

ZARZĄDZENIE NR 237/2025
PREZYDENTA MIASTA KRAKOWA
Z DNIA 04 lutego 2025

w sprawie zakresu nadzoru Wydziału Polityki Społecznej, Równości i Zdrowia nad Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Krakowie, Miejskim Centrum Profilaktyki Uzależnień w Krakowie oraz żłobkami samorządowymi Gminy Miejskiej Kraków

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940), zarządza się, co następuje:

§ 1. Wydział Polityki Społecznej, Równości i Zdrowia (SZ) sprawuje nadzór nad Miejskim Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Krakowie (MOPS), Miejskim Centrum Profilaktyki Uzależnień w Krakowie (MCPU), oraz nad żłobkami samorządowymi Gminy Miejskiej Kraków (żłobki), zgodnie z zakresem określonym zarządzeniem, w porozumieniu z Dyrektorem Departamentu Polityki Społecznej i IV Z-cą Prezydenta Miasta Krakowa, którym w szczególności przedkładane są do uzgodnienia wszelkie zalecenia, wnioski, propozycje działań czy aneksowania formalnych dokumentów.

§ 2. Do zakresu nadzoru finansowego należą sprawy:

- 1) prawidłowości i terminowości pobierania dochodów - nadzór realizowany jest poprzez analizę przedłożonych sprawozdań RB-27S;
- 2) prawidłowości wykorzystania środków finansowych, w tym zakres realizowanych zadań - nadzór realizowany jest poprzez:
 - a) analizę przedłożonych sprawozdań RB-28S,
 - b) analizę raportów z aplikacji STRADOM: na podstawie danych dostępnych w zakładce RAPORTY - REALIZACJA dostępny jest raport Zestawienie planu i realizacji dla jednostki organizacyjnej, z danych importowanych do STRADOM z systemu OTAGO (raport prezentuje plan, zaangażowanie i wykonanie w zadaniach i działaniach budżetowych oraz klasyfikacji budżetowej; umożliwia to szczegółową analizę danych zawartych w przedłożonych sprawozdaniach RB-28S);
 - c) akceptację przez SZ sprawozdań ze stanu realizacji zadań budżetowych;
- 3) dokonywania wstępnej oceny celowości wydatków na etapie planowania – wstępna ocena dokonywana z wykorzystaniem aplikacji STRADOM na podstawie danych dostępnych w zakładce PLANOWANIE oraz w przypadku MCPU również innych dostępnych zestawień z programu Cogisoft (jednostki nadzorowane w terminach zgodnych z „Instrukcją planowania bieżących zadań budżetowych, zmian w planie wydatków bieżących oraz sporządzania materiałów sprawozdawczych z realizacji budżetu”, wprowadzają do aplikacji STRADOM dane do projektu budżetu na kolejny rok; SZ dokonuje oceny celowości wydatków - niezgłoszenie uwag oznacza akceptację opracowanych projektów;
- 4) akceptacji projektów planów finansowych nadzorowanych jednostek;
- 5) opiniowania projektów zmian w planie finansowym – poprzez akceptację wniosków przez Dyrektora SZ (jednostki nadzorowane przygotowują wnioski na drukach Z-2 dotyczące zmian w planie finansowym i przesyłają je w wersji elektronicznej/skan wniosku z podpisem Dyrektora jednostki nadzorowanej do SZ; po uzyskaniu akceptacji Dyrektora

SZ jako komórki sprawującej nadzór skan wniosku jest przesyłany do Wydziału Budżetu Miasta w celu dalszego procedowania zmian;

- 6) efektywności i skuteczności realizacji planów w układzie zadaniowym na podstawie przyjętych wskaźników realizacji zadań – nadzór realizowany jest z wykorzystaniem aplikacji STRADOM i poprzez analizę danych dostępnych w zakładkach RAPORTY i REJESTRY (jednostki nadzorowane co miesiąc wprowadzają do STRADOM wartości do zadań budżetowych, którym przypisane są mierniki ich realizacji).

§ 3. Do zakresu nadzoru organizacyjnego i merytorycznego nad MOPS, MCPU i żłobkami należą sprawy:

- 1) ustalanie kluczowych wskaźników efektywności działań (KPI), ustalenie celów mierzalnych na każdy rok budżetowy;
- 2) weryfikacja zgodności rocznych i wieloletnich planów działania z przyjętymi celami i kierunkami;
- 3) akceptacja sprawozdań przygotowanych na potrzeby monitorowania realizacji przyjętych polityk, programów i strategii;
- 4) weryfikacja projektu budżetu i zapisów w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie możliwości realizacji wyznaczonych celów oraz gospodarności, efektywności i celowości wydatków inwestycyjnych i bieżących;
- 5) monitorowanie realizacji celów na podstawie ustalonych kluczowych wskaźników efektywności;
- 6) monitorowanie zarządzania ryzykiem nieosiągnięcia ustalonych celów;
- 7) identyfikacja odchyleń w realizacji celów oraz przyczyn powstania odchyleń;
- 8) formułowanie rekomendacji zmian w planie rzeczowym i finansowym;
- 9) ocena realizacji celów na podstawie ustalonych wskaźników;
- 10) inicjowanie audytów i przeprowadzanie doraźnych kontroli działalności MOPS, MCPU i żłobków i sporządzanie z nich sprawozdań;
- 11) nadzór nad realizacją działalności statutowej.

§ 4. Do zakresu nadzoru kadrowego nad MOPS, MCPU i żłobkami należą sprawy dotyczące badania zgodności stanu etatowego jednostek z zatwierdzonymi w planach finansowych limitami etatów obowiązującymi w danym roku budżetowym.

§ 5. Dyrektorzy MOPS, MCPU i żłobków zobowiązani są do informowania Dyrektora SZ o rozpoczynających się audytach i kontrolach prowadzonych przez podmioty zewnętrzne oraz wewnętrzne Gminy Miejskiej Kraków, a także przekazywania ich wyników - nie później niż w ciągu 3 dni roboczych od ich uzyskania - do Dyrektora SZ oraz do niezwłocznego poinformowania go o sposobie realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych, o ile takie zostały sformułowane.

§ 6. SZ sprawuje także nadzór nad żłobkami samorządowymi Gminy Miejskiej Kraków w zakresie zgodnym z przepisami ustawy z dnia 4 lutego 2011 r. o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3 (Dz. U. z 2024 r. poz. 338, 743 i 858).

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi SZ, Dyrektorowi Departamentu Polityki Społecznej, IV Z-cy Prezydenta Miasta Krakowa oraz kierującym MOPS, MCPU i żłobkami.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 lutego 2025 r.

PREZYDENT MIASTA KRAKOWA

Aleksander Miszański