

Uchwała nr 113/2013
Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
z dnia 4 grudnia 2013 r.

w sprawie ramowego planu pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu
na 2014 rok, w tym planu kontroli

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 r. poz. 1113), Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu

u c h w a ł a

ramowy plan pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu na 2014 rok (zał. nr 1) wraz z planowaną tematyką szkoleń (zał. nr 2) oraz planem kontroli (zał. nr 3 do uchwały).

Przewodnicząca Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu

Lucyna Hanus

Ramowy plan pracy Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu na 2014 rok

Lp.	Wyszczególnienie zadań	Termin wykonania	Odpowiedzialny za realizację
I. Zadania w zakresie nadzoru			
1	Badanie uchwał i zarządzeń organów jednostek samorządu terytorialnego (zwanych dalej „j.s.t.”) w sprawach określonych art. 11 ust. 1 ustawy z 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (zwanej dalej ustawą)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Kolegium – Naczelnik WIAS
2	Ustalenie budżetu j.s.t. w przypadku niepodjęcia uchwały budżetowej przez organ stanowiący j.s.t. (art. 11 ust. 2 ustawy); ustalenie budżetu j.s.t. w przypadku niezachowania zasad określonych w art. 242–244 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (zwanej dalej „u.f.p.”) (art. 11 ust. 2a ustawy) ¹ ; ustalenie budżetu j.s.t. w części dotkniętej nieważnością (art. 12 ust. 3 ustawy)	nie później niż do końca lutego 2014 r. bieżąco	– Kolegium – Koordynator ZZ – Naczelnik WIAS
3	Rozpatrywanie zastrzeżeń zgłoszonych w trybie art. 9 ust. 4 ustawy do wniosków zawartych w wystąpieniu pokontrolnym (art. 18 ust. 1 pkt 5a i art. 25b ustawy)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Kolegium – Naczelnik WKGF
4	Podjęcie uchwał w sprawach związanych z funkcjonowaniem Izby (art. 18 ust. 1 pkt 3–5 i 5b–5d ustawy)	bieżąco	– Kolegium – Prezes Izby
5	Podjęcie uchwał w innych sprawach, określonych w odrębnych przepisach (art. 18 ust. 1 pkt 6 ustawy)	bieżąco	– Kolegium
6	Rozpatrywanie odwołań organów j.s.t. od opinii wydanych przez składy orzekające, wniesionych do pełnego składu Kolegium (art. 18 ust. 1 pkt 2 i art. 20 ust. 2 ustawy)	bieżąco, w ciągu 14 dni od daty wniesienia	– Kolegium
7	Wydawanie na wniosek organu wykonawczego j.s.t. opinii o możliwości spłaty kredytu, pożyczki lub wykupu papierów wartościowych (art. 13 pkt 1 ustawy)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO – Naczelnik WIAS
8	Wydawanie na podstawie projektu uchwały budżetowej (odpowiednio uchwały budżetowej) opinii o możliwości sfinansowania deficytu przedstawionego przez j.s.t. (art. 246 ust. 1 i 3 u.f.p.)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO

¹ Po wejściu w życie ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Lp.	Wyszczególnienie zadań	Termin wykonania	Odpowiedzialny za realizację
9	Wydawanie na podstawie przyjętej przez j.s.t. wieloletniej prognozy finansowej oraz uchwały budżetowej opinii w sprawie prawidłowości planowanej kwoty długu j.s.t. (art. 230 ust. 4 u.f.p.)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO
10	Wydawanie opinii o przedkładanych projektach uchwał budżetowych j.s.t. na rok 2015 (art. 13 pkt 3 ustawy)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO – Naczelnik WIAS
11	Wydawanie opinii o przedkładanych projektach uchwał o wieloletnich prognozach finansowych (art. 13 pkt 12 ustawy)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO – Naczelnik WIAS
12	Wydawanie opinii o programach postępowań naprawczych j.s.t. (art. 13 pkt 13 ustawy) ²	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO
13	Wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów, zarząd województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) informacjach o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2014 r. (art. 13 pkt 4 ustawy)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO – Naczelnik WIAS
14	Wydawanie opinii o przedkładanych przez zarządy powiatów, zarząd województwa oraz przez wójtów (burmistrzów, prezydentów miast) sprawozdaniach z wykonania budżetu za rok 2013 wraz z informacjami o stanie mienia (art. 13 pkt 5 ustawy)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu uchwały	– Przewodniczący SO – Naczelnik WIAS
15	Wydawanie opinii o wnioskach komisji rewizyjnych organów stanowiących j.s.t. w sprawie absolorium (art. 13 pkt 8 i art. 19 ust. 3 ustawy)	bieżąco, w terminie 14 dni od daty przekazania do RIO	– Przewodniczący SO
16	Wydawanie opinii w sprawie uchwały rady gminy o nieudzieleniu wójtowi absolorium (art. 13 pkt 8 i art. 19 ust. 3 ustawy)	bieżąco, w terminie 14 dni od daty wpływu	– Przewodniczący SO
17	Udzielanie wyjaśnień w sprawach dotyczących stosowania przepisów o finansach publicznych na wystąpienia upoważnionych podmiotów (art. 13 pkt 11 ustawy)	bieżąco	– Prezes Izby
18	Rozpatrywanie spraw dotyczących powiadomień skarbnika o dokonaniu kontrasygnaty na pisemne polecenie zwierzchnika (art. 13 pkt 9 ustawy)	bieżąco, w ciągu 30 dni od daty wpływu	– Przewodniczący Komisji ds. Kontrasygnaty
19	Rozpatrywanie innych spraw określonych w odrębnych ustawach (art. 229 k.p.a. w związku z art. 13 pkt 10 ustawy)	bieżąco, w terminie 14 dni (30 dni) od daty wniesienia	– Prezes Izby
II. Zadania w zakresie dyscypliny finansów publicznych			
1	Zapewnienie obsługi prawnej i administracyjno-technicznej Regionalnej Komisji Orzekającej oraz Rzecznika dyscypliny finansów publicznych (art. 17 ust. 1 pkt 11 ustawy w związku z art. 70 ust. 1 ustawy o odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych)	bieżąco	– Prezes Izby
2	Zawiadamianie rzecznika dyscypliny o stwierdzeniu okoliczności wskazujących na naruszenie dyscypliny finansów publicznych	bieżąco	– Prezes Izby – Naczelnik WIAS – Naczelnik WKGF

² Po wejściu w życie ustawy o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Lp.	Wyszczególnienie zadań	Termin wykonania	Odpowiedzialny za realizację
III. Zadania w zakresie kontroli			
1	Występowanie do podmiotów objętych planem kontroli o przekazywanie informacji w zakresie przedmiotu kontroli	bieżąco przed rozpoczęciem kontroli	– Naczelnik WKGF
2	Przygotowywanie przez inspektorów indywidualnych programów kontroli jednostek	bieżąco przed rozpoczęciem kontroli	– Naczelnik WKGF
3	Prowadzenie kontroli i działań pokontrolnych zgodnie z planem i tematyką określoną w planie kontroli	bieżąco	– Naczelnik WKGF
4	Szkolenie inspektorów ds. kontroli w zakresie problemów objętych działalnością kontrolną i szkolenie osób zatrudnianych w Izbie w celu przygotowania ich do pracy w charakterze inspektora ds. kontroli	bieżąco	– Naczelnik WKGF
5	Opracowanie sprawozdania z realizacji planu pracy Wydziału, w tym planu kontroli, i działań pokontrolnych za rok 2013	do 15.03.2014 r.	– Naczelnik WKGF
6	Współpraca z Kolegium i WIAS w związku ze stwierdzonymi w trakcie kontroli nieprawidłowościami i uchybieniami	bieżąco	– Naczelnik WKGF
7	Współpraca z Kolegium i WIAS w zakresie wymiany informacji o jednostkach objętych kontrolą i w zakresie ustalania tematyki szkoleniowo-instruktażowej	bieżąco	– Naczelnik WKGF
8	Opracowanie planu pracy Wydziału, w tym planu kontroli podmiotów, o których mowa w art. 1 ust. 2 ustawy — na 2015 rok	do 15.12.2014 r.	– Naczelnik WKGF
IV. Inne zadania wynikające z funkcji nadzorczych i kontrolnych			
A. Kontrola sprawozdań przekazywanych przez j.s.t. i zapewnienie przepływu danych z tych sprawozdań			
1	Kontrola formalna i rachunkowa kwartalnych sprawozdań z wykonania budżetów j.s.t. i wniosków gmin o przyznanie części rekompensującej subwencji ogólnej oraz przekazywanie tych dokumentów do MF (art. 9a ustawy w związku z § 12 ust. 3 rozporządzenia MF z 3 lutego 2010 r.)	w terminach określonych w rozporządzeniu	– Naczelnik WIAS – Zastępca Naczelnika WIAS
2	Przekazywanie informacji o stwierdzonych nieprawidłowościach w zakresie danych dotyczących naliczania subwencji i rozliczeń dotacji celowych (art. 10 ustawy)	bieżąco	– Prezes Izby – Naczelnik WKGF – Naczelnik WIAS
3	Przekazywanie Prezesowi GUS zbiorczych sprawozdań w zakresie operacji finansowych, sporządzanych na podstawie otrzymanych z j.s.t. sprawozdań łącznych i zbiorczych (§ 8 ust. 3 i 5 rozporządzenia MF z 4 marca 2010 r.)	kwartalnie w terminach określonych w rozporządzeniu	– Prezes Izby – Zastępca Naczelnika WIAS
4	Obsługa plików sprawozdań i informacji j.s.t. w sprawie pomocy publicznej w rolnictwie i rybołówstwie oraz sprawozdań o zaległościach we wpłatach należnych świadczeń (art. 32a ust. 2 i art. 34 ust. 3 ustawy o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej)	miesięcznie rocznie rocznie	– Zastępca Naczelnika WIAS
5	Przyjmowanie sprawozdań finansowych przekazywanych przez zarządy j.s.t. (§ 26 ust. 4 rozporządzenia MF z 5 lipca 2010 r.)	w terminach określonych w rozporządzeniu	– Koordynatorzy ZZ – Naczelnik WIAS
6	Przyjmowanie skonsolidowanych bilansów j.s.t. i zapewnienie przepływu danych do MF (§ 26 ust. 5 i 7 rozporządzenia MF z 5 lipca 2010 r.)	w terminach określonych w rozporządzeniu	– Koordynatorzy ZZ – Zastępca Naczelnika WIAS

Lp.	Wyszczególnienie zadań	Termin wykonania	Odpowiedzialny za realizację
B. Współdziałanie z innymi organami w zakresie opracowania i przekazywania sprawozdań, raportów, opinii i informacji			
1	Przedłożenie ministrowi właściwemu ds. administracji publicznej sprawozdań z działalności Izby za 2013 rok (art. 17 ust. 1 pkt 3 ustawy)	do 31.03.2014 r.	– Prezes Izby
2	Udział w opracowaniu sprawozdania z działalności izb i wykonania budżetu przez j.s.t. za rok 2013 (art. 25a ust. 1 pkt 7 ustawy)	do 31.05.2014 r.	– Naczelnik WIAS – Naczelnik WKGF – Kierownik Biura
3	Przedstawienie wojewodzie i ministrowi ds. finansów publicznych informacji o wydaniu negatywnej opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu j.s.t. za rok 2013 (art. 21 ust. 2 ustawy)	do 31.05.2014 r.	– Prezes Izby – Naczelnik WIAS
4	Opracowanie, w tym na wniosek organów, raportów, opinii i informacji w sprawach określonych ustawami (art. 1 ust. 3 ustawy)	bieżąco	– Prezes Izby
5	Przekazywanie Ministrowi Finansów projektów uchwał i uchwał w sprawie wieloletnich prognoz finansowych j.s.t. wraz z wynikami ich badania (art. 230a u.f.p. w związku z § 5 rozporządzenia MF z 10 stycznia 2013 r.)	w terminach określonych w rozporządzeniu	– Zastępca Naczelnika WIAS
V. Zadania w zakresie szkolenia i informacji			
1	Opracowanie tematyki szkoleń dla przedstawicieli j.s.t.	do 15.12.2014 r.	– Naczelnik WIAS
2	Organizowanie i prowadzenie szkoleń w zakresie objętym nadzorem i kontrolą Izby (art. 1 ust. 4 ustawy)	bieżąco	– Naczelnik WIAS
3	Kontynuowanie współpracy z innymi izbami i instytucjami w zakresie organizowania i prowadzenia szkoleń w sprawach objętych nadzorem i kontrolą Izby	bieżąco	– Prezes Izby – Naczelnik WIAS – Kierownik Biura
4	Doradztwo w zakresie praktycznego stosowania przepisów w bieżącej gospodarce finansowej oraz korzystania z programu BeSTi@ przy sporządzaniu i przekazywaniu dokumentów elektronicznych (§ 5 pkt 6 rozporządzenia Prezesa RM z 16 lipca 2004 r., zwanego dalej rozporządzeniem)	bieżąco	– Naczelnik WIAS – Zastępca Naczelnika WIAS
5	Sporządzanie analiz i informacji z wykonania procesów finansów publicznych w j.s.t., w tym monitorowanie stanu zadłużenia i zdolności spłaty zobowiązań (§ 5 pkt 4 rozporządzenia)	bieżąco	– Naczelnik WIAS – Zastępca Naczelnika WIAS
6	Opracowanie, w tym na wniosek urzędów i instytucji, informacji dotyczących zmian sytuacji finansowej j.s.t.	bieżąco na wniosek	– Naczelnik WIAS – Zastępca Naczelnika WIAS – Koordynatorzy ZZ
7	Przekazywanie informacji wynikających z realizowania przez Izbę ustawowych zadań (§ 5 pkt 7 rozporządzenia)	bieżąco	– Naczelnik WIAS – Zastępca Naczelnika WIAS – Koordynatorzy ZZ
8	Udostępnianie informacji publicznej na wniosek	bieżąco	– Prezes Izby
9	Prowadzenie działalności informacyjnej i szkoleniowej w innych formach	bieżąco	– Prezes Izby

Lp.	Wyszczególnienie zadań	Termin wykonania	Odpowiedzialny za realizację
VI. Zadania w zakresie wewnętrznego funkcjonowania Izby			
1	Opracowanie sprawozdania z wykonania budżetu Izby za rok 2013 (w związku z art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy)	do 15.03.2014 r.	– Kierownik Biura – Główna Księgowa
2	Opracowanie sprawozdania z działalności kontrolnej i informacyjno-szkoleniowej Izby za rok 2013 (w związku z art. 18 ust. 1 pkt 3 ustawy)	do 15.03.2014 r.	– Naczelnik WKGF – Naczelnik WIAS
3	Opracowanie sprawozdania z wykonania ramowego planu pracy Izby za rok 2013, w tym planu kontroli (w związku z art. 18 ust. 1 pkt 5 ustawy)	do 15.03.2014 r.	– Naczelnik WIAS – Naczelnik WKGF
4	Przygotowanie ramowego planu pracy Izby na rok 2015, w tym planu kontroli (§ 5 pkt 1 rozporządzenia w związku z art. 18 ust. 1 pkt 4 ustawy)	do 15.12.2014 r.	– Naczelnik WIAS – Naczelnik WKGF
5	Opracowanie projektu budżetu Izby na rok 2015	zgodnie z odrębnymi przepisami	– Prezes Izby – Główna Księgowa
6	Sporządzanie i przekazywanie sprawozdań z wykonania budżetu Izby	zgodnie z odrębnymi przepisami	– Prezes Izby – Główna Księgowa
7	Opracowanie planu zamówień publicznych	do 15.01.2014 r.	– Kierownik Biura
8	Zapewnienie obsługi administracyjnej Izby, w tym elektronicznego obiegu dokumentów	bieżąco	– Kierownik Biura
9	Obsługa administracyjna posiedzeń Kolegium i przekazywanie uchwał Kolegium	bieżąco	– Kierownik Biura
10	Obsługa administracyjna Składów Orzekających	bieżąco	– Zastępca Naczelnika WIAS – Koordynatorzy ZZ
11	Prowadzenie spraw pracowniczych, obsługi kadrowej i księgowej Izby	bieżąco	– Kierownik Biura – Główna Księgowa
12	Zaopatrywanie Izby w niezbędne urządzenia i sprzęt oraz zapewnienie utrzymywania wymaganego stanu urządzeń i sprzętu	bieżąco	– Kierownik Biura
13	Prowadzenie i aktualizacja strony BIP zgodnie z obowiązującymi przepisami	bieżąco	– Zastępca Prezesa – wyznaczony pracownik
14	Prowadzenie spraw archiwum zakładowego	bieżąco	– Kierownik Biura
15	Zapewnienie sprawnego funkcjonowania sieci i systemów informatycznych	bieżąco	– Zastępca Prezesa – Informatyk Izby
16	Zapewnienie funkcjonowania kontroli zarządczej	bieżąco	– Prezes Izby

Planowana tematyka szkoleń dla przedstawicieli JST prowadzonych przez Regionalną Izbę Obrachunkową we Wrocławiu w 2014 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Planowany termin i miejsce	Forma szkolenia, adresaci
1	<p>Zamknięcie roku 2013 i sporządzenie sprawozdań</p> <p>W tym zagadnienia dotyczące:</p> <ul style="list-style-type: none">– szczególnych zasad rachunkowości dla budżetu,– planu kont dla budżetu i jednostek budżetowych, w tym prowadzenia ewidencji szczegółowej i pomocniczej,– wybranych problemów ewidencyjnych i prezentowania danych w sprawozdaniach z wykonania procesów finansów publicznych oraz w sprawozdaniu finansowym,– sporządzenia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za rok 2013,– projektowanych zmian w zakresie sporządzania i przekazywania sprawozdań budżetowych,– zmian w sporządzaniu i przekazywaniu sprawozdań w zakresie operacji finansowych.	styczeń 2014 r. Wrocław	szkolenie jednodniowe Skarbnicy JST
2	<p>Zamknięcie ksiąg rachunkowych i sporządzenie sprawozdania finansowego</p> <p>W tym zagadnienia dotyczące:</p> <ul style="list-style-type: none">– zasad inwentaryzacji oraz wyceny aktywów i pasywów,– ewidencji wybranych operacji,– zasad sporządzenia sprawozdania finansowego jednostki za rok 2013,– sporządzania i przekazywania jednostkowych sprawozdań budżetowych oraz sprawozdań w zakresie operacji finansowych,– wykorzystanie systemu SJO BeSTi@ przy sporządzania i przekazywania jednostkowych sprawozdań budżetowych,– odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych.	styczeń 2014 r. Wrocław	szkolenie jednodniowe Główni księgowi jednostek oświatowych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowany termin i miejsce	Forma szkolenia, adresaci
3	<p>Stosowanie przepisów o finansach publicznych</p> <p>W tym zagadnienia dotyczące:</p> <ul style="list-style-type: none"> – zmiany przepisów w zakresie gospodarowania środkami publicznymi, – zaciągania zobowiązań finansowych i ich wpływu na zachowanie relacji z art. 242–244 ustawy o finansach publicznych, – zachowania spójności wieloletniej prognozy finansowej z budżetem i jej dostosowanie do nowych wymogów, – zmian w przepisach wykonawczych do ustawy o finansach publicznych, – kontroli procesów związanych z gromadzeniem środków publicznych i dokonywania wydatków, – odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych. 	czerwiec 2014 r. Wrocław	szkolenie jednodniowe Skarbnicy JST
4	<p>Zasady opracowania projektu uchwały budżetowej i projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz tryb ich uchwalania</p> <p>W tym proponowane zagadnienia:</p> <ul style="list-style-type: none"> – zmiana przepisów oddziałujących na zakres budżetów jednostek samorządu terytorialnego na rok 2015, – nowa perspektywa finansowa UE — wybrane zagadnienia, – wybrane zagadnienia gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego, – zasady konstrukcji budżetu i wieloletniej prognozy finansowej, – wyniki monitorowania zmian w wieloletnich prognozach finansowych, w tym zachowania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych na etapie opracowania projektów uchwał, – opracowanie i uchwalenie programu postępowania naprawczego. 	październik 2014 r.	szkolenie dwudniowe Skarbnicy JST

Plan kontroli samorządowych jednostek sektora finansów publicznych na 2014 rok

Wydział Kontroli Gospodarki Finansowej Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu podejmie i przeprowadzi w 2014 r. 96 kontroli, w tym: 43 kontrole kompleksowe jednostek samorządu terytorialnego (33 gmin, 10 powiatów), 10 kontroli związków międzygminnych oraz 43 kontrole problemowe w samorządowych jednostkach organizacyjnych.

Zespół w Jeleniej Górze 27 kontroli

A. Kontrole kompleksowe		15 kontroli	
Z tego:			
1. Kontrole gmin	10 kontroli	Jelenia Góra (gmina miejska)	w powiecie jeleniogórskim
		Mysłakowice (gmina wiejska)	
		Piechowice (gmina miejska)	
		Bolesławiec (gmina wiejska)	w powiecie bolesławieckim
		Osiecznica (gmina wiejska)	
Bolków (gmina miejsko-wiejska)	w powiecie jaworskim		
Lubań (gmina miejska)	w powiecie lubańskim		
Olszyna (gmina miejsko-wiejska)			
Lwówek Śląski (gmina miejsko-wiejska)	w powiecie lwóweckim		
Wleń (gmina miejsko-wiejska)			
2. Kontrole powiatów	2 kontrole	Powiat Jeleniogórski Powiat Kamiennogórski	
3. Kontrole związków	3 kontrole	Związek Gmin „Kwisa” z siedzibą w Lubaniu Związek Gmin Karkonoskich z siedzibą w Bukowcu Związek Gmin Ziemi Zgorzeleckiej z siedzibą w Zgorzelcu	
B. Kontrole problemowe		12 kontroli	

Zespół w Legnicy 20 kontroli

A. Kontrole kompleksowe		11 kontroli	
Z tego:			
1. Kontrole gmin	7 kontroli	Grębocice (gmina wiejska)	w powiecie polkowickim
		Kotla (gmina wiejska)	w powiecie głogowskim
		Pęcław (gmina wiejska)	
		Krotoszyce (gmina wiejska)	w powiecie legnickim
		Kunice (gmina wiejska)	
Legnica (gmina miejska)			
Prochowice (gmina miejsko-wiejska)			
2. Kontrole powiatów	2 kontrole	Powiat Legnicki Powiat Lubiński	
3. Kontrole związków	2 kontrole	Związek Gmin Zagłębia Miedziowego z siedzibą w Polkowicach Związek Komunalny „Wodociąg Lisowice” z siedzibą w Prochowicach	
B. Kontrole problemowe		9 kontroli	

Zespół w Wałbrzychu 20 kontroli

A. Kontrole kompleksowe		11 kontroli	
Z tego:			
1. Kontrole gmin	8 kontroli	Dobromierz (gmina wiejska)	w powiecie świdnickim
		Świdnica (gmina miejska)	
		Świdnica (gmina wiejska)	
		Świebodzice (gmina miejska)	
		Bystrzyca Kłodzka (gmina miejsko-wiejska)	w powiecie kłodzkim
		Międzylesie (gmina miejsko-wiejska)	
		Jedlina-Zdrój (gmina miejska)	w powiecie wałbrzyskim
		Wałbrzych (gmina miejska)	
2. Kontrole powiatów	1 kontrola	Powiat Świdnicki	
3. Kontrole związków	2 kontrole	Wałbrzyski Związek Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wałbrzychu Związek Gmin Śnieżnickich z siedzibą w Bystrzycy Kłodzkiej	
B. Kontrole problemowe		9 kontroli	

Zespół we Wrocławiu 29 kontroli

A. Kontrole kompleksowe		16 kontroli	
Z tego:			
1. Kontrole gmin	8 kontroli	Dzierżoniów (gmina miejska)	w powiecie dzierżoniowskim
		Kąty Wrocławskie (gmina miejsko-wiejska)	w powiecie wrocławskim
		Kobierzyce (gmina wiejska)	
		Malczyce (gmina wiejska)	w powiecie średzkim
		Twardogóra (gmina miejsko-wiejska)	w powiecie oleśnickim
		Wińsko (gmina wiejska)	w powiecie wołowskim
Wołów (gmina miejsko-wiejska)			
		Trzebnica (gmina miejsko-wiejska)	w powiecie trzebnickim
2. Kontrole powiatów	5 kontroli	Powiat Dzierżoniowski Powiat Oleśnicki Powiat Średzki Powiat Wołowski Powiat Wrocławski	
3. Kontrole związków	3 kontrole	Związek Gmin „Bychowo” z siedzibą w Prusicach Związek Gmin Powiatu Dzierżoniowskiego z siedzibą w Dzierżonowie Związek Międzygminny „Ślęza-Oława” z siedzibą w Strzelinie	
B. Kontrole problemowe		13 kontroli	