. analiz finansów gmin
2	Wstępna kontrola sprawozdań statystycznych oraz informacji dot. wykonania budżetu JST, tym ewidencjonowanie sprawozdań. (w tym system Besti@) – za półrocze i za rok budżetowy	Na bieżąco	WIAS Stanowisko ds. sprawozdawczości
3	Przyjmowanie i kontrola pod względem formalno rachunkowym sprawozdań budżetowych: Rb-ST, Rb-27S, Rb-28S, Rb-30S, Rb-34S, Rb-NDS, Rb-PDP oraz przekazywanie do Ministerstwa Finansów danych z tych w formie elektronicznej, (spr. Rb-PDP zarówno w formie elektronicznej, jak i dokumentu). <i>Na podstawie: §12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.Nr 20, poz. 103).</i>	zgodnie z terminami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej.	WIAS
4	Przyjmowanie sprawozdań Rb-27ZZ – Kwartalne sprawozdanie z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST oraz Rb-50 Kwartalne sprawozdanie o dotacjach/wydatkach związanych w wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST ustawami – do wiadomości. <i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.</i>	Zgodnie z terminami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej	WIAS

5	<p>Przyjmowanie sprawozdań łącznych Rb Z, Rb-N, Rb-UZ i Rb-UN oraz przekazywanie sporządzonych na ich podstawie sprawozdań zbiorczych Rb Z, Rb-N, Rb-UZ i Rb-UN do MF i GUS.</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz.U.Nr 43, poz. 247).</i></p>	<p>Zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych</p>	<p>Prezes Izby WIAS</p>
6	<p>Przyjmowanie sprawozdań zbiorczych od JST będących organami założycielskimi dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury, innych samorządowych osób prawnych oraz przekazywanie sporządzonych na ich podstawie sprawozdań zbiorczych do Prezesa GUS.</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych.</i></p>	<p>Zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010 roku w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych</p>	<p>Prezes Izby WIAS</p>
7	<p>Przyjmowanie sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych JST i sprawozdań finansowych jednostek samorządu terytorialnego.(bilanse, rachunki zysków i strat itp.).</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.(Dz.U.Nr 128, poz. 861 z 2010r.).</i></p>	<p>Zgodnie z terminami określonymi w paragrafie 26 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości</p>	<p>WIAS</p>
8	<p>Przyjmowanie skonsolidowanych bilansów oraz ich przekazywanie do Ministerstwa Finansów w formie dokumentu elektronicznego.</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.</i></p>	<p>Zgodnie z terminami określonymi w paragrafie 26 ust. 5 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości</p>	<p>Prezes Izby WIAS</p>
9	<p>Przyjmowanie od jednostek samorządu terytorialnego sprawozdań z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli, ewidencjonowanie danych ze sprawozdań, opracowywanie analiz dot. średnich wynagrodzeń.</p> <p><i>Na podstawie: art. 30a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (tj. z 2006r. Dz.U.Nr 97, poz. 674 ze zm.)</i></p>	<p>zgodnie z terminem określony m w art. 30a ustawy Karta Nauczyciela.</p>	<p>WIAS</p>

10	Kontrola osiągnięcia w jednostkach samorządu terytorialnego wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli. <i>Na podstawie: art. 30b ustawy Karta Nauczyciela.</i>	W trakcie prowadzonych przez inspektorów WKGF kontroli JST	WKGF
11	Gromadzenie i ewidencja danych dotyczących nadzorowanych jednostek samorządu terytorialnego – w zakresie działalności nadzorczej, opiniodawczej i kontrolnej Izby.	Na bieżąco	WIAS WKGF
12	Przygotowywanie i opracowywanie materiałów dla Sejmu i Senatu RP dot. sprawozdania z działalności regionalnych izb obrachunkowych i wykonania budżetu przez jednostki samorządu terytorialnego. <i>Na podstawie: art. 25a ust. 1 pkt 7 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco/ w miarę przyjętego terminarza prac	WIAS WKGF Biuro Izby, Główny Księgowy
13	Przygotowanie i opracowanie analiz, informacji własnych oraz na potrzeby innych podmiotów, w tym KRRIO.		WIAS
14	Informowanie wojewody i ministra właściwego ds. finansów publicznych o negatywnych opiniach /wydanych przez składy orzekające izby/ dotyczących przedłożonych przez zarządy powiatów i województwa oraz wójtów (burmistrzów, prezydentów) sprawozdaniach z wykonania budżetu za 2010 rok. <i>Na podstawie: art. 21 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W miarę potrzeb	Prezes Izby WIAS
15	Informowanie ministra właściwego do spraw administracji publicznej oraz organów dokonujących podziału środków o stwierdzonych nieprawidłowościach w zakresie danych dotyczących naliczania subwencji i rozliczeń dotacji celowych <i>Na podstawie: art. 10 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych</i>	W miarę potrzeb	Prezes Izby WKGF
16	Przyjmowanie od nadzorowanych jst (oraz kontrola pod względem formalnym i rachunkowym) i przekazywanie do ministra właściwego do spraw finansów publicznych) wniosków o przyznanie części rekompensującej subwencji ogólnej. <i>Na podstawie: §3 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2004 roku w sprawie sposobu ustalania i trybu przekazywania gminom części rekompensującej subwencji ogólnej na wyrównanie ubytku w specjalnych strefach ekonomicznych (Dz.U.Nr 65, poz. 599 ze zm.) .</i>	Zgodnie z terminem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2004..... roku	Prezes Izby WIAS
17	Przyjmowanie od JST oraz przekazywanie ministrowi właściwemu ds. rolnictwa sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej w rolnictwie lub rybołówstwie albo informacji o nieudzieleniu takiej pomocy w danym okresie sprawozdawczym <i>Na podstawie: art. 32a ustawy z dnia 30 kwietnia 2004r. o postępowaniu w sprawach dot. Pomocy</i>	Zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 29 września 2008r	Prezes Izby WIAS

	<i>publicznej (t.j. z 2007r. Dz.U.Nr 59, poz. 585 ze zm.), rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 września 2008r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej w rolnictwie lub rybołówstwie oraz informacji o nieudzieleniu pomocy (Dz.U.Nr 174, poz. 1081 ze zm.)</i>		
18	Przyjmowanie od JST oraz przekazywanie ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych, w zakresie swojej właściwości. <i>Na podstawie: art. 34 ustawy. o postępowaniu w sprawach dot. Pomocy publicznej, rozporządzenia Rady Ministrów z 7 sierpnia 2008r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych Dz.U.Nr 153, poz. 952 ze zm).</i>	Zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu Rady Ministrów z 7 sierpnia 2008r.	Prezes WIAS
19	Przyjmowanie od WFOŚiGW w Łodzi i przekazywanie do Prezesa UOKiK sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej innej niż pomoc publiczna w rolnictwie lub rybołówstwie albo informacji o nieudzieleniu takiej pomocy w danym okresie sprawozdawczym. <i>Na podstawie art. 32 ustawy o postępowaniu w sprawach dot. Pomocy publicznej, rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzieleniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych.</i>	Zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu Rady Ministrów z 7 sierpnia 2008r.	Prezes Izby WIAS

4. Zadania w zakresie organizacji i zapewnienia funkcjonowania RIO w Łodzi.

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	Rozpatrzenie i przyjęcie Ramowego planu pracy RIO w Łodzi na rok 2011.	Styczeń/lmarzec 2011	Kolegium Izby WIAS, WKGF, Kierownik Biura, Główny Księgowy
2	Rozpatrzenie i przyjęcie sprawozdania z działalności Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi za rok 2010.	Do 31 marca 2011	Kolegium Izby WIAS, WKGF
3	Rozpatrzenie i przyjęcie sprawozdania z działalności kontrolnej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi za rok 2010.	Do 31 marca 2011	Kolegium Izby WKGF,
4	Rozpatrzenie i przyjęcie sprawozdania z działalności Wydziału Informacji, Analiz i Szkoleń za 2010 rok.	Do 31 marca 2011	Kolegium Izby WIAS

5	Rozpatrzenie i przyjęcie sprawozdania z wykonania budżetu Izby za 2010 rok.	Do 31 marca 2011	Kolegium Izby KS
6	Uchwalanie wniosków do projektu budżetu Izby na 2012 rok..	Do 30 czerwca 2011	Kolegium Izby Prezes Izby, Członkowie kolegium, Główny księgowy
7	Przygotowanie projektu budżetu Izby, planu dochodów i wydatków budżetowych oraz wniosków i decyzji dotyczących jego zmian. <i>Na podstawie przepisów ustawy o finansach publicznych.</i>		Prezes Izby KS Br
8	Prowadzenie spraw związanych z zatrudnieniem w RIO w Łodzi w tym dotyczących: - nawiązania, zmiany i rozwiązania stosunku pracy <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy z dnia 26.06.1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U. Nr 21 z 1998 r., poz. 94, z późn. zm.), ustawy z dnia 20.04.2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (t.j. Dz.U.Nr 69 z 2008 r., poz. 415 z późn. zm.); ustawy z dnia 16.09.1982 r. o pracownikach urzędów państwowych (t.j. Dz.U.Nr 86 z 2001 r., poz. 953 z późn. zm.).</i> - uprawnień pracowniczych, wynagrodzeń, czasu pracy. <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy Kodeks pracy, ustawy o pracownikach urzędów państwowych; ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160, poz. 1080 z późn. zm.), ustawy z dnia 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz. U. z 2005r. Nr 14, poz. 114 z późn. zm.),</i> - ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego. <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych; ustawy z dnia 13.10.1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (t.j. Dz.U.Nr 205 z 2009 r., poz. 1585 z późn. zm.); ustawy z dnia 27.08.2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t.j. Dz.U.Nr 164 z 2008 r., poz. 1027 z późn. zm.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby BR KS
9	Sporządzenie i przekazywanie sprawozdań w zakresie spraw kadrowych (Z-03 - kwartalne, Z-05 - kwartalne, Z-06 - roczne, innych okresowych sprawozdań GUS) oraz informacji do sprawozdań: Rb-70 - kwartalnie, informacji do deklaracji PFRON – miesięcznie.	Zgodnie z terminami określonymi przez GUS, MSWiA, PFRON,	Prezes Izby BR KS

	<i>Na podstawie przepisów ustawy . o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy z dnia 09.06.1995 r. o statystyce publicznej (Dz. U. Nr 88, poz. 439 z późn. zm.), ustawy z dnia 27.08.1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t.j. Dz.U.Nr 214 z 2010 r., poz. 1047 z późn zm).</i>		
10	Prowadzenie działalności socjalnej dla pracowników Izby , w ramach ZFŚS. <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych; ustawy z dnia 04.07.1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (t.j. Dz.U.Nr 70 z 1996 r., poz. 335 z późn. zm.)</i>	Na bieżąco	Prezes Izby BR Komisja Socjalna
11	Zapewnienie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej, w tym m.in.: szkolenia, ocena stanu bhp w Izbie. <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy. Kodeks pracy ; ustawy z dnia 24.08.1991 r. o ochronie przeciwpożarowej (t.j. Dz.U.Nr 178 z 2009 r., poz. 1380 z późn. zm.), ustawy . o systemie ubezpieczeń społecznych.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby BR Stanowisko ds. BHP
12	Podnoszeniem kwalifikacji pracowników Izby (organizacja szkoleń, prowadzenie dokumentacji szkoleniowej). <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustaw. Kodeks pracy.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby BR
13	Organizacja i prowadzenie archiwum zakładowego Izby, współpraca z archiwum państwowym oraz: sporządzanie sprawozdań z działalności archiwum zakładowego. <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych , ustawy z dnia 14.07.1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (t.j. Dz.U.Nr 97 z 2006 r., poz. 673 z późn. zm.)</i>	Na bieżąco Do 31 stycznia 2011 roku	BR
14	Zapewnienie w RIO w Łodzi ochrony informacji niejawnych, w tym zabezpieczenie właściwych środków bezpieczeństwa <i>Na podstawie ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy z dnia 05.08.2010 r. o ochronie informacji niejawnych (Dz. U. Nr 182, poz. 1228)</i>	Na bieżąco	Prezes Izby Pion Informacji Niejawnych Pełnomocnik Ochrony Informacji Niejawnych

15	<p>Zapewnienie warunków lokalowych , zaopatrzenie Izby w niezbędne do funkcjonowania środki trwałe, gospodarowanie majątkiem trwałym izby oraz ustalanie stanu majątku Izby.</p> <p><i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych ustawy z dnia 29.01.2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz.U.Nr 143 z 2010 r., poz. 759 z późn. zm.), ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U.Nr 152 z 2009 r., poz. 1223 z późn. zm.), ustawy o statystyce publicznej, ustawy z dnia 08.08.1996 r. o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa (Dz. U. Nr 106, poz. 493 z późn. zm.).</i></p>	Na bieżąco, w miarę potrzeb.	Prezes Izby BR KS
16	<p>Zabezpieczenie prawidłowego funkcjonowania systemów informatycznych izby oraz zabezpieczenie zasobów informatycznych.</p> <p><i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	Na bieżąco.	Prezes Izby Zespół ds. informatyzacji
17	<p>Zapewnienie obsługi finansowo księgowej Izby.</p> <p><i>Na podstawie przepisów: ustawy o finansach publicznych, ustawy o rachunkowości, ustawy o zasadach wykonywania uprawnień przysługujących Skarbowi Państwa, ustawy o statystyce publicznej, ustawy Kodeks pracy, ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych, ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (j.t. Dz. U. z 2010r. Nr 51, poz. 307 z późn. zm.), ustawy z dnia 25 czerwca 1999 r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (j.t. Dz. U. z 2010r. Nr 77, poz. 512 z późn. zm.).</i></p>	Na bieżąco, zgodnie z terminami wynikającymi z obowiązujących przepisów	Prezes Izby KS
19	<p>Sporządzanie i przekazywanie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - deklaracji miesięcznych i rocznych do ZUS dotyczących ubezpieczeń społecznych, zdrowotnych i Funduszu Pracy, - deklaracji rocznej PIT4 do US, informacji rocznych PIT 11 o przychodach, kosztach i pobranych zaliczkach na podatek do US i wszystkim podatnikom, - sprawozdań kwartalnych dotyczących wynagrodzeń Rb-70 i Z-03 oraz rocznego Z-06, - deklaracji miesięcznych i rocznej dotyczących wpłat na PFRON. <p><i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy o pracownikach urzędów państwowych, ustawy o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej, ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych, ustawy o systemie ubezpieczeń społecznych, ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa.</i></p>	zgodnie z terminami wynikającymi z obowiązujących przepisów	Prezes Izby KS

5. Pozostałe zadania

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	Zapewnienie obsługi prawnej i administracyjno technicznej komisji orzekającej w sprawach o naruszenie dyscypliny finansów publicznych oraz rzecznika i jego zastępcy właściwych w sprawach tej komisji <i>Na podstawie: art. 70 ustawy z dnia 17 grudnia 2004 roku o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych (Dz.U. z 2005r. Nr 14, poz. 114).</i>	Na bieżąco	<u>Prezes Izby</u>

Załącznik nr 1

do Ramowego Planu
Pracy Regionalnej
Izby Obrachunkowej
w Łodzi

**PLAN
KONTROLI KOMPLEKSOWYCH
GOSPODARKI FINANSOWEJ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO
NA 2011 ROK**

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Skład orzekający
1.	Gmina Brzeziny	SK
2.	Gmina Chąśno	SK
3.	Gmina Domaniewice	SK
4.	Gmina Jeźów	SK
5.	Gmina Kocierzew Południowy	SK
6.	Gmina Kowiesy	SK
7.	Gmina Łowicz	SK
8.	Gmina Nowe Ostrowy	SK
9.	Gmina Nowy Kawęczyn	SK
10.	Gmina Rogów	SK
11.	Gmina Skierniewice	SK
12.	Gmina Słupia	SK
13.	Gmina Strzelce	SK
14.	Miasto i Gmina Biała Rawska	SK
15.	Miasto Rawa Mazowiecka	SK
16.	Miasto i Gmina Żychlin	SK
17.	Powiat Łowicki	SK
18.	Powiat Skierniewicki	SK
19.	Gmina Gomunice	PT
20.	Gmina Lgota Wielka	PT
21.	Gmina Ładzice	PT
22.	Gmina Masłowice	PT
23.	Gmina Radomsko	PT
24.	Gmina Rozprza	PT
25.	Gmina Rusiec	PT
26.	Gmina Sulmierzyce	PT
27.	Gmina Szczerców	PT
28.	Gmina Żytno	PT
29.	Miasto i Gmina Kamieńsk	PT
30.	Miasto i Gmina Opoczno	PT
31.	Miasto i Gmina Sulejów	PT
32.	Miasto Bełchatów	PT
33.	Miasto Piotrków Trybunalski	PT
34.	Miasto Radomsko	PT
35.	Powiat Bełchatowski	PT

36.	Powiat Piotrkowski	PT
37.	Gmina Bolesławiec	SI
38.	Gmina Burzenin	SI
39.	Gmina Czastary	SI
40.	Gmina Mokrsko	SI
41.	Gmina Łubnice	SI
42.	Gmina Skomlin	SI
43.	Gmina Sokolniki	SI
44.	Powiat Sieradzki	SI
45.	Gmina Parzęczew	Ł 1
46.	Gmina Widawa	Ł 1
47.	Gmina Zgierz	Ł 1
48.	Miasto i Gmina Stryków	Ł 1
49.	Miasto Zgierz	Ł 1
50.	Gmina Grabów	Ł 5
51.	Gmina Świnice Warckie	Ł 5
52.	Gmina Ujazd	Ł 5
53.	Gmina Zduńska Wola	Ł 5
54.	Miasto i Gmina Tuszyn	Ł 5
55.	Miasto Tomaszów Mazowiecki	Ł 5