

UCHWAŁA NR 36/124/2018
KOLEGIUM REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ W ŁODZI
z dnia 19 grudnia 2018 r.

w sprawie: uchwalenia Ramowego Planu Pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na rok 2019

Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w składzie:

- | | |
|----------------------------------|--|
| 1/ Ryszard Paweł Krawczyk | 9/ Agnieszka Kamyczek - Maszewska |
| 2/ Beata Kaczmarek | 10/ Bogusław Wenus |
| 3/ Roman Drozdowski | 11/ Grażyna Kos |
| 4/ Iwona Kopczyńska | 12/ Paweł Dobrzyński |
| 5/ Anna Kaźmierczak | 13/ Krzysztof Kozik |
| 6/ Bogdan Łągwa | 14/ Tomasz Jan Karwicki |
| 7/ Łukasz Szczepanik | 15/ Anna Adamczewska |
| 8/ Radosław Hrychorczuk | |

działając na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r., poz. 561) **uchwała, co następuje:**

§ 1

Uchwała się Ramowy Plan Pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na rok 2019 r. wraz z planem kontroli, stanowiącym załącznik nr 1 do Ramowego Planu Pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na rok 2019.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Kolegium
Prezes RIO w Łodzi

Ryszard Paweł Krawczyk



Ramowy Plan Pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi na rok 2019

1. Przygotowanie i wykonanie kontroli oraz upublicznienie ich wyników.

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	<p>Kontrola gospodarki finansowej i zamówień publicznych jednostek samorządu terytorialnego, w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> • kontrole kompleksowe: wykaz kontroli kompleksowych planowanych do przeprowadzenia przez inspektorów Wydziału Kontroli Gospodarki Finansowej RIO w Łodzi w roku 2019 stanowi Załącznik nr 1 do Ramowego Planu Pracy RIO w Łodzi na rok 2019 • kontrole doraźne • kontrole problemowe <p><i>Na podstawie: przepisów ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U.2016,poz. 561).</i></p>	<p>W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.</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>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Prezes Izby
3	<p>Rozpatrywanie zastrzeżeń do wniosków zawartych w wystąpieniach pokontrolnych.</p> <p><i>Na podstawie: art. 25b ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów .	Kolegium Izby
4	<p>Informowanie 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>	W miarę potrzeb	Prezes Izby
5	<p>Kontrola osiągnięcia w jednostkach samorządu terytorialnego wysokości średnich wynagrodzeń nauczycieli.</p> <p><i>Na podstawie: art. 30b ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela (tekst jednolity Dz.U. 2018.967 ze zm.).</i></p>	W trakcie prowadzonych przez inspektorów WKGF kontroli kompleksowych JST	WKGF

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
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 Karta Nauczyciela.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	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. 2018 poz. 1330).</i>	Na bieżąco.	WKGF
10	Podnoszenie kwalifikacji pracowników Izby (samokształcenie, organizacja szkoleń wewnętrznych i udział w szkoleniach zewnętrznych). <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy z dnia 26 czerwca 1974 roku Kodeks pracy (tekst jednolity Dz.U. 2018, poz. 917 ze zm.).</i>	Na bieżąco	WKGF

2. Sprawowanie nadzoru nad JST oraz działalność opiniodawcza.

2.1. Działalność nadzorcza

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	<p>Badanie zgodności z prawem uchwał i zarządzeń podejmowanych przez organy jednostek samorządu terytorialnego w sprawach, o których mowa w art. 11 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych</p> <p><i>Na podstawie art. 11 ust. 1 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	Na bieżąco, w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
2	<p>Podejmowanie 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>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
3	<p>Ustalanie budżetów jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wynikającym z obowiązujących przepisów – w sytuacji, gdy organ stanowiący JST nie uchwalił budżetu w przewidzianym prawem terminie oraz w przypadku niezachowania przez JST zasad określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.</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 (tekst jednolity Dz.U.2017,poz. 2077 ze zm.) oraz art. 11 ust. 2a ustawy o rio.</i></p>	W terminie wynikającym z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
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.	Kolegium Izby

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
5	<p>Wzywianie jednostki samorządu terytorialnego – w razie braku możliwości uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu JST, zgodnie z zasadami określonymi w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych, oraz zagrożenia realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego – do opracowania i uchwalenia programu postępowania naprawczego oraz przedłożenia tego programu celem zaopiniowania do RIO</p> <p><i>Na podstawie art. 240a ustawy o finansach publicznych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
6	<p>Ustalanie budżetu jednostki samorządu terytorialnego w przypadku nieopracowania przez jednostkę samorządu terytorialnego programu postępowania naprawczego lub braku pozytywnej opinii RIO do tego programu.</p> <p><i>Na podstawie art. 240a ust. 8 ustawy o finansach publicznych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
7	<p>Ustalanie budżetu JST w przypadku braku możliwości uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej lub budżetu JST, zgodnie z zasadami określonymi w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.</p> <p><i>Na podstawie art. 240b ustawy o finansach publicznych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
8	<p>Podejmowanie decyzji o sporządzeniu oraz opracowanie raportu o stanie gospodarki finansowej JST w przypadku powtarzających się nieprawidłowości lub zagrożenia niewykonania ustawowych zadań.</p> <p><i>Na podstawie: art. 10a ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	w terminie określonym przez Kolegium Izby	Kolegium Izby
9	<p>Rozpatrywanie zastrzeżeń wniesionych przez organy JST do raportu o stanie gospodarki finansowej JST.</p> <p><i>Na podstawie: art. 10a ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W miarę potrzeb, w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby
10	<p>Wstępna kontrola oraz ewidencjonowanie uchwał/zarządzeń organów JST podlegających nadzorowi Izby w zakresie przyjętym w Izbie (w tym system Besti@, system e-nadzór).</p>	Na bieżąco	WIAS

2.2. Działalność opiniodawcza

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	<p>Wydawanie opinii o przedkładanych projektach uchwał budżetowych.</p> <p><i>Na podstawie art. 13 pkt 3 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Składy orzekające
2	<p>Wydawanie opinii w sprawie możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego przez JST.</p> <p><i>Na podstawie: art. 246 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów	Składy orzekające
3	<p>Wydawanie opinii o przedkładanych projektach uchwał o wieloletnich prognozach finansowych.</p> <p><i>Na podstawie art. 13 pkt 12 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, art. 230 ustawy o finansach publicznych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Składy orzekające
4	<p>Wydawanie opinii w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu JST wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań.</p> <p><i>Na podstawie: art. 230 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów	Składy orzekające
5	<p>Wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów i województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) sprawozdaniach z wykonania budżetu wraz z informacjami o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego i objaśnieniami.</p> <p><i>Na podstawie: art. 13 pkt 5 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W miarę wpływu	Składy orzekające
6	<p>Wydawanie opinii o wnioskach komisji rewizyjnych organów stanowiących JST w sprawie absolutorium oraz opinii w sprawie uchwały rady gminy o nieudzieleniu wójtowi absolutorium.</p> <p><i>Na podstawie: art. 13 pkt 8 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Składy orzekające
7	<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

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
8	<p>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.</p> <p><i>Na podstawie: art. 21 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W miarę potrzeb	Prezes Izby
9	<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
10	<p>Wydawanie opinii o programach postępowań naprawczych jednostek samorządu terytorialnego.</p> <p><i>Na podstawie art. 13 pkt 13 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W miarę wpływu	Składy orzekające
11	<p>Rozpatrywanie odwołań od uchwał (opinii) składów orzekających.</p> <p><i>Na podstawie art. 20 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Kolegium Izby.
12	<p>Rozpatrywanie spraw dot. powiadomień przez skarbnika (głównego księgowego budżetu jednostki samorządu terytorialnego) o przypadkach dokonania kontrasygnaty na pisemne polecenie zwierzchnika.</p> <p><i>Na podstawie: art. 13 pkt 9 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i></p>	W marę wpływu	Komisja ds. kontrasygnaty
13	<p>Analiza sprawozdań statystycznych oraz informacji dot. wykonania budżetu JST – za półrocze i za rok budżetowy.</p>	Na bieżąco	WIAS

2.3. Działalność informacyjna związana z działalnością nadzorczą i opiniodawczą.

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	Informowanie nadzorowanych JST o zmianach przepisów prawnych, stanowiskach kolegium. <i>Na podstawie art. 1 ust. 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby, członkowie Kolegium, pracownicy WIAS, pracownicy WKGF.
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 WKGF, 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 WKGF.
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, WIAS, 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
7	Udostępnianie informacji dotyczących spraw publicznych wytworzonych w ramach działalności nadzorczej i opiniodawczej będących w zasobach RIO w Łodzi. <i>Na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej.</i>	Na bieżąco, w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Osoby wskazane przez Prezesa Izby, WIAS.

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
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, WKGF.
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.</p> <p><i>Na podstawie: §12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U.2018.109 ze zm.).</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	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 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>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Prezes Izby, WIAS.
12	<p>Podnoszenie kwalifikacji pracowników Izby (samokształcenie, organizacja szkoleń wewnętrznych i udział w szkoleniach zewnętrznych).</p> <p><i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy Kodeks pracy.</i></p>		WIAS

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

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	<p>Przyjmowanie i kontrola pod względem formalno rachunkowym sprawozdań budżetowych: Rb-ST, Rb-27S, Rb-28S, Rb-30S, Rb-34S, Rb-NDS, Rb-NWS oraz przekazywanie do Ministerstwa Finansów danych z tych sprawozdań w formie elektronicznej.</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS
2	<p>Przyjmowanie sprawozdań łącznych Rb Z, Rb-N, Rb-UZ i Rb-UN oraz przekazywanie ich do MF; sporządzanie na ich podstawie sprawozdań zbiorczych Rb Z, Rb-N, Rb-UZ i Rb-UN i przekazywanie ich do 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 2014.1773).</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS
3	<p>Przyjmowanie sprawozdań zbiorczych od JST będących organami założycielskimi lub nadzorującymi dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, samorządowych instytucji kultury, innych samorządowych osób prawnych oraz przekazywanie sporządzonych na ich podstawie sprawozdań zbiorczych do GUS.</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych.</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS
4	<p>Przyjmowanie skonsolidowanych bilansów oraz ich przekazywanie do Ministerstwa Finansów w formie dokumentu elektronicznego.</p> <p><i>Na podstawie: Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie 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.z 2017, 1911.).</i></p>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
5	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. <i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej.</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS
6	Przyjmowanie sprawozdań finansowych jednostek organizacyjnych JST i sprawozdań finansowych jednostek samorządu terytorialnego.(bilanse, rachunki zysków i strat itp.). <i>Na podstawie: Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości (...).</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS
7	Przyjmowanie od organów podatkowych sprawozdań SP-1 Sprawozdanie podatkowe w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego i podatku leśnego oraz ich aktualizacji; przekazywanie tych sprawozdań/aktualizacji do ministra właściwego do spraw finansów publicznych. <i>Na podstawie Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 20 grudnia 2017 r. w sprawie sprawozdania podatkowego w zakresie podatku od nieruchomości, podatku rolnego i leśnego (Dz.U.2017.2455).</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS

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

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	Przyjmowanie od JST oraz przekazywanie ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych. <i>Na podstawie: art. 34 oraz art. 32 ust. 4 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 roku o postępowaniu w sprawach dot. pomocy publicznej (Dz.U.2018.362 j.t.) oraz</i>	W terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	WIAS

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
	<i>rozporządzenia Rady Ministrów z 7 sierpnia 2008r. w sprawie sprawozdań o udzielonej pomocy publicznej, informacji o nieudzielaniu takiej pomocy oraz sprawozdań o zaległościach przedsiębiorców we wpłatach świadczeń należnych na rzecz sektora finansów publicznych (Dz.U.2016.1871 j.t.).</i>		

5. Inne zadania dotyczące realizowanej przez Izbę działalności.

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
1	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. Dz.U. 2018, poz. 2096 ze zm.).</i>	Na bieżąco, w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Prezes Izby, Kolegium Izby, WIAS, WKGF.
2	Rozpatrywanie petycji składanych w zakresie prowadzonej przez Izbę działalności. <i>Na podstawie ustawy z dnia 11 lipca 2014 roku o petycjach (Dz.U. z 2018 r., poz. 870 ze zm.).</i>	W miarę potrzeb, w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.	Prezes Izby, Kolegium Izby, WIAS, WKGF.
3	Opracowanie rocznej informacji o zrealizowanych lub podjętych w ubiegłym roku zadaniach z zakresu zdrowia publicznego. <i>Na podstawie ustawy z dnia 11 września 2015 r. o zdrowiu publicznym (Dz.U. 2018 r., poz. 1492) oraz rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 21 grudnia 2016 r. w sprawie rocznej informacji i zrealizowanych lub podjętych zadaniach z zakresu zdrowia publicznego (Dz.U. 2016, poz. 2216).</i>	Do 30 kwietnia	WIAS

6. 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 2020.	Grudzień 2019r.	Kolegium Izby
2	Rozpatrzenie przez Kolegium Izby sprawozdań dotyczących działalności Izby, w tym sprawozdania z wykonania budżetu Izby za 2018 rok.	I kwartał 2019r.	Kolegium Izby
3	Uchwalanie wniosków do projektu budżetu Izby na 2020 rok.	Do 30 czerwca 2019r.	Kolegium Izby

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
4	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
5	Prowadzenie spraw związanych z zatrudnieniem w RIO w Łodzi, w tym działalności socjalnej w ramach ZFSS; wdrożenie elektronicznego systemu kadrowo-płacowego. <i>Na podstawie przepisów regulujących odpowiedni rodzaj spraw.</i>	Na bieżąco, zgodnie z terminami wynikającymi z odpowiednich przepisów dotyczących danego rodzaju spraw.	Prezes Izby, Biuro Izby, Dział Księgowości, Komisja Socjalna.
6	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	Prezes Izby, Biuro Izby, Stanowisko ds. BHP, Prezes Izby, Zakładowa Komisja Inwentaryzacyjna, Zespoły spisowe, Dział Księgowości.
7	Podnoszenie kwalifikacji pracowników Izby (organizacja szkoleń, prowadzenie dokumentacji szkoleniowej). <i>Na podstawie przepisów ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy Kodeks pracy.</i>	Na bieżąco	Prezes Izby, Biuro Izby, Dział Księgowości, WIAS, WKGF.
8	Zapewnienie w RIO w Łodzi ochrony informacji niejawnych i informacji prawnie chronionych, w tym zabezpieczenie właściwych środków bezpieczeństwa. <i>Na podstawie ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, ustawy z dnia 5 sierpnia 2010 r. o ochronie informacji niejawnych (Dz. U. 2018, poz. 412.), rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE</i>	Na bieżąco	Prezes Izby, Pion Informacji Niejawnych, Pełnomocnik Ochrony Informacji Niejawnych. Inspektor Ochrony Danych, Wszyscy pracownicy.

Lp.	Zadanie	Termin realizacji	Realizujący
9	<p>Zabezpieczenie prawidłowego funkcjonowania systemów informatycznych Izby oraz zabezpieczenie zasobów informatycznych.</p> <p><i>Na podstawie przepisów ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (t.j. 2017.570 ze zm), rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 12 kwietnia 2012 r. w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych (t.j. Dz.U.2017, poz. 2247) oraz m.in. ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U. 2018, poz. 1000 ze zm.).</i></p>	Na bieżąco.	Prezes Izby, Zespół ds. informatyzacji.
10	<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	Prezes Izby, Dział Księgowości.
11	<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.2018, 1458 ze zm.).</i></p>	Na bieżąco	Prezes Izby

Załącznik Nr 1
do Ramowego Planu Pracy
Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
na 2019 rok.

Plan kontroli kompleksowych na 2019 rok

Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej	Lp.	Nazwa jednostki kontrolowanej
1	Miasto i Gmina Sulejów	29	Gmina Jeżów
2	Gmina Zduńska Wola	30	Gmina Radomsko
3	Gmina Zgierz	31	Gmina Ładzice
4	Gmina Rozprza	32	Gmina Czastary
5	Gmina Nowy Kawęczyn	33	Gmina Mokrsko
6	Gmina Domaniewice	34	Powiat Sieradzki
7	Gmina Rogów	35	Gmina Brzeziny
8	Gmina Słupia	36	Miasto i Gmina Biała Rawska
9	Gmina Burzenin	37	Gmina Kocierzew Południowy
10	Gmina Świnice Warckie	38	Miasto i Gmina Żychlin
11	Gmina Sokolniki	39	Gmina Łubnice
12	Gmina Widawa	40	Powiat Piotrkowski
13	Gmina Łowicz	41	Gmina Sulmierzyce
14	Miasto i Gmina Stryków	42	Gmina Skomlin
15	Gmina Gomunice	43	Gmina Strzelce
16	Gmina Kowiesy	44	Miasto Radomsko
17	Powiat Łowicki	45	Miasto i Gmina Tuszyn
18	Miasto Tomaszów Mazowiecki	46	Gmina Ujazd
19	Gmina Grabów	47	Gmina Chąšno
20	Gmina Masłowice	48	Powiat Bełchatowski
21	Miasto i Gmina Kamieńsk	49	Powiat Skierniewicki
22	Gmina Rusiec	50	Miasto Zgierz
23	Gmina Bolesławiec	51	Miasto i Gmina Opoczno
24	Gmina Szczerców	52	Gmina Skierniewice
25	Miasto Bełchatów	53	Gmina Lgota Wielka
26	Miasto Rawa Mazowiecka	54	Gmina Żytno
27	Gmina Nowe Ostrowy	55	Miasto Piotrków Trybunalski
28	Gmina Parzęczew		