



Prezydent Miasta Lublin



ISO 9001:2008
FS 583555

Plac Króla Władysława Łokietka 1, 20-109 Lublin, tel.: 81 466 2000, fax: 81 466 2001
e-mail: prezydent@lublin.eu, www.um.lublin.eu

OR-LE-I.0003.1.67.2012

Lublin, dnia 17 maja 2012 r.

**Pan
Sylwester Tułajew
Radny Rady Miasta Lublin**

za pośrednictwem

**Pana
Piotra Kowalczyka
Przewodniczącego Rady Miasta Lublin**

Do sprawy: BRM-II.0003.1.66.2012

Odpowiadając na Pana Radnego interpelację z dnia 20 kwietnia 2012 r. dotyczącą nieuzasadnionego Pana zdaniem stworzenia stanowiska zastępcy dyrektora w Wydziale Audytu i Kontroli Urzędu Miasta Lublin informuję, iż nie podzielam tej opinii. Wszystkie dokonane zmiany organizacyjne w Wydziale Audytu i Kontroli, w tym stworzenie stanowiska zastępcy dyrektora i zatrudnienie na tym stanowisku Pana Pawła Ząbka były celowe i wynikały one wyłącznie z potrzeb organizacyjno-prawnych. Zmiany te zostały wprowadzone w ramach kompleksowej reorganizacji Urzędu Miasta Lublin przeprowadzonej w I kwartale 2011 r. Wprowadziłem wówczas nowy regulamin organizacyjny Departamentu Prezydenta, w którym ujęta została struktura i zakres kompetencji Wydziału Audytu i Kontroli.

Obecna struktura i zakres zadań Wydziału Audytu i Kontroli zostały zmienione w sposób istotny w stosunku do poprzednio obowiązującego. Wynikało to zarówno z konieczności dostosowania zadań do nowej ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. inaczej definiującej zadania audytu, jak i przejęciu nowych zadań przez Wydział takich jak: kompleksowa koordynacja kontroli zewnętrznych prowadzonych w Urzędzie (procedura współpracy z podmiotami realizującymi kontrole i audyty zewnętrzne w Urzędzie Miasta Lublin – zarządzenie nr 679/2010 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 23 września 2010 r.), kontrola stowarzyszeń w zakresie tzw. „prania brudnych pieniędzy” (w związku z nowelizacją ustawy o stowarzyszeniach), kontrola podmiotów spoza sektora finansów publicznych, którym miasto udziela dotacji (zadanie realizowane w zakresie dotacji dla szkół publicznych i niepublicznych oraz planowane do realizacji od II półrocza br. w zakresie zadań pożytku publicznego).

Od 2007 r. tj. od chwili objęcia stanowiska przez Panią Annę Morow Dyrektora



Wydziału Audytu i Kontroli w Wydziale nie funkcjonowało stanowisko zastępcy dyrektora, choć takie stanowisko istniało w poprzednio obowiązujących regulaminach. Wynikało to z prawie całkowitej wymiany kadrowej, jaka nastąpiła w Wydziale, która dotyczyła głównie referatu kontroli oraz referatu skarg i wniosków. Przez ten okres faktyczne zastępstwo podczas nieobecności dyrektora Wydziału (jednak bez kompetencji do podpisywania pism i dokumentów) sprawowali rotacyjnie wyznaczeni kierownicy referatów, co w praktyce skutkowało koniecznością kierowania każdej ze spraw do podpisu Prezydenta Miasta. Ze względu na ilość załatwianych przez Wydział spraw, w tym obarczonych krótkimi terminami na podjęcie rozstrzygnięć, takie rozwiązanie w sposób oczywisty nie sprzyjało sprawności w podejmowaniu decyzji.

Odnosząc się szczegółowo do pytań zawartych w interpelacji wyjaśniam.

Zgodnie z § 3 ust. 1 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 8 stycznia 2002 r. w sprawie organizacji przyjmowania i rozpatrywania skarg i wniosków (Dz. U. Nr 5, poz. 46) przyjmowanie i koordynowanie rozpatrywania skarg i wniosków powierza się wyodrębnionej komórce organizacyjnej lub imiennie wyznaczonym pracownikom. Do chwili zmiany regulaminu taką wyodrębnioną komórką był referat skarg i wniosków. Wobec jego likwidacji uzasadnionej liczbą pracowników tej komórki i przekształceniem w wieloosobowe stanowisko pracy nie byłby spełniony ustawowy wymóg samodzielności tego podmiotu (wieloosobowe stanowisko zgodnie z regulaminem organizacyjnym nie jest samodzielną komórką organizacyjną). W tej sytuacji kompetencje te realizuje z imiennego wskazania zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli. Zmianę tę uzasadnia również konieczność wzmocnienia rangi takiego stanowiska, które w praktyce realizuje (w oparciu o złożone skargi i wnioski) czynności sprawdzające nie tylko w komórkach organizacyjnych Urzędu, ale również w jednostkach organizacyjnych miasta.

Zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli, oprócz zadań realizowanych w ramach rozpatrywania skarg i wniosków (kompetencje dawnego kierownika referatu), wykonuje inne czynności wynikające z regulaminu organizacyjnego i opisu stanowiska pracy, nie mieszczące się w formule skarg i wniosków, będące nowym zadaniem Wydziału, w tym większość obowiązków nieobsadzonego stanowiska ds. monitorowania i analiz.

Tak więc zastępca dyrektora prowadzi wszystkie sprawy związane z kontrolami zewnętrznymi realizowanymi w Urzędzie. Do niego należy monitorowanie i ewidencjonowanie tych spraw, ich koordynacja pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi, kontakt i zbieranie materiałów dla podmiotów kontrolujących oraz uzgadnianie z innymi Wydziałami i przygotowywanie projektów niezwykle ważnych pism w tym zakresie, jak np. zastrzeżeń do protokołów kontroli i wystąpień pokontrolnych, odpowiedzi na informacje pokontrolne i obsługa całej procedury z tym związanej. Jest to blok zadań równie istotnych z punktu widzenia Urzędu, jak kontrole i audyty wewnętrzne prowadzone przez pracowników Wydziału Audytu i Kontroli. Nadto ranga podmiotów kontrolujących (NIK, RIO i inne) wymaga, aby do udziału w czynnościach z nimi związanych nie był wyznaczony szeregowy pracownik (taka dotychczas stosowana formuła się nie sprawdziła), lecz osoba w należyty sposób reprezentująca powagę Urzędu.



Zastępca dyrektora zastępuje dyrektora Wydziału podczas jego nieobecności, ponadto prowadzi zbiór dokumentów z postępowań prowadzonych przez prokuratora w sprawach dotyczących Urzędu, jak również prowadzi stosowną korespondencję z prokuraturą, w tym uzgadnia i przekazuje żądane przez prokuratora dokumenty. Przygotowuje też projekty zawiadomień o popełnieniu przestępstwa, w ramach ustaleń wynikających z przeprowadzonych audytów wewnętrznych, kontroli czy skarg. W związku z powyższym jako przedstawiciel Prezydenta Miasta jest wzywany do składania stosownych zeznań działając jako pokrzywdzony w sprawach karnych.

Pan Paweł Ząbek pełniący funkcję Zastępcy Dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli posiada niezbędną wiedzę w tym zakresie, posiadając ukończoną aplikację prokuratorską i działa w kontakcie z Biurem Obsługi Prawnej. Legitymuje się również ukończonymi studiami podyplomowymi z zakresu audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych i jest angażowany do wykonywania pozaplanowych audytów doradczych działając na zlecenie Prezydenta Miasta.

Zgodnie z zakresem upoważnień określonym zarządzeniem nr 930/2011 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 8 września 2011 r. zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli posiada samodzielne kompetencje do podpisywania pism i dokumentów wynikających z posiadanego zakresu czynności, a więc dotyczących skarg i wniosków, kontroli zewnętrznych oraz w ramach czynności związanych z prowadzonymi postępowaniami przygotowawczymi przed organami ścigania. Nadto w razie nieobecności Dyrektora Wydziału jest upoważniony do podpisywania pism i dokumentów z zakresu działania Wydziału. Zgodnie z zarządzeniem nr 931/2011 Prezydenta z 8 września 2011 r. w stosunku do wszystkich pracowników Wydziału realizuje w razie nieobecności Dyrektora niektóre czynności z zakresu prawa pracy (udziela urlopów i innych zwolnień z pracy).

Zgodnie z zarządzeniem 1104/2011 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 21 listopada 2011 r. upoważnienia do kontroli podczas nieobecności dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli podpisuje Kierownik referatu kontroli.

Wystąpienie pokontrolne ze względu na wagę tego dokumentu, poprzez nałożenie na podmiot kontrolowany obowiązku realizacji konkretnych zaleceń, podpisuje co do zasady Prezydent Miasta Lublin. Nawet dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli może podpisywać wyłącznie wystąpienia pokontrolne kierowane do jednostek organizacyjnych miasta oraz podmiotów spoza sektora finansów publicznych. Wynika to wyraźnie z procedury kontroli – zarządzenie nr 680/2010 Prezydenta Miasta Lublin z dnia 28 września 2010 r.

Aktualnymi uprawnieniami audytora wewnętrznego (zgodnie z ustawą o finansach publicznych) legitymują się 3 osoby (Anna Morow – Dyrektor Wydziału Audytu i Kontroli oraz zatrudnieni na stanowiskach audytorów wewnętrznych Pani Magdalena Pociecha i Pan Krzysztof Żórawski). Ponadto 8 pracowników Wydziału posiada ukończone studia podyplomowe z zakresu audytu wewnętrznego w jednostkach sektora finansów publicznych i ma możliwość nabycia uprawnień do samodzielnego wykonywania audytu wewnętrznego, po uzyskaniu niezbędnego (2-letniego) doświadczenia praktycznego.

Zmiana stanowiska Pana Pawła Ząbka nastąpiła z zachowaniem jego dotychczasowego (na stanowisku kierownika referatu) wynagrodzenia zasadniczego. Zwiększony został jedynie dodatek funkcyjny do minimalnego poziomu jaki posiadają zastępcy dyrektorów w Urzędzie. Innych kosztów awansu Urząd nie poniósł. Wobec



faktu, że Pan Paweł Ząbek dotychczas (od ok. roku) realizuje zadania stanowiska pracy ds. monitorowania i analiz oczywiste są korzyści dla budżetu miasta wynikające z oszczędności w zatrudnieniu.

Z chwilą wejścia w życie regulaminu organizacyjnego Departamentu Prezydenta (zarządzenie nr 200/2011) referat skarg i wniosków przestał istnieć jako komórka organizacyjna. Jego zadania w większości realizuje wieloosobowe stanowisko pracy ds. skarg i wniosków, a tylko funkcje decyzyjne i nadzór nad nim sprawuje bezpośrednio zastępca dyrektora Wydziału Audytu i Kontroli.

Biorąc ten aspekt pod uwagę przeniesienie tych rozstrzygnięć na wyższy szczebel zarządzania (inna możliwość oddziaływania na podmioty objęte analizą skargi na szczeblu wydziału niż referatu) zapewniło sprawniejsze i rzetelniejsze uzyskiwanie wyjaśnień na skargę.

Nadmieniam przy tym, iż w większości dużych urzędów miast w Polsce komórki odpowiedzialne za rozpatrywanie skarg i wniosków funkcjonują w ramach samodzielnych biur. W Urzędzie Miasta Lublin, w Wydziale Audytu i Kontroli skupiającym w istocie wszystkie funkcje kontrolne uważam, że zadanie to jest aktualnie realizowane na podobnym poziomie organizacyjnym i zgodnie z przepisami postępowania administracyjnego.

O funkcjonalności przyjętego rozwiązania świadczy między innymi fakt, że w 2011 r. znacznie (o ok. 30%) zmniejszyła się liczba skarg, w tym skarg, które w tej samej sprawie trafiają do Urzędu po raz drugi oraz skrócił się czas ich rozpatrywania.