

ZARZĄDZENIE NR 125/2021
BURMISTRZA DRZEWICY

z dnia 30 grudnia 2021 r.

**w sprawie określenia ogólnych zasad i zakresu sprawowania nadzoru
nad działalnością jednostek organizacyjnych Gminy Drzewica**

Na podstawie art. 30 ust. 1, art. 33 ust. 3 i 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372) oraz w związku z art. 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządzam, co następuje:

- §1. Określam ogólne zasady i zakres sprawowania nadzoru nad działalnością jednostek organizacyjnych Gminy Drzewica, w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia.
- §2. Wykonanie zarządzenia powierzam Zastępcy Burmistrza, Sekretarzowi Miasta, Skarbnikowi Gminy, kierownikom komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Drzewicy oraz dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Drzewica.
- §3. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierzam Sekretarzowi Miasta.
- §4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ DRZEWICY

mgr Janusz Reszelewski

Ogólne zasady i zakres sprawowania nadzoru nad działalnością jednostek organizacyjnych Gminy Drzewica

§1

Celem niniejszej procedury jest ustalenie zasad i zakresu sprawowania nadzoru nad jednostkami organizacyjnymi Gminy Drzewica.

§2

Ilekcroć w niniejszej procedurze jest mowa o:

- 1) Burmistrzu – należy przez to rozumieć Burmistrza Drzewicy;
- 2) Zastępcy Burmistrza – należy przez to rozumieć Zastępcę Burmistrza Drzewicy;
- 3) Sekretarza – należy przez to rozumieć Sekretarza Miasta Drzewica;
- 4) Skarbnika – należy przez to rozumieć Skarbnika Gminy Drzewica;
- 5) komórkach organizacyjnych – należy przez to rozumieć referaty oraz samodzielne stanowiska pracy wynikające ze struktury organizacyjnej Urzędu Miejskiego w Drzewicy;
- 6) jednostkach organizacyjnych – należy przez to rozumieć jednostki organizacyjne, tj. jednostki budżetowe, zakłady budżetowe oraz samorządowe instytucje kultury dla których organizatorem w rozumieniu ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej jest Gmina Drzewica.

§3

1. Nadzór nad działalnością komórek organizacyjnych sprawuje Burmistrz oraz w jego imieniu Zastępca Burmistrza, Sekretarz i Skarbnik, którym zgodnie ze strukturą organizacyjną Urzędu Miejskiego w Drzewicy oraz ustalonym zakresem obowiązków podlegają określone komórki organizacyjne.
2. Nadzór nad działalnością jednostek organizacyjnych sprawuje Burmistrz oraz w jego imieniu Zastępca Burmistrza, któremu zgodnie ze strukturą organizacyjną Urzędu Miejskiego w Drzewicy oraz ustalonym zakresem obowiązków podlegają określone jednostki organizacyjne.
3. Nadzór nad działalnością merytoryczną i organizacyjną jednostek systemu oświaty sprawowany jest przy pomocy dyrektora Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Drzewicy.
4. Nadzór nad działalnością merytoryczną i organizacyjną placówek wsparcia dziennego, placówek wykonujących rehabilitację społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, ośrodków wsparcia dla seniorów, placówek opiekuńczo-wychowawczych sprawowany jest przy pomocy dyrektora Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Drzewicy.

§4

1. Nadzór nad działalnością komórek i jednostek organizacyjnych obejmuje w szczególności sprawy z zakresu merytorycznego, finansowego, organizacyjnego i kadrowego.
2. Nadzór sprawowany jest bezpośrednio przez Burmistrza, Zastępcę Burmistrza, Sekretarza, Skarbnika, zgodnie ze strukturą organizacyjną Urzędu Miejskiego w Drzewicy oraz ustalonym zakresem obowiązków lub przez wyznaczone osoby.
3. Osoby sprawujące nadzór nad działalnością komórek i jednostek organizacyjnych uprawnione są do przeprowadzania kontroli ich działalności we wszystkich obszarach objętych nadzorem.
4. W ramach sprawowanego nadzoru osoby, o których mowa w §3 mogą żądać w każdym czasie od dyrektorów i kierowników komórek oraz jednostek organizacyjnych wszelkich dokumentów oraz wyjaśnień dotyczących ich działalności. Dyrektorzy i kierownicy komórek oraz jednostek organizacyjnych zobowiązani są do przekazywania dokumentów oraz informacji, a także składania wyjaśnień niezwłocznie tj. najpóźniej trzeciego dnia roboczego, w sposób określony przez osoby sprawujące nadzór.
5. Dyrektorzy i kierownicy komórek oraz jednostek organizacyjnych zobowiązani są do przekazywania wyników kontroli przeprowadzanych przez podmioty zewnętrzne niezwłocznie tj. najpóźniej trzeciego dnia roboczego, w sposób określony przez osoby sprawujące nadzór.

6. Dyrektorzy i kierownicy komórek oraz jednostek organizacyjnych zobowiązani są do poinformowania osoby sprawującej nadzór o sposobie realizacji zaleceń i wniosków z czynności, o których mowa w ust. 5, o ile takie zostały sformułowane.

§5

1. Nadzór merytoryczny nad działalnością komórek i jednostek organizacyjnych obejmuje w szczególności:
 - 1) monitorowanie realizacji zadań statutowych, regulaminowych, celów i zadań wyznaczonych przez dyrektora lub kierownika komórki lub jednostki organizacyjnej, zgodnie z systemem kontroli zarządczej oraz określonych uchwałami Rady Miejskiej w Drzewicy;
 - 2) ocenę prawidłowości i terminowości realizacji uchwał i programów określonych przez Radę Miejską w Drzewicy oraz zadań zleconych przez Burmistrza w ramach odrębnych umów i porozumień;
 - 3) realizację zarządzeń Burmistrza;
 - 4) analizowanie informacji o wynikach kontroli zewnętrznych prowadzonych w komórkach lub jednostkach organizacyjnych oraz monitorowanie realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych;
 - 5) wnioskowanie o przeprowadzenie kontroli wewnętrznej lub audytu;
 - 6) rozpatrywanie skarg dotyczących nadzorowanej komórki lub jednostki organizacyjnej.
2. Nadzór merytoryczny nad komórkami i jednostkami organizacyjnymi powinien być sprawowany na bieżąco.
3. Osoby sprawujące nadzór nad komórkami i jednostkami organizacyjnymi w imieniu Burmistrza zobowiązane są do niezwłocznego informowania Burmistrza o istotnych odchyleniach w zakresie działalności nadzorowanej komórki lub jednostki organizacyjnej.

§6

1. Do czynności nadzoru finansowego należy m.in.:
 - 1) opiniowanie wniosków składanych przez dyrektorów i kierowników komórek lub jednostek organizacyjnych do projektu budżetu Gminy Drzewica i wieloletniej prognozy finansowej;
 - 2) przeprowadzanie analiz i opiniowanie wniosków dotyczących zmian planowanych przychodów (dochodów) i wydatków (kosztów) składanych przez dyrektorów i kierowników komórek lub jednostek organizacyjnych;
 - 3) monitorowanie wykonania planów finansowych komórek i jednostek organizacyjnych;
 - 4) weryfikacja rozliczeń udzielonych dotacji z budżetu Gminy Drzewica, jak i innych źródeł;
 - 5) analizowanie przedkładanych sprawozdań finansowych, budżetowych oraz z zakresu operacji finansowych.
2. Dyrektorzy i kierownicy komórek oraz jednostek organizacyjnych zobowiązani są do przedstawienia osobie sprawującej nadzór opracowanego projektu budżetu komórki lub jednostki organizacyjnej, przed jego przyjęciem.
3. Nadzór nad gospodarką finansową komórek i jednostek organizacyjnych sprawuje Skarbnik przy pomocy Referatu Budżetu i Podatków Urzędu Miejskiego w Drzewicy.

§7

1. Sprawowanie nadzoru organizacyjnego odbywa się z uwzględnieniem przepisów szczególnych oraz poprzez:
 - 1) opiniowanie przedłożonych projektów uchwał Rady Miejskiej w Drzewicy dotyczących działalności komórki lub jednostki organizacyjnej;
 - 2) opiniowanie przedłożonych projektów zarządzeń dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych w zakresie ich struktury organizacyjnej;
 - 3) monitorowanie zakresu delegowanych uprawnień pracownikom komórki lub jednostki organizacyjnej przez dyrektorów lub kierowników;
 - 4) analizę informacji o stanie kontroli zarządczej jednostek organizacyjnych za dany rok.

§8

1. Sprawowanie nadzoru kadrowego odbywa się w szczególności poprzez:
 - 1) ustalanie zakresów upoważnień dla dyrektorów i kierowników komórek oraz jednostek organizacyjnych;
 - 2) przygotowanie projektów wymaganych opinii lub ocen dotyczących dyrektorów i kierowników komórek oraz jednostek organizacyjnych;
 - 3) monitorowanie kompetencji zawodowych osób sprawujących funkcje dyrektorów i kierowników oraz pracowników komórek lub jednostek organizacyjnych.
2. Dokumenty dotyczące stosunku pracy z dyrektorem lub kierownikiem jednostki organizacyjnej przygotowuje oraz przechowuje odpowiednio:
 - 1) Sekretarz – w przypadku jednostek organizacyjnych niebędących jednostkami oświatowymi;

- 2) Dyrektor Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w Drzewicy – w przypadku jednostek organizacyjnych będących jednostkami oświatowymi.

§9

Burmistrz, Zastępca Burmistrza, Sekretarz, Skarbnik lub wyznaczona osoba wykonując czynności w ramach nadzoru nad działalnością jednostek organizacyjnych, w szczególności:

- 1) przeprowadza kontrole oraz postępowania wyjaśniające w sprawach skarg i wniosków;
- 2) pozyskuje od dyrektorów i kierowników nadzorowanych komórek oraz jednostek organizacyjnych informacje do planu kontroli;
- 3) przekazuje dyrektorom i kierownikom nadzorowanych komórek oraz jednostek organizacyjnych informacje o wynikach kontroli wewnętrznych oraz audytu, a także rozstrzygnięciach dotyczących skarg na komórkę lub jednostkę organizacyjną.

BURMISTRZ DRZEWICY

mgr Janusz Reszelewski