

ZARZĄDZENIE NR 236/2025
PREZYDENTA MIASTA KRAKOWA
Z DNIA 04 lutego 2025

w sprawie zakresu nadzoru Wydziału Edukacji i Projektów Edukacyjnych nad Miejskim Centrum Obsługi Oświaty w Krakowie

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. Wprowadza się następujący zakres nadzoru Wydziału Edukacji i Projektów Edukacyjnych (EK) nad Miejskim Centrum Obsługi Oświaty w Krakowie MCOO):

1) w odniesieniu do gospodarki finansowej w zakresie:

- a) prawidłowości i terminowości pobierania dochodów; nadzór realizowany jest poprzez analizę przedłożonego przez MCOO sprawozdania RB-27S z wykonania planu dochodów,
- b) prawidłowości wykorzystania środków finansowych, w tym realizowanych zadań, poprzez:
 - analizę przedłożonego przez MCOO sprawozdania RB-28S z wykonania planu wydatków,
 - analizę raportów z programu ZSZO oraz raportów w formacie zestawienia excel,
- c) dokonywania wstępnej oceny celowości wydatków na etapie planowania – wstępna ocena dokonywana z wykorzystaniem programu STRADOM oraz innych dostępnych zestawień z programu ZSZO:
 - MCOO w terminach zgodnych z „Instrukcją planowania bieżących zadań budżetowych, zmian w planie wydatków bieżących oraz sporządzania materiałów sprawozdawczych z realizacji budżetu” wprowadza do STRADOM dane do projektu budżetu na kolejny rok,
 - EK dokonuje oceny celowości wydatków (niezgłoszenie uwag oznacza akceptację opracowanego projektu,
 - Dyrektor EK akceptuje projekt planu finansowego i plan finansowy MCOO,
- d) opiniowania projektów zmian w planie finansowym: poprzez akceptację wniosków/powiadomień przez Dyrektora EK. MCOO przygotowuje wnioski (na drukach Z-2) oraz powiadomienia (na drukach Z-6) dotyczące zmian w planie finansowym i przesyła je w wersji elektronicznej (skan wniosku z podpisem Dyrektora MCOO) do EK. EK drukuje wnioski/powiadomienia i po akceptacji przesyła do Wydziału Budżetu Miasta w celu dalszego procedowania zmian,
- e) efektywności i skuteczności realizacji planów w układzie zadaniowym na podstawie przyjętych wskaźników realizacji zadań – nadzór realizowany jest z wykorzystaniem programu STRADOM;

2) w odniesieniu do działalności merytorycznej i organizacyjnej poprzez:

- a) ustalanie kluczowych wskaźników efektywności działań (KPI), ustalenie celów mierzalnych na każdy rok budżetowy,
 - b) weryfikację zgodności rocznych i wieloletnich planów działania z przyjętymi celami i kierunkami,
 - c) weryfikację projektu budżetu MCOO i zapisów w wieloletniej prognozie finansowej w zakresie możliwości realizacji wyznaczonych celów oraz gospodarności, efektywności i celowości wydatków inwestycyjnych i bieżących,
 - d) monitorowanie realizacji celów na podstawie ustalonych kluczowych wskaźników efektywności,
 - e) monitorowanie zarządzania ryzykiem nieosiągnięcia ustalonych celów w MCOO,
 - f) identyfikację odchyleń w realizacji celów oraz przyczyn powstania odchyleń,
 - g) formułowanie rekomendacji zmian w planie rzeczowym i finansowym,
 - h) ocenę realizacji celów na podstawie ustalonych wskaźników,
 - i) nadzór realizacji zapisów zawartych w Statucie MCOO w stosunku do założeń zawartych w przyjętych politykach, programach, strategiach,
 - j) inicjowanie audytów i kontroli działalności jednostki.
- 3) nadzór nad polityką kadrową jednostki realizowany jest przez badanie zgodności stanu etatowego jednostki z zatwierdzonym w planach finansowych limitem etatów obowiązującym w danym roku budżetowym.

§ 2. Dyrektor MCOO zobowiązany jest do informowania 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 EK oraz do niezwłocznego poinformowania go o sposobie realizacji zaleceń i wniosków pokontrolnych, o ile takie zostały sformułowane

§ 3. Nadzory, o których mowa w zarządzeniu są realizowane przez EK w porozumieniu z Dyrektorem Departamentu Edukacji i IV Z-cą Prezydenta Miasta Krakowa, w tym w szczególności przedkładane są im do uzgodnienia wszelkie zalecenia, wnioski, propozycje działań czy aneksowania formalnych dokumentów.

§ 4. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi EK, Dyrektorowi Departamentu Edukacji, IV Z-cy Prezydenta Miasta Krakowa oraz kierującemu MCOO.

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

Prezydent Miasta Krakowa
Aleksander Miszański