

**Uchwała Nr 6/28/2013**  
**z dnia 31 stycznia 2013 r.**

**Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi**  
**w składzie:**

1/ Ryszard Paweł Krawczyk	8/ Józefa Lucyna Michejda
2/ Beata Kaczmarek	9/ Agnieszka Kamyczek - Maszewska
3/ Ewa Śpionek	10/ Grażyna Kos
4/ Iwona Kopczyńska	11/ Barbara Polowczyk
5/ Anna Kaźmierczak	12/ Paweł Dobrzyński
6/ Wojciech Noweżeńczuk	13/ Małgorzata Michałek
7/ Bogdan Łągwa	14/ Roman Drozdowski

**w sprawie: uchwalenia ramowego planu pracy Regionalnej Izby  
Obrachunkowej w Łodzi na rok 2013.**

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U.2012.1113) Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi

**uchwała, co następuje:**

§ 1

Uchwala się ramowy plan pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na 2013 r. wraz z planem kontroli, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**Przewodniczący Kolegium**



PRZES  
Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi  
dr Ryszard Paweł Krawczyk

**Ramowy Plan Pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na rok 2013**

**1.10.1. Przygotowanie i wykonanie kontroli oraz upublicznienie ich wyników.**

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
1	<p>Kontrola gospodarki finansowej i zamówień publicznych jednostek samorządu terytorialnego, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• kontrole kompleksowe: wykaz kontroli kompleksowych planowanych do przeprowadzenia przez inspektorów Wydziału Kontroli Gospodarki Finansowej RIO w Łodzi w roku 2013 stanowi Załącznik nr 1 do Ramowego Planu Pracy RIO w Łodzi na rok 2013</li> <li>• kontrole doraźne</li> <li>• kontrole problemowe</li> </ul> <p><i>Na podstawie: przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	<p>W terminach wynikających z przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</p> <p>W miarę potrzeb</p>	WKGF
2	<p>Kierowanie do JST wystąpień pokontrolnych.</p> <p><i>Na podstawie art. 9 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	<p>W terminach wynikających z przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</p>	Prezes Izby
3	<p>Rozpatrywanie zastrzeżeń do wniosków zawartych w wystąpieniach pokontrolnych.</p> <p><i>Na podstawie: art. 25 b ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	<p>W terminach wynikających z przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych</p>	Kolegium Izby
4	<p>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.</p> <p><i>Na podstawie: art. 10 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych</i></p>	<p>W miarę potrzeb</p>	Prezes Izby
5	<p>Kontrola osiągnięcia w jednostkach samorządu terytorialnego wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli.</p> <p><i>Na podstawie: art. 30b ustawy Karta Nauczyciela.</i></p>	<p>W trakcie prowadzonych przez inspektorów WKGF kontroli kompleksowych JST</p>	WKGF

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
6	Przyjmowanie od jednostek samorządu terytorialnego sprawozdań z wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli, ewidencjonowanie danych ze sprawozdań, opracowywanie analiz dot. średnich wynagrodzeń.  <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>	zgodnie z terminem określony m w art. 30a ustawy Karta Nauczyciela.	WIAS
7	Prowadzenie w trakcie czynności kontrolnych instruktażu w zakresie prawidłowej interpretacji przepisów prawnych i ich stosowania w praktyce.  <i>Na podstawie art. 1 ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco	WKGF
8	Gromadzenie i ewidencja danych dotyczących nadzorowanych jednostek samorządu terytorialnego – w zakresie działalności kontrolnej Izby.	Na bieżąco	WKGF
9	Udostępnianie informacji dotyczących spraw publicznych a wytworzonych w ramach działalności kontrolnej 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.).	WKGF
10	Podnoszenie kwalifikacji pracowników Izby realizujących podzadanie 1.10.1. (samokształcenie, organizacja szkoleń wewnętrznych i udział w szkoleniach zewnętrznych).  <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy Kodeks pracy.</i>	Na bieżąco	WKGF

## 1.10.2. Sprawowanie nadzoru nad JST oraz działalność opiniodawcza.

### 1.10.2.1. Działalność nadzorcza

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
1	Badanie zgodności z prawem uchwał i zarządzeń podejmowanych przez organy jednostek samorządu terytorialnego w sprawach, o których mowa w art. 11 ust. 1 ustawy z 7.10.1992 o regionalnych izbach obrachunkowych (tj. Dz.U. 2012 poz. 1113).	Na bieżąco, zgodnie z terminami określonymi w przepisach ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.	Kolegium Izby
2	Podejmowanie rozstrzygnięć oceniających zgodność przedłożonych przez JST uchwał i zarządzeń z prawem oraz ewentualnych rozstrzygnięć nadzorczych. <i>Na podstawie art. 11 ust. 3. art. 12, art. 18 ust. 1 pkt 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych</i>	Zgodnie z terminami określonymi w przepisach ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.	Kolegium Izby
3	Ustalanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wynikającym z obowiązujących przepisów – w sytuacji, gdy organ stanowiący JST nie uchwalił budżetu w przewidzianym prawem terminie. <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>	W terminie wynikającym z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
4	Ustalanie, w przypadku stwierdzenia nieważności uchwały budżetowej w całości lub w części, budżetu lub jego części dotkniętej nieważnością. <i>Na podstawie art. 12 ust. 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
5	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	<i>Prezes Izby Osoba upoważniona przez Prezesa Izby</i>
6	Podejmowanie 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

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
7	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
8	Wstępna kontrola oraz ewidencjonowanie uchwał/zarządzeń organów JST podlegających nadzorowi Izby w zakresie przyjętym w Izbie (w tym system Besti@).	Na bieżąco	WIAS

### **1.10.2.2. Działalność opiniodawcza**

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
1	Wydawanie opinii o przedkładanych projektach budżetów JST wraz z uzasadnieniem i mat. Informacyjnymi.  <i>Na podstawie art. 13 pkt 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Składy orzekające
2	Wydawanie opinii w sprawie możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego przez JST.  <i>Na podstawie: art. 246 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów	Składy orzekające
3	Wydawanie opinii o przedkładanych projektach uchwał o wieloletnich prognozach finansowych.  <i>Na podstawie art. 13 pkt 12 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, art. 230 ustawy o finansach publicznych.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Składy orzekające
4	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
5	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

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
6	Wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów i województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) sprawozdaniach z wykonania budżetu.  <i>Na podstawie: art. 13 pkt 5 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W miarę wpływu	Składy orzekające
7	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
8	Wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów i województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) informacjach o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze.  <i>Na podstawie: art. 13 pkt 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W miarę wpływu	Składy orzekające
9	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.  <i>Na podstawie: art. 21 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	W miarę potrzeb	Prezes Izby
10	Wydawanie, na wniosek organu wykonawczego JST, opinii o możliwości spłaty kredytu, pożyczki lub wykupu papierów wartościowych.  <i>Na podstawie: art. 13 pkt 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco	Składy orzekające
11	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
12	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
13	Analiza sprawozdań statystycznych oraz informacji dot. wykonania budżetu JST – za półrocze i za rok budżetowy.	Na bieżąco	WIAS

### 1.10.2.3. Działalność informacyjna związana z działalnością nadzorczą i opiniodawczą

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
1	Informowanie nadzorowanych jst o, o zmianach przepisów prawnych. stanowiskach kolegium , w tym za pośrednictwem strony internetowej.  <i>Na podstawie art. 1 ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby Członkowie Kolegium, pracownicy WIAS pracownicy WK
2	Udzielanie wyjaśnień na wystąpienia podmiotów określonych w art. 1 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych w sprawach dotyczących stosowania przepisów o finansach publicznych.  <i>Na podstawie art. 13 pkt 11 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby Z-ca Prezesa Izby Osoby wyznaczone przez Prezesa Izby Naczelnik WIAS, Naczelnik WK. Członkowie kolegium, radcowie prawni
3	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
4	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
5	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
6	Gromadzenie i ewidencja danych dotyczących nadzorowanych jednostek samorządu terytorialnego – w zakresie działalności nadzorczej, opiniodawczej Izby.	Na bieżąco	WIAS

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
7	<p>Udostępnianie informacji dotyczących spraw publicznych wytworzonej w ramach działalności nadzorczej i opiniodawczej będących w zasobach RIO w Łodzi.</p> <p><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></p>	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.).	Osoby wskazane przez Prezesa Izby WIAS,
8	<p>Przygotowywanie i opracowywanie materiałów dla Sejmu i Senatu RP dot. sprawozdania z działalności regionalnych izb obrachunkowych i wykonania budżetu przez jednostki samorządu terytorialnego.</p> <p><i>Na podstawie: art. 25a ust. 1 pkt 7 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	Na bieżąco/ w miarę przyjętego terminarza prac	WIAS WKGF Biuro Izby, Główny Księgowy
9	Przygotowanie i opracowanie analiz, informacji własnych oraz na potrzeby innych podmiotów, w tym KRRIO.		WIAS
10	<p>Przyjmowanie i kontrola pod względem formalno-rachunkowym sprawozdań budżetowych (Rb-PDP) stanowiących podstawę do podziału subwencji dla JST oraz przekazywanie ich do Ministerstwa Finansów zarówno w formie elektronicznej, jak i dokumentu.</p> <p><i>Na podstawie: §12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.Nr 20, poz. 103).</i></p>	zgodnie z terminami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej.	WIAS
11	<p>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.</p> <p><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></p>	Zgodnie z terminem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 kwietnia 2004 roku	Prezes Izby WIAS

### **1.10.3. Zadania z zakresu statystyki publicznej nałożone na regionalne izby obrachunkowe przepisami prawa wykorzystywane w działalności nadzorczej, opiniodawczej i kontrolnej Izby**



<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
1	<p>Przyjmowanie i kontrola pod względem formalno rachunkowym sprawozdań budżetowych: Rb-ST, Rb-27S, Rb-28S, Rb-30S, Rb-34S, Rb-NDS oraz przekazywanie do Ministerstwa Finansów danych z tych sprawozdań w formie elektronicznej.</p> <p><i>Na podstawie: §12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.Nr 20, poz. 103).</i></p>	zgodnie z terminami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej.	WIAS
2	<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>	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	WIAS
3	<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>	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	WIAS
4	<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>	Zgodnie z terminami określonymi w paragrafie 26 ust. 5 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości	WIAS

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
5	<p>Przyjmowanie – do wiadomości - 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.</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.</i></p>	Zgodnie z terminami określonymi w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej	WIAS
6	<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>	Zgodnie z terminami określonymi w paragrafie 26 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości	WIAS

#### **1.10.4. Zadania z zakresu statystyki publicznej nałożone na regionalne izby obrachunkowe przepisami prawa nie wykorzystywane w działalności Izby**

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
1	<p>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.</p> <p><i>Na podstawie: art. 32a ustawy z dnia 30 kwietnia 2004r. o postępowaniu w sprawach dot. Pomocy publicznej (t.j. z 2007r. Dz.U.Nr 59, poz. 404 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).</i></p>	Zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 29 września 2008 r.	WIAS
2	<p>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.</p> <p><i>Na podstawie: art. 34 ustawy. o postępowaniu w sprawach dot. Pomocy publicznej,. rozporządzenia Rady</i></p>	Zgodnie z terminami określonymi w rozporządzeniu Rady Ministrów z 7 sierpnia 2008r.	WIAS

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
	<i>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>		

### 1.10.5. Zadania w zakresie organizacji i zapewnienia funkcjonowania RIO w Łodzi.

<i>Lp.</i>	<i>Zadanie</i>	<i>Termin realizacji</i>	<i>Realizujący</i>
1	Rozpatrzenie i przyjęcie Ramowego planu pracy RIO w Łodzi na rok 2013.	Styczeń/marzec 2013	<u>Kolegium Izby</u>
2	Rozpatrzenie i przyjęcie sprawozdań za rok 2012: a) z działalności Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi b) z działalności kontrolnej Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi c) z działalności Wydziału Informacji, Analiz i Szkoleń	Do 31 marca 2013	<u>Kolegium Izby</u>
3	Rozpatrzenie i przyjęcie sprawozdania z wykonania budżetu Izby za 2012 rok.	Do 31 marca 2013	<u>Kolegium Izby</u>
4	Uchwalanie wniosków do projektu budżetu Izby na 2014 rok.	Do 30 czerwca 2013	<u>Kolegium Izby</u>
5	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>		<u>Prezes Izby</u>
6	Prowadzenie spraw związanych z zatrudnieniem w RIO w Łodzi, w tym działalności socjalnej w ramach ZFŚS  <i>Na podstawie przepisów regulujących odpowiedni rodzaj spraw.</i>	Na bieżąco, zgodnie z terminami wynikającymi z odpowiednich przepisów dotyczących danego rodzaju spraw.	<u>Prezes Izby</u> <u>BR</u> <u>KS</u> Komisja Socjalna
7	Zapewnienie warunków lokalowych, zaopatrzenie Izby w niezbędne do funkcjonowania środki trwałe, gospodarowanie majątkiem trwałym izby, ustalanie stanu majątku Izby, zapewnienie bezpieczeństwa i higieny pracy oraz ochrony przeciwpożarowej, organizacja i prowadzenie spraw związanych z funkcjonowaniem archiwum zakładowego Izby.  <i>Na podstawie przepisów regulujących odpowiedni rodzaj spraw, przede wszystkim: ustawy o rachunkowości, ustawy Prawo zamówień publicznych, ustawy o narodowym zasobie archiwalnym.</i>	Na bieżąco	<u>Prezes Izby</u> <u>BR</u> Stanowisko ds. BHP <u>Prezes Izby</u> Zakładowa Komisja Inwentaryzacyjna, Zespoły spisowe <u>KS</u>
8	Podnoszeniem kwalifikacji pracowników Izby (organizacja szkoleń, prowadzenie dokumentacji szkoleniowej).  <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy Kodeks pracy.</i>	Na bieżąco	<u>Prezes Izby</u> <u>BR</u>

<b>Lp.</b>	<b>Zadanie</b>	<b>Termin realizacji</b>	<b>Realizujący</b>
9	<p>Zapewnienie w RIO w Łodzi ochrony informacji niejawnych, w tym zabezpieczenie właściwych środków bezpieczeństwa</p> <p><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></p>	Na bieżąco	<p><u>Prezes Izby Pion Informacji Niejawnych Pełnomocnik Ochrony Informacji Niejawnych</u></p>
10	<p>Zabezpieczenie prawidłowego funkcjonowania systemów informatycznych izby oraz zabezpieczenie zasobów informatycznych.</p> <p><i>Na podstawie przepisów ustawy o ochronie danych osobowych.</i></p>	Na bieżąco.	<p><u>Prezes Izby Zespół ds. informatyzacji</u></p>
11	<p>Zapewnienie obsługi finansowo księgowej Izby.</p> <p><i>Na podstawie przepisów regulujących prowadzenie odpowiedniego rodzaju spraw, przede wszystkim ustawy: o regionalnych izbach obrachunkowych, o finansach publicznych, o rachunkowości, o systemie ubezpieczeń społecznych, o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, o podatku dochodowym od osób fizycznych.</i></p>	Na bieżąco, zgodnie z terminami wynikającymi z obowiązujących przepisów	<p><u>Prezes Izby KS</u></p>
12	<p>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</p> <p><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></p>	Na bieżąco	<p><u>Prezes Izby</u></p>

**PLAN  
KOMPLEKSOWYCH KONTROLI  
GOSPODARKI FINANSOWEJ JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

- |                               |                            |
|-------------------------------|----------------------------|
| 1. Gmina Maków                | 25. Powiat Opoczyński      |
| 2. Powiat Tomaszowski         | 26. Gmina Łęki Szlacheckie |
| 3. Gmina Budziszewice         | 27. Gmina Piątek           |
| 4. Powiat Łaski               | 28. Gmina Galewice         |
| 5. Powiat Łęczycki            | 29. Powiat Wieruszowski    |
| 6. Gmina Lutomiersk           | 30. Miasto Kutno           |
| 7. Miasto i Gmina Szadek      | 31. Gmina Witonia          |
| 8. Powiat Wieluński           | 32. Miasto i Gmina Błaszki |
| 9. Powiat Brzeziński          | 33. Gmina Gorzkowice       |
| 10. Gmina Sławno              | 34. Gmina Zadzim           |
| 11. Powiat Radomszczański     | 35. Województwo Łódzkie    |
| 12. Gmina Dmosin              | 36. Miasto Sieradz         |
| 13. Miasto i Gmina Złoczew    | 37. Gmina Kleszczów        |
| 14. Gmina Łyszkowice          | 38. Gmina Gidle            |
| 15. Powiat Kutnowski          | 39. Gmina Nowa Brzeźnica   |
| 16. Miasto i Gmina Koluszki   | 40. Powiat Pajęczański     |
| 17. Gmina Bedlno              | 41. Gmina Daszyna          |
| 18. Gmina Regnów              |                            |
| 19. Gmina Łęczyca             |                            |
| 20. Gmina Pęczniew            |                            |
| 21. Gmina Kutno               |                            |
| 22. Gmina Nowosolna           |                            |
| 23. Gmina Ksawerów            |                            |
| 24. Gmina Wola Krzysztoporska |                            |