

**ZARZĄDZENIE NR 39/2016**  
**DYREKTORA ZARZĄDU LOKALI MIEJSKICH**  
z dnia 16 listopada 2016r.

**w sprawie: zatwierdzenia szczegółowego wykazu zadań realizowanych przez  
Wydział Finansowo Księgowy w Zarządzie Lokali Miejskich.**

Na podstawie Zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016 r. w sprawie zatwierdzenia regulaminu organizacyjnego jednostki budżetowej o nazwie Zarząd Lokali Miejskich.

**zarządzam, co następuje:**

§ 1. Zatwierdzam, szczegółowy wykaz zadań realizowanych w Wydziale Finansowo Księgowym stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam głównemu księgowemu.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**p.o. DYREKTORA  
ZARZĄDU LOKALI MIEJSKICH**

**Andrzej Chojnacki**

Załącznik  
do Zarządzenia Nr 39/2016  
Dyrektora ZLM  
z dnia 16 listopada 2016r.

**SZCZEGÓŁOWY WYKAZ ZADAŃ  
REALIZOWANYCH PRZEZ WYDZIAŁ FINANSOWO KSIĘGOWY (FFK)  
W ZARZĄDZIE LOKALI MIEJSKICH**

Lp.	Zadania	Podstawa prawna	Rodzaj zadania
<b>Zespół ds. księgowości gminnej</b>			
1.	1. Prowadzenie ewidencji księgowej; 2. Prowadzenie rachunkowości w sposób zgodny z powszechnie obowiązującymi aktami prawnymi oraz uregulowaniami wewnętrznymi obowiązującymi w Zarządzie, w zakresie rachunkowości i finansów; 3. Wykonywanie dyspozycji środkami pieniężnymi w celu realizacji rozliczeń publicznoprawnych i pozostałych, stosownie do ogólnych norm prawa oraz uregulowań wewnętrznych.	§ 35 Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016 r.)  Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)  Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047)  Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289)	własne gminy

		Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	
2.	Prowadzenie ewidencji podatku od towarów i usług oraz wystawianie faktur VAT (pozostała sprzedaż)	Art. 108-110 i art. 112 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710)	własne gminy
3.	Wystawianie upomnień, wezwań do zapłaty, not księgowych	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r.poz. 1047)</p> <p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013 r. poz. 289)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p> <p>§ 35 ust. 1. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016 r.)</p>	własne gminy

4.	<p>Prowadzenie bieżącej ewidencji finansowo-księgowej oraz budżetowej wydatków realizowanych przez komórki organizacyjne ZLM w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) prowadzenie bieżącej analizy kont rozrachunkowych wg kontrahentów;</li> <li>2) wystawianie upomnień, wezwań do zapłaty, not księgowych;</li> <li>3) potwierdzenie salda należności i zobowiązań oraz potwierdzanie kontrahentom sald należności i zobowiązań wystawionych przez FFK</li> <li>4) prowadzenie ewidencji księgowej rozrachunków roszczeń spornych</li> </ol>	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047.)</p> <p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 9 grudnia 2014r. w sprawie zwrotu podatku od towarów i usług niektórym podmiotom (Dz. U. z 2014r. poz. 1860)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz.289)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	własne gminy
5.	<p>Prowadzenie obsługi finansowo-księgowej rachunków bankowych funkcjonujących w ZLM, w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) prowadzenie obsługi finansowej transakcji bezgotówkowych i gotówkowych dotyczących rachunków bankowych funkcjonujących w ZLM, w tym:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) import i eksport przelewów,</li> </ol> </li> </ol>	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów</p>	własne gminy

	b) przygotowywanie przelewów	kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)  Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	
6.	Współdziałanie z organami egzekucyjnymi w zakresie zajęć wierzytelności dotyczących kontrahentów ZLM	Część trzecia ustawy z dnia 17 listopada 1964r. – Kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. z 2014r. poz. 101, z późn. zm.)	własne gminy
7.	Udostępnianie informacji publicznej będącej w dyspozycji Wydziału.	Ustawa z dnia 6 września 2001r o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2015r. poz. 2058, z późn. zm.)  Instrukcja w sprawie sposobu udostępniania informacji publicznej oraz udostępniania informacji publicznej w celu ponownego wykorzystywania (załączniki do zarządzeń Nr 3928/VII/16, 3929/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 czerwca 2016r.)	własne gminy
8.	Przygotowywanie i przekazywanie dokumentacji księgowej ZLM do Archiwum Zakładowego prowadzonego przez Wydział Administracji (WAD)	Ustawa z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (dz. U. z 2015r. poz. 1446 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Kultury i dziedzictwa narodowego z dnia 20 października 2015r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz. U. z 2015r. poz. 1743)	własne gminy

**Zespół ds. księgowości pozostałej (podatki, środki trwałe, kaucje)**

1.	1.Prowadzenie ewidencji księgowej; 2.Prowadzenie ewidencji majątkowej; 3.Przeprowadzanie, koordynowanie i rozliczanie inwentaryzacji oraz księgowanie jej wyników; 4. Rozliczanie podatków;	§ 35. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)  Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych	własne gminy
----	--	--	--------------

	<p>5. Prowadzenie rachunkowości w sposób zgodny z powszechnie obowiązującymi aktami prawnymi oraz uregulowaniami wewnętrznymi obowiązującymi w Zarządzie, w zakresie rachunkowości i finansów;</p> <p>6. Wykonywanie dyspozycji środkami pieniężnymi w celu realizacji rozliczeń publicznoprawnych i pozostałych, stosownie do ogólnych norm prawa oraz uregulowań wewnętrznych.</p>	<p>(Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
2.	Prowadzenie ewidencji podatku od towarów i usług	Art. 108-110 i art. 112 ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710)	własne gminy
3.	Sporządzanie informacji o stanie mienia będącego pod zarządem ZLM	Art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)	własne gminy
4.	Przygotowanie dokumentacji związanej z przeprowadzaniem i rozliczaniem inwentaryzacji aktywów trwałych będących w zarządzie ZLM	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047.)</p> <p>Instrukcja przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji aktywów trwałych stanowiących własność Miasta Łodzi, będących w użytkowaniu lub stanowiących własność Miasta Łodzi, będących w użytkowaniu lub pod nadzorem komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Łodzi (załącznik do zarządzenia Nr 1985/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 23 września 2015r.)</p>	własne gminy
5.	Sporządzanie cząstkowych deklaracji VAT w zakresie dochodów realizowanych przez obsługiwane komórki organizacyjne ZLM;	Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710)	własne gminy

		Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	
6.	Prowadzenie bieżącej ewidencji finansowo-księgowej oraz budżetowej wydatków inwestycyjnych realizowanych przez komórki organizacyjne obsługiwane przez FFK, w tym: 1) prowadzenie obsługi księgowej rachunków bankowych w zakresie wydatków; 2) sporządzanie częściowych deklaracji VAT w zakresie wydatków 3) prowadzenie bieżącej analizy kont rozrachunkowych wg kontrahentów; 4) prowadzenie obsługi księgowej rachunków bankowych w zakresie zabezpieczeń z tytułu należytego wykonania umów inwestycyjnych zgodnie z wyciągami bankowymi; 5) prowadzenie bieżącej analizy w zakresie zwrotu zabezpieczeń;	Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047,  Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)  Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług; (Dz. U. z 2016r. poz. 710)  Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczegółowych 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)  Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	własne gminy
7.	Sporządzanie deklaracji ZLM dla podatku VAT-7 oraz dokonywanie jej korekty na podstawie wyjaśnień złożonych przez komórki organizacyjne ZLM	Dział IV rozdział 2 ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710 )	własne gminy
8.	Prowadzenie bieżącej analizy możliwości odliczenia podatku VAT w ZLM oraz inicjowanie wdrażania optymalnych rozwiązań w tym zakresie.	Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710)	własne gminy

9.	Reprezentowanie ZLM w zakresie kontroli podatku od towarów i usług.	Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710 )	własne gminy
10.	Występowanie z wnioskami o interpretację przepisów prawa podatkowego dla ZLM	Art. 14a § 2 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015r. poz.613, z późn. zm.)	własne gminy
11	Występowanie na wniosek komórek organizacyjnych ZLM lub z własnej inicjatywy o wydanie indywidualnej interpretacji i przepisów prawa podatkowego dla ZLM	Art. 14b § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015r. poz. 613 z późn. zm.)	własne gminy
12.	Przygotowanie dokumentacji związanej z przeprowadzaniem i rozliczaniem inwentaryzacji aktywów trwałych będących w użytkowaniu lub stanowiących własność miasta Łodzi (będących w bezpośrednim użytkowaniu przez ZLM oraz nie ujętych w ewidencji miejskich jednostek organizacyjnych)	Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz.1047.)  Instrukcja przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji aktywów trwałych stanowiących własność Miasta Łodzi, będących w użytkowaniu lub stanowiących własność Miasta Łodzi, będących w użytkowaniu lub pod nadzorem komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Łodzi (załącznik do zarządzenia Nr 1985/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 23 września 2015r.)	własne gminy
13.	Prowadzenie bieżącej ewidencji finansowo-księgowej oraz budżetowej wydatków inwestycyjnych realizowanych przez komórki organizacyjne obsługiwane przez FFK w zakresie składników majątku i materiałów zakupionych dla potrzeb ZLM , w tym: 1) sporządzanie deklaracji VAT w zakresie wydatków; 2) prowadzenie bieżącej analizy kont rozrachunkowych wg kontrahentów;	Rozdział 2 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)  Rozdziały 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)  Dział IX rozdział 2, dział X rozdział 2, dział XI rozdział 2 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710 )  Rozdziały 2, 4 i 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz	własne gminy



		państwowych jednostek budżetowych mających siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)  Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad ( polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	
14.	Przygotowanie materiałów źródłowych dla FPK do sporządzenia sprawozdania SG-O1 w części środki trwałe zgodnie z ewidencją księgową ZLM	Program badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 załącznik do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015r. ( Dz. U. z 2016r. poz. 705)	własne gminy
15.	Sporządzanie sprawozdań finansowych w zakresie prowadzonej ewidencji majątku ZLM składających się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu.	Rozdział 5 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)  Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1773)  Rozdziały 2, 4 i 5 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)	własne gminy
16.	Prowadzenie ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych będących w bezpośrednim użytkowaniu ZLM , w tym naliczanie amortyzacji ww. składników majątku.	Rozdziały 2-4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)  Rozdział 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)  Rozdział 3 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014r. poz. 851, z późn. zm.)	własne gminy

17.	Prowadzenie pozabilansowej ewidencji ilościowo-wartościowej środków trwałych stanowiących obcą własność (Skarbu Państwa, Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji).	Rozdziały 2-4 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047.)  Rozdział 3 ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2014r. poz. 851, z późn. zm.)	własne gminy
18.	Prowadzenie obsługi finansowo-księgowej rachunków bankowych funkcjonujących w ZLM, w szczególności: 1) prowadzenie obsługi księgowej rachunków bankowych depozytów, w tym wadiów oraz zabezpieczeń remontów i usług; 2) prowadzenie bieżącej analizy w zakresie zwrotu depozytów, w tym wadiów i zabezpieczeń remontów i usług; 3) prowadzenie obsługi finansowej transakcji gotówkowych dotyczących rachunków bankowych funkcjonujących w ZLM	Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)  Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)  Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)  Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich,	własne gminy
19.	Uzgadnianie z Biurem ds. Rewitalizacji i Rozwoju Zabudowy Miasta kwot środków finansowych przekazywanych do ZLM na realizację zadań majątkowych w ramach programów „Mia100 Kamienic” i „Miasto Kamienic”.	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)  Procedura sporządzania projektu harmonogramu i harmonogramu realizacji dochodów i wydatków oraz	własne gminy

		<p>przekazywania środków finansowych na wydatki, zaplanowane w planach finansowych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Łodzi oraz miejskich jednostek organizacyjnych (załącznik do zarządzenia Nr 5210/VI/13 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 października 2013r.)</p> <p>§ 15 ust. 3 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Łodzi (załącznik do zarządzenia Nr 1964/VI/12 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 21 marca 2012r., z późn. zm.)</p> <p>§ 35. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
20.	<p>Prowadzenie ewidencji księgowej zaliczek oraz kosztów podróży służbowych pracowników ZLM w tym:</p> <p>1) sprawdzanie zaliczek i delegacji pod względem formalno-rachunkowym;</p> <p>2) prowadzenie bieżącej analizy kont rozrachunkowych w zakresie pobranych zaliczek i nierozliczonych delegacji.</p>	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 stycznia 2013r. w sprawie należności przysługujących</p>	własne gminy

		<p>pracownikowi zatrudnionemu w państwowej lub samorządowej jednostce sfery budżetowej z tytułu podróży służbowej (Dz. U. 2013r. poz. 167)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
21.	<p>1.Naliczanie zobowiązań z tytułu podatku od nieruchomości dla nieruchomości znajdujących się w zasobach Gminy, Skarbu Państwa oraz nieruchomości prywatnych i współwłasnych,</p> <p>2.Generowanie deklaracji dotyczących opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i przekazywanie ich do weryfikacji Kierownikom RON-ów.</p> <p>3.Przygotowywanie zbiorczej kwoty zobowiązania z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi dla Gminy oraz zestawień dla poszczególnych nieruchomości Skarbu Państwa oraz nieruchomości prywatnych i współwłasnych.</p>	<p>Ustawa z dnia 12 stycznia 1991r. o podatkach i opłatach lokalnych, Obwieszczenie Marszałka Sejmu RP z dnia 6 maja 2016r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2016r. poz. 716)</p> <p>Obwieszczenie Marszałka Sejmu RP z dnia 03 lutego 2016r. w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2016r. poz. 250)</p>	własne gminy
22.	Udostępnianie informacji publicznej będącej w dyspozycji Wydziału.	<p>Ustawa z dnia 6 września 2001r o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2015r. poz. 2058 z późn. zm.)</p> <p>Instrukcja w sprawie sposobu udostępniania informacji publicznej oraz udostępniania informacji publicznej w celu ponownego wykorzystywania (załączniki do zarządzeń Nr 3928/VII/16, 3929/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 czerwca 2016r.)</p>	własne gminy
23.	Przygotowywanie i przekazywanie dokumentacji księgowej ZLM do Archiwum Zakładowego prowadzonego przez Wydział Administracji (WAD)	Ustawa z dnia 14 lipca 1983r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (dz. U. z 2015r. poz. 1446 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Kultury i dziedzictwa narodowego z dnia 20 października 2015r. w sprawie klasyfikowania	własne gminy

		i kwalifikowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz. U. z 2015r. poz. 1743).	
--	--	---	--

**Zespół ds. sprawozdawczości, likwidatura**

1.	<p>1.Prowadzenie ewidencji księgowej;</p> <p>2.Terminowe i prawidłowe sporządzanie miesięcznych i kwartalnych sprawozdań budżetowych na podstawie ksiąg rachunkowych;</p> <p>3.Prowadzenie rachunkowości w sposób zgodny z powszechnie obowiązującymi aktami prawnymi oraz uregulowaniami wewnętrznymi obowiązującymi w Zarządzie, w zakresie rachunkowości i finansów;</p> <p>4.Wykonywanie dyspozycji środkami pieniężnymi w celu realizacji rozliczeń publicznoprawnych i pozostałych, stosownie do ogólnych norm prawa oraz uregulowań wewnętrznych.</p>	<p>§ 35. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)</p> <p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	własne gminy
2.	<p>Współudział w prowadzeniu spraw budżetowych w części dotyczącej ZLM, w tym:</p> <p>1) sporządzanie sprawozdań, analiz oraz informacji z wykonania budżetu.</p>	<p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz.1047)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010r.</p>	własne gminy

		<p>w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1773)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2016r. poz. 1015)</p> <p>Uchwała Nr XXII/532/15 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Łodzi na lata 2016-2040 (z późn. zm.)</p> <p>Coroczna uchwała Rady Miejskiej w Łodzi w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na dany rok.</p> <p>Zarządzenie Nr 4443/VI/13 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 25 czerwca 2013r. w sprawie ustalenia terminów obowiązujących w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej miasta Łodzi oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.</p> <p>Zarządzenie Nr 3573/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 13 maja 2016r. w sprawie trybu przekazywania wniosków o dokonanie zmian w planach finansowych oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Łódź.</p>	
3.	Prowadzenie ewidencji wykonanych dochodów budżetowych ZLM wg. klasyfikacji budżetowej	Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014r. poz. 1053, z późn. zm.)	własne gminy
4.	Prowadzenie bieżącej ewidencji finansowo-księgowej oraz budżetowej dochodów niepodatkowych realizowanych przez ZLM, w tym:	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych</p>	własne gminy

	<p>1) prowadzenie obsługi księgowej rachunków bankowych dochodów; Księgowanie wyciągów bankowych i analiza raportów oraz ich kontrola formalna i rachunkowa wpłat czynszowych w zakresie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) prawidłowości numerów ewidencyjnych,</li> <li>2) uzupełnianie numeru w razie braku bądź dokonania wpłaty na innych dowodach niż książeczka czynszowa.</li> </ol>	<p>(Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p>	
5.	<p>Sporządzanie:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) sprawozdania finansowego oraz zbiorczego sprawozdania finansowego FFK w zakresie zadań realizowanych przez komórki organizacyjne ZLM składającego się z bilansu wraz z załącznikami, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki;</li> <li>2) załączników do bilansu ZLM w zakresie zadań realizowanych przez komórki organizacyjne</li> </ol>	<p>Rozdział 5 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Zasady sporządzania, przekazywania i kontroli sprawozdań finansowych, skonsolidowanego bilansu oraz informacji o stanie mienia komunalnego Miasta Łodzi (załącznik do zarządzenia Nr 228/VII/15 Prezydenta Miasta Łodzi dnia 9 stycznia 2015r.)</p>	własne gminy
6.	<p>Prowadzenie obsługi finansowo-księgowej rachunków bankowych funkcjonujących w ZLM, w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) prowadzenie ewidencji księgowej rachunku bankowego subkonta wydatków, w tym księgowanie wyciągów bankowych;</li> <li>2) kontrola obrotów i sald rachunków bankowych:</li> </ol>	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca</p>	własne gminy

	<p>a) rachunku wydatków bankowych,  b) subkonta rachunku wydatków,  3) prowadzenie bieżącej analizy sum do wyjaśnienia wpływających na rachunek bankowy wydatków i dokonywanie przelewów na właściwe rachunki;  4) prowadzenie obsługi finansowej transakcji bezgotówkowych dotyczących rachunków bankowych funkcjonujących w ZLM, w tym:  a) import i eksport przelewów,</p>	<p>2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
7.	<p>Obsługa transferu środków finansowych pomiędzy Wydziałem Budżetu UMŁ i ZLM w związku z realizacją zadań zleconych dotyczących administrowania nieruchomościami Skarbu Państwa, w tym:  1) prowadzenie ewidencji finansowo-księgowej przepływu środków finansowych między Wydziałem Budżetu UMŁ i ZLM w związku z realizacją zadań zleconych;  2) prowadzenie obsługi rachunków bankowych dla przepływu środków finansowych między Wydziałem Budżetu UMŁ i ZLM w związku z realizacją zadań zleconych.</p>	<p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Procedura sporządzania projektu harmonogramu i harmonogramu realizacji dochodów i wydatków oraz przekazywania środków finansowych na wydatki, zaplanowane w planach finansowych komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Łodzi oraz miejskich jednostek organizacyjnych (załącznik do zarządzenia Nr 5210/VI/13 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 października 2013r.)</p> <p>§ 15 ust. 3 Regulaminu organizacyjnego Urzędu Miasta Łodzi (załącznik do zarządzenia Nr 1964/VI/12 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 21 marca 2012r., z późn. zm.)</p> <p>§ 35 Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta</p>	własne gminy



		Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)  Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad ( polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	
8.	Udostępnianie informacji publicznej będącej w dyspozycji Wydziału.	Ustawa z dnia 6 września 2001r o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2015r. poz. 2058 z późn. zm.)  Instrukcja w sprawie sposobu udostępniania informacji publicznej oraz udostępniania informacji publicznej w celu ponownego wykorzystywania (załączniki do zarządzeń Nr 3928/VII/16, 3929/VIII16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 czerwca 2016r.)	własne gminy
9.	Przygotowywanie i przekazywanie dokumentacji księgowej ZLM do Archiwum Zakładowego prowadzonego przez Wydział Administracji (WAD)	Ustawa z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (Dz. U. z 2015r. poz. 1446 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Kultury i dziedzictwa narodowego z dnia 20 października 2015r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz. U. z 2015r. poz. 1743)	własne gminy

**Zespół ds. księgowości nieruchomości prywatnych i współwłasnych**

1.	1. Prowadzenie rachunkowości w sposób zgodny z powszechnie obowiązującymi aktami prawnymi oraz uregulowaniami wewnętrznymi obowiązującymi w Zarządzie, w zakresie rachunkowości i finansów; 2. Kompleksowa i terminowa ewidencja dowodów księgowych nieruchomości prywatnych i współwłasnych 3. Wykonywanie dyspozycji środkami pieniężnymi w celu realizacji rozliczeń publicznoprawnych i pozostałych, stosownie do	§ 35. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)  Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)  Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	własne gminy
----	---	--	--------------

	ogólnych norm prawa oraz uregulowań wewnętrznych. 4. Obsługa programu bankowego w zakresie wpłat od najemców, płatności za faktury oraz innych dokumentów do zapłaty dotyczących wydatkowania środków finansowych nieruchomości prywatnych i współwłasnych.		
2.	Prowadzenie zgodnie z przepisami ewidencji podatku od towarów i usług dla celów rejestru VAT	Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. Nr 177, poz. 710)	własne gminy
3.	1. Okresowa analiza i weryfikacja kont analitycznych w księgach rachunkowych nieruchomości prywatnych i współwłasnych. 2. Uzgadnianie sald z dostawcami i odbiorcami usług. 3. Okresowa analiza kont księgi głównej pod względem prawidłowości zapisów księgowych dla nieruchomości prywatnych i współwłasnych oraz wyjaśnianie niezgodności.	Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)	własne gminy
4.	Udział w procesie zamykania okresów rozliczeniowych w systemie księgowym	Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)	własne gminy
5.	1. Sporządzanie sprawozdawczości finansowej nieruchomości zgodnie z umowami o zarządzanie lub innymi przepisami oraz prawidłowe ewidencjonowanie wewnętrznymi dowodami księgowymi otrzymanych wyników. 2. Opracowywanie dokumentacji finansowej wymaganej protokołem zdawczo-odbiorczym nieruchomości w przypadku przekazania zarządu właścicielom.	Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)	własne gminy
6.	1. Współpraca z innymi Wydziałami w zakresie dostarczania dowodów uzasadniających wysokość	Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)	własne gminy

	<p>dochodzonych przed sądem należności Miasta Łodzi od właścicieli z tytułu zarządzania bez zlecenia nieruchomościami stanowiącymi ich własność</p> <p>2. Przygotowywanie dokumentacji księgowej do kontroli instytucji zewnętrznych oraz na potrzeby innych Wydziałów zgodnie z ich celem.</p>	<p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2016r. poz. 710)</p> <p>§ 35 ust. 1. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
7.	Udostępnianie informacji publicznej będącej w dyspozycji Wydziału.	<p>Ustawa z dnia 6 września 2001r o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2015r. poz. 2058 z późn. zm.)</p> <p>Instrukcja w sprawie sposobu udostępniania informacji publicznej oraz udostępniania informacji publicznej w celu ponownego wykorzystywania (załączniki do zarządzeń Nr 3928/VII/16, 3929/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 czerwca 2016r.)</p>	własne gminy
8.	Przygotowywanie i przekazywanie dokumentacji księgowej ZLM do Archiwum Zakładowego prowadzonego przez Wydział Administracji (WAD)	Ustawa z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (dz. U. z 2015r. poz. 1446 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Kultury i dziedzictwa narodowego z dnia 20 października 2015r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz. U. z 2015r. poz. 1743)	własne gminy

**Zespół ds. księgowości wspólnot mieszkaniowych**

1.	Prowadzenie ewidencji księgowej dokumentów Wspólnot Mieszkaniowych zgodnie z obowiązującymi przepisami i zasadami w sposób	Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)	własne gminy
----	--	--	--------------

	<p>umożliwiający terminowe sporządzanie sprawozdań finansowych, a w szczególności:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) dokonywanie kontroli zgodności, kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych;</li> <li>2) dekretacja i księgowanie dokumentów w systemie DOM 5 w modułach: media, koszty, zakup;</li> <li>3) generowanie przelewów bankowych zgodnie z terminami płatności zobowiązań;</li> <li>4) prowadzenie ewidencji dowodów księgowych w porządku chronologicznym i systematycznym;</li> <li>5) gromadzenie oraz przechowywanie dowodów księgowych i pozostałej dokumentacji przewidzianej ustawą o rachunkowości;</li> <li>6) uzgadnianie i analiza kont księgowych z tytułu należności i zobowiązań ze wspólnotami mieszkaniowymi;</li> <li>7) przygotowywanie dokumentacji sądowej</li> <li>8) potwierdzanie sald zobowiązań i należności ze wspólnotami</li> </ol>	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
2.	<p>Współudział w prowadzeniu spraw budżetowych w części dotyczącej ZLM, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) przygotowywanie materiałów planistycznych do projektu budżetu miasta oraz projektów planów i planów finansowych w zakresie realizowanych zadań;</li> </ol>	<p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 1047)</p> <p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 330, z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1773)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014r.</p>	własne gminy

		<p>w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2016r. poz. 1015 )</p> <p>Uchwała Nr XXII/532/15 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Łodzi na lata 2015-2040 (z późn. zm.)</p> <p>Coroczna uchwała Rady Miejskiej w Łodzi w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na dany rok.</p> <p>Zarządzenie Nr 4443/VI/13 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 25 czerwca 2013r. w sprawie ustalenia terminów obowiązujących w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej miasta Łodzi oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.</p> <p>Zarządzenie Nr 3573/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 13 maja 2016r. w sprawie trybu przekazywania wniosków o dokonanie zmian w planach finansowych oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Łódź.</p>	
3.	1.Sporządzanie bieżących i okresowych sprawozdań oraz raportów przewidzianych przepisami prawa.	<p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p>	własne gminy
4.	1.Udostępnianie informacji publicznej będącej w dyspozycji Wydziału.	<p>Ustawa z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2015r. poz. 2058 z późn. zm.)</p> <p>Instrukcja w sprawie sposobu udostępniania informacji publicznej oraz udostępniania informacji publicznej w celu ponownego wykorzystywania (załączniki do zarządzeń Nr 3928/VII/16, 3929/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 czerwca 2016r.)</p>	własne gminy

5.	Przygotowywanie i przekazywanie dokumentacji księgowej ZLM do Archiwum Zakładowego prowadzonego przez Wydział Administracji (WAD)	Ustawa z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (dz. U. z 2015r. poz. 1446 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Kultury i dziedzictwa narodowego z dnia 20 października 2015r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz. U. z 2015r. poz. 1743)	własne gminy
----	---	--	--------------

## Zespół ds. płac

1	1.Naliczanie i rozliczanie wynagrodzeń i świadczeń pracowniczych oraz sporządzanie list płac; 2.Wykonywanie dyspozycji środkami pieniężnymi w celu realizacji rozliczeń publicznoprawnych i pozostałych, stosownie do ogólnych norm prawa oraz uregulowań wewnętrznych.	§ 35. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)  Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)  Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)  Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)  Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.	własne gminy
2	Współdział w prowadzeniu spraw budżetowych w części dotyczącej ZLM, w tym: 1) przygotowywanie materiałów planistycznych	Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)	własne gminy

	do projektu budżetu miasta oraz projektów planów i planów finansowych w zakresie realizowanych zadań;	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1773)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. 2016r. poz. 1015)</p> <p>Uchwała Nr XXII/532/15 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Łodzi na lata 2016-2040 (z późn. zm.)</p> <p>Coroczna uchwała Rady Miejskiej w Łodzi w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na dany rok.</p> <p>Zarządzenie Nr 4443/VI/13 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 25 czerwca 2013r. w sprawie ustalenia terminów obowiązujących w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej miasta Łodzi oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.</p> <p>Zarządzenie Nr 3573/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 13 maja 2016r. w sprawie trybu przekazywania wniosków o dokonanie zmian w planach finansowych oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Łódź.</p>	
3.	Naliczanie wynagrodzeń za pracę i innych świadczeń wynikających ze stosunku pracy dla pracowników ZLM oraz umów o charakterze cywilnoprawnym (umowy -zlecenia, umowy	<p>Dział III ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2014r. poz. 1502, z późn. zm.)</p> <p>Księga trzecia: tytuł XV i XXI ustawy z dnia 23 kwietnia 1964r.</p>	własne gminy

	<p>o dzieło itp.), a także prowadzenie indywidualnych kartotek wynagrodzeń pracowników.</p>	<p>Kodeks cywilny (Dz. U. z 2016r. poz. 380, z późn. zm.)</p> <p>Art. 36 - 43 ustawy z dnia 21 listopada 2008r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2016r. poz. 902)</p> <p>Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1786)</p> <p>Art. 6-8 ustawy z dnia 10 października 2002r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2015r. poz. 2008, z późn. zm.)</p> <p>Art. 4 i art. 5 ustawy z dnia 12 grudnia 1997r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2013r. poz. 1144 z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 29 maja 1996r. w sprawie sposobu ustalania wynagrodzenia w okresie niewykonywania pracy oraz wynagrodzenia stanowiącego podstawy obliczania odszkodowań, odpraw, dodatków wyrównawczych do wynagrodzenia oraz innych należności przewidzianych w Kodeksie pracy (Dz. U. z 1996r. Nr 62, poz. 289, z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 8 stycznia 1997r. w sprawie szczegółowych zasad udzielania urlopu wypoczynkowego, ustalania i wypłacania wynagrodzenia za czas urlopu oraz ekwiwalentu pieniężnego za urlopu (Dz. U. 1997r. Nr 2, poz. 14, z późn. zm.)</p> <p>Zarządzenie Nr 13/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 24 czerwca 2016r. w sprawie ustalenia Regulaminu pracy Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
--	---	--	--



		Zarządzenie Nr 14/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 24 czerwca 2016r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania Zarządu Lokali Miejskich.	
4.	Przygotowywanie miesięcznych wniosków do Powiatowego Urzędu Pracy w Łodzi o refundację wynagrodzeń osobowych wraz z narzutami dotyczących osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych w ZLM oraz wystawianie dokumentów w sprawach związanych z ww. refundacją wynagrodzeń.	Art. 31 ustawy z dnia 26 czerwca 1974r. Kodeks pracy (Dz. U. z 2014r. poz. 1502, z późn. zm.)  § 35. Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016 r.)	własne gminy
5.	Reprezentowanie ZLM w zakresie kontroli podatku dochodowego od osób fizycznych.	Art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446 ) w związku z art. 281a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015r., poz. 613, z późn. zm.)	własne gminy
6.	1.Współdziałanie z organami egzekucyjnymi w zakresie wynagrodzeń za pracę	Część trzecia ustawy z dnia 17 listopada 1964r. Kodeks postępowania cywilnego (Dz. U. z 2014r. poz. 101, z późn. zm.)	własne gminy
7.	Sporządzanie zaświadczeń o zatrudnieniu i wynagrodzeniach (RP 7) w części dotyczącej wynagrodzeń, w celu ustalenia podstawy wymiaru emerytury, renty, kapitału początkowego oraz innych zaświadczeń w sprawach związanych z wynagrodzeniami.	Art. 125 i 125a ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2016r. poz. 887, z późn. zm.)	własne gminy
8.	Naliczanie i rozliczanie zasiłków i świadczeń płatnych z funduszu ZUS oraz prowadzenie indywidualnych kartotek zasiłków pracowników ZLM	Ustawa z dnia 25 czerwca 1999r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (Dz. U. z 2016r. poz. 372)	własne gminy
9.	Naliczanie i rozliczanie z Urzędami Skarbowymi podatku dochodowego od osób fizycznych dotyczącego wypłat z tytułu: 1) wynagrodzeń i świadczeń z funduszu ZUS pracowników ZLM 2) umów cywilno-prawnych itp.	Ustawa z dnia 26 lipca 1991r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2012r. poz. 361, z późn. zm.)  Ustawa z dnia 29 sierpnia 1997r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2015r. poz. 613, z późn. zm.)	własne gminy

10.	Naliczanie i rozliczanie z ZUS-em składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne pracowników ZLM, w tym sporządzanie zbiorczej deklaracji ZUS DRA dla ZLM	<p>Art. 3 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2016r. poz. 963)</p> <p>Ustawa z dnia 30 października 2002r. o ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (Dz. U. z 2015r. poz. 1242, z późn. zm.)</p> <p>Art. 65 - 95 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2015r. poz. 581, z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 18 kwietnia 2008r. w sprawie szczegółowych zasad i trybu postępowania w sprawach rozliczania składek, do których poboru jest zobowiązany Zakład Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2008r. Nr 78, poz. 465, z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 18 grudnia 1998r. w sprawie szczegółowych zasad ustalania podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (Dz. U. 2015r. poz. 2236)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 listopada 2002r. w sprawie zróżnicowania stopy procentowej składki na ubezpieczenie społeczne z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych w zależności od zagrożeń zawodowych i ich skutków (Dz. U. z 2016r. poz.1005)</p>	własne gminy
11.	Prowadzenie ewidencji potrąconych z wynagrodzenia pracowników ZLM składek dotyczących grupowego ubezpieczenia pracowniczego oraz rozliczanie i przekazywanie składek do poszczególnych grup ubezpieczeń.	Polisy zawarte z towarzystwami ubezpieczeniowymi na grupowe ubezpieczenie pracowników.	własne gminy

12.	Przygotowanie materiałów dla FPK do sporządzania sprawozdań GUS w zakresie płac i zatrudnienia w ZLM w uzgodnieniu z DZL (Z-02, Z-03, Z-06, Z-14).	Program badań statystycznych statystyki publicznej na rok 2016 (załącznik do rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 lipca 2015r., Dz. U. z 2015r. poz. 1304)	własne gminy
13.	Prowadzenie ewidencji finansowo-księgowej przychodów i rozchodów funduszu socjalnego w zakresie – Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych ZLM.	<p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047. z późn. zm.)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>§ 35 ust. 3 Regulaminu organizacyjnego Zarządu Lokali Miejskich (załącznik do zarządzenia Nr 3260/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 31 marca 2016r.)</p>	własne gminy
14.	Udostępnianie informacji publicznej będącej w dyspozycji Wydziału.	<p>Ustawa z dnia 6 września 2001r o dostępie do informacji publicznej (Dz. U. z 2015r. poz. 2058, z późn. zm.)</p> <p>Instrukcja w sprawie sposobu udostępniania informacji publicznej oraz udostępniania informacji publicznej w celu ponownego wykorzystywania (załączniki do zarządzeń Nr 3928/VII/16, 3929/VIII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 30 czerwca 2016r.)</p>	własne gminy
15.	Przygotowywanie i przekazywanie dokumentacji księgowej ZLM do Archiwum Zakładowego prowadzonego przez Wydział Administracji (WAD).	Ustawa z dnia 14 lipca 1983 r. o narodowym zasobie archiwalnym i archiwach (dz. U. z 2015r. poz. 1446 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Kultury i dziedzictwa narodowego z dnia 20 października 2015r. w sprawie klasyfikowania i kwalifikowania dokumentacji niearchiwalnej (Dz. U. z 2015r. poz. 1743)	własne gminy

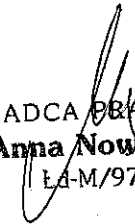
## Główny księgowy

1.	<p>1.Organizacja i nadzór nad prowadzeniem rachunkowości jednostki.</p> <p>2.Dokonywanie wstępnej kontroli zgodności operacji gospodarczych i finansowych z planem finansowym.</p> <p>3.Dokonywanie kontroli kompletności i rzetelności dokumentów dotyczących operacji gospodarczych i finansowych.</p> <p>4.Nadzór nad naliczaniem i wypłatą wynagrodzeń, zasiłków i innych zobowiązań wynikających ze stosunku pracy i umów cywilno - prawnych zawieranych z pracownikami i osobami fizycznymi oraz dokonywanie potrąceń wynagrodzeń.</p> <p>5.Nadzór nad terminowym naliczaniem i odprowadzaniem składek na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne, Fundusz Pracy, PFRON.</p> <p>6.Nadzór nad prowadzeniem rozliczeń podatkowych PIT, VAT.</p>		
2.	<p>Współdział w prowadzeniu spraw budżetowych w części dotyczącej ZLM; w tym:</p> <p>1) przygotowywanie materiałów planistycznych do projektu budżetu miasta oraz projektów planów i planów finansowych w zakresie realizowanych zadań;</p> <p>2) wnioskowanie w sprawie zmian w budżecie i planach finansowych;</p> <p>3) sporządzanie projektów harmonogramów i harmonogramów realizacji dochodów oraz jego zmian</p>	<p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1773)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014r.</p>	własne gminy

	4) sporządzanie sprawozdań, analiz oraz informacji z wykonania budżetu.	<p>w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2016r. poz. 1015)</p> <p>Uchwała Nr XXII/532/15 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Łodzi na lata 2016-2040 (z późn. zm.)</p> <p>Coroczna uchwała Rady Miejskiej w Łodzi w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na dany rok.</p> <p>Zarządzenie Nr 4443/VI/13 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 25 czerwca 2013r. w sprawie ustalenia terminów obowiązujących w procesie przygotowania projektu uchwały budżetowej miasta Łodzi oraz projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.</p> <p>Zarządzenie Nr 3572/VII/16 Prezydenta Miasta Łodzi z dnia 13 maja 2016r. w sprawie trybu przekazywania wniosków o dokonanie zmian w planach finansowych oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Łódź.</p>	
3.	<p>1.Sporządzanie, przygotowywanie procedur dotyczących obiegu i wymogów formalnych dokumentów finansowych zapewniających właściwy przebieg operacji gospodarczych.</p> <p>2.Wykonywanie dyspozycji środkami pieniężnymi w celu realizacji rozliczeń publicznoprawnych i pozostałych, stosownie do ogólnych norm prawa oraz uregulowań wewnętrznych.</p>	<p>Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.)</p> <p>Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016r. poz. 1047 )</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 4 marca 2010r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2014r. poz. 1773)</p> <p>Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2016r. poz.</p>	własne gminy

		<p>1015)</p> <p>Załącznik nr 1 do rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. 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 siedziby poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289)</p> <p>Zarządzenie Nr 2/2016 Dyrektora Zarządu Lokali Miejskich z dnia 12 października 2016r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości Zarządu Lokali Miejskich.</p>	
--	--	--	--

FFK

  
RADCA PRAWNY  
**Anna Nowacka**  
LA-M/975