



Prezydent Miasta Lublin



Załącznik do Zarządzenia nr 68/7/2014 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 21 lipca 2014 r.

Zasady i zakres sprawowania nadzoru nad jednostkami organizacyjnymi miasta Lublin

§ 1

1. Celem niniejszej procedury jest ustalenie zasad i zakresu sprawowania nadzoru nad jednostkami organizacyjnymi miasta Lublin.
2. Zasady i zakres sprawowania nadzoru określone w niniejszym zarządzeniu nie mają zastosowania do jednostek organizacyjnych nadzorowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie w Lublinie.

§ 2

Ilekoć w niniejszej procedurze jest mowa o:

- 1) **jednostkach organizacyjnych** – należy przez to rozumieć jednostki organizacyjne miasta Lublin tj. jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej i instytucje kultury;
- 2) **monitorowaniu** – należy przez to rozumieć ciągle, systematyczne oraz doraźne śledzenie przebiegu i postępów w realizacji celów i zadań oraz ich efektów w powiązaniu z ustalonymi miernikami, zapewniające dostarczenie właścicielom procesów na poszczególnych szczeblach zarządzania odpowiedniej wiedzy na temat efektywności i skuteczności w realizacji wyznaczonych celów i zadań;
- 3) **komórcze nadzorujące** – należy przez to rozumieć komórkę organizacyjną Urzędu Miasta Lublin lub stanowisko pracy w departamencie sprawujące nadzór nad jednostką organizacyjną zgodnie z Regulaminem Organizacyjnym Urzędu Miasta Lublin, a w przypadku ich nie utworzenia odpowiednio Zastępcę Prezydenta Miasta Lublin;
- 4) **kontroli** – należy przez to rozumieć ustalenie stanu faktycznego, porównanie go ze stanem wymaganym i dokonanie jego oceny oraz udokumentowanie tego procesu.

§ 3

1. Nadzór to jeden z mechanizmów kontroli zarządczej służący zapewnieniu realizacji celów i zadań, połączony z władczym oddziaływaniem na jednostkę organizacyjną.
2. Sprawowanie nadzoru odbywa się w następujących obszarach:
 - 1) zadaniowym;
 - 2) finansowym;
 - 3) organizacyjnym;
 - 4) kadrowym.



§ 4

Nadzór nad wykonywaniem zadań sprawowany jest przez komórkę nadzorującą w szczególności poprzez:

- 1) przekazywanie celów i zadań zgodnie z systemem kontroli zarządczej;
- 2) monitorowanie realizacji zadań w Urzędzie Miasta Lublin i jednostkach organizacyjnych;
- 3) współdziałanie z Wydziałem Informatyki i Telekomunikacji w zakresie standaryzacji systemów teleinformatycznych;
- 4) wnioskowanie o przeprowadzenie audytów lub kontroli przez Wydział Audytu i Kontroli;
- 5) pozyskiwanie bieżących informacji o kontrolach zewnętrznych prowadzonych w jednostkach organizacyjnych i monitorowanie realizacji wydanych zaleceń pokontrolnych;
- 6) współdziałanie z Wydziałem Audytu i Kontroli w rozpatrywaniu skarg dotyczących działalności nadzorowanej jednostki organizacyjnej.

§ 5

1. Sprawowanie nadzoru finansowego przez komórkę nadzorującą odbywa się w szczególności poprzez:
 - 1) opiniowanie wniosków do projektu budżetu miasta i wieloletniej prognozy finansowej;
 - 2) monitorowanie wykonania planów finansowych jednostek organizacyjnych na podstawie okresowych sprawozdań finansowych, budżetowych, z operacji gospodarczych, składanych przez nadzorowane jednostki organizacyjne;
 - 3) przekazywanie uwag dotyczących rocznych sprawozdań finansowych do Wydziału Budżetu i Księgowości;
 - 4) przekazywanie do Wydziału Budżetu i Księgowości, celem akceptacji projektów uchwał Rady Miasta Lublin i projektów zarządzeń Prezydenta Miasta Lublin powodujących skutki finansowe dla budżetu miasta Lublin.
2. W ramach nadzoru finansowego Wydział Budżetu i Księgowości w szczególności:
 - 1) przekazuje jednostkom organizacyjnym informacje w zakresie projektu uchwały budżetowej, uchwały budżetowej i zmian dokonywanych w trakcie roku budżetowego, z zastrzeżeniem ust. 3;
 - 2) informuje komórkę nadzorującą o zagrożeniach w realizacji planów finansowych;
 - 3) sprawdza pod względem formalno-rachunkowym przedkładane sprawozdania finansowe, budżetowe oraz z zakresu operacji gospodarczych;
 - 4) analizuje przedkładane sprawozdania opisowe z wykonania planu finansowego pod względem formalnym i rachunkowym oraz informuje jednostki organizacyjne o stwierdzonych nieprawidłowościach;
 - 5) akceptuje projekty uchwał i projekty zarządzeń powodujące skutki finansowe dla budżetu miasta Lublin.
3. Informacje i dokumenty, o których mowa w ust. 2 pkt 1 i 4 do jednostek organizacyjnych oświaty, samorządowych instytucji kultury, samorządowego



zakładu budżetowego przekazują komórki nadzorujące.

4. W ramach nadzoru finansowego Wydział Oświaty i Wychowania w szczególności:
 - 1) informuje jednostki organizacyjne oświaty o zarządzeniu Prezydenta Miasta w sprawie zmian uchwały budżetowej;
 - 2) analizuje i opiniuje wnioski o zmiany planowanych dochodów i wydatków, składanych przez jednostki organizacyjne oświaty.

§ 6

Sprawowanie nadzoru organizacyjnego przez komórkę nadzorującą odbywa się, z uwzględnieniem przepisów szczególnych oraz poprzez:

- 1) współdziałanie w przygotowywaniu projektów uchwał Rady Miasta Lublin dotyczących jednostki organizacyjnej;
- 2) współdziałanie w przygotowywaniu projektów zarządzeń Prezydenta Miasta Lublin dotyczących jednostki organizacyjnej;
- 3) analizę informacji o stanie kontroli zarządczej jednostki organizacyjnej za dany rok.

§ 7

1. Sprawowanie nadzoru kadrowego przez komórkę nadzorującą odbywa się w szczególności poprzez:
 - 1) ustalanie zakresów upoważnień dla dyrektora jednostki organizacyjnej;
 - 2) przygotowywanie wniosków kadrowo-płacowych dotyczących dyrektora jednostki organizacyjnej;
 - 3) przygotowywanie projektów opinii dotyczących pracy dyrektora jednostki organizacyjnej.
2. Wydział Oświaty i Wychowania realizuje zadania określone w ust. 1 i przygotowuje dokumenty dotyczące stosunku pracy z dyrektorem jednostki oświatowej.

§ 8

W ramach nadzoru Prezydenta nad jednostkami organizacyjnymi Wydział Audytu i Kontroli w szczególności:

- 1) przeprowadza audyty wewnętrzne i kontrole oraz postępowania wyjaśniające w sprawach skarg i wniosków;
- 2) pozyskuje od komórki nadzorującej informacje do planu kontroli oraz planu audytu wewnętrznego;
- 3) przekazuje komórce nadzorującej do wykorzystania informacje o wynikach audytów i kontroli oraz rozstrzygnięciach dotyczących skarg na jednostkę organizacyjną.

§ 9

Zastępcy Prezydenta Miasta Lublin, o których mowa w § 2 pkt. 3, dyrektorzy komórek nadzorujących, pracownicy zatrudnieni na stanowisku pracy



w departamencie sprawującym nadzór nad jednostką organizacyjną oraz Dyrektor Wydziału Budżetu i Księgowości sporządzają do dnia 15 lutego, roczne raporty ze sprawowanego nadzoru nad jednostkami organizacyjnymi, określonego niniejszym zarządzeniem i przedkładają właściwemu członkowi Kolegium Prezydenta.

Prezydent Miasta Lublin

(-) Krzysztof Żuk