

WYNIKI KONTROLI	ZALECENIA
Lubuski Zarząd Melioracji i Urządzeń Wodnych w Zielonej Górze	
<p>Zakres kontroli: - gospodarowanie mieniem, - gospodarka finansowa za 2010 r. oraz I półrocze 2011 r.</p>	
<p>- Zarząd Województwa Lubuskiego decyzją z 8 sierpnia 2003 r. sygn. DW.I.7224-18/2003 i decyzją z 19 grudnia 2003 sygn. DN.I.7225-9/2003 ustanowił trwały zarząd na nieruchomościach zabudowanych na rzecz Lubuskiego Zarządu Melioracji i Urządzeń Wodnych w Zielonej Górze. W punkcie 3 w zdaniu drugim powyższych decyzji jest zapis zgodnie, z którym najem, dzierżawa albo użyczenie może nastąpić z równoczesnym zawiadomieniem Zarządu Województwa, jeżeli umowa jest zawierana na okres 3 lat lub za zgodą Zarządu Województwa, jeżeli umowa jest zawierana na okres powyżej 3 lat. Nie przedstawiono kontrolującym dokumentacji, z której wynikałoby, że Zarząd wnioskuje o taką zgodę, ani że ją otrzymał, w związku z tym należy sądzić, że przy zawieraniu umów najmu opisanych powyżej nie dopełniono obowiązku, który wynikał z decyzji wydanych przez Zarząd Województwa.</p> <p>- Z przedstawionej kontrolującym dokumentacji wynika, że Dyrektor jednostki zawarł umowy o pracę bez przeprowadzenia procedury konkursowej. Po rozwiązaniu umów o pracę za porozumieniem stron, ponownie zatrudnił te same osoby powierzając im pełnienie obowiązków. Zgodnie z treścią art. 11 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2008 r. Nr 223, poz. 1458 ze zm.) nabór kandydatów na wolne stanowiska urzędnicze, w tym na kierownicze stanowiska urzędnicze jest otwarty i konkurencyjny. Niewątpliwie w momencie rozwiązania umów o pracę stanowiska pracy nie były obsadzone w związku z tym powinien zostać przeprowadzony konkurs. Jedynym wyjątkiem jest stanowisko sekretarki, które jako stanowisko nie urzędnicze nie jest objęte wymogiem przeprowadzenia konkursu. Jeżeli wymagają tego potrzeby jednostki, pracownikowi samorządowemu można powierzyć, na okres do 3 miesięcy w roku kalendarzowym, wykonywanie innej pracy niż określona w umowie o pracę, zgodnie z jego kwalifikacjami. W okresie tym przysługuje pracownikowi wynagrodzenie stosowne do wykonywanej pracy, lecz nie niższe od dotychczasowego (art. 21 ustawy). Ustawodawca przewidział tylko taką możliwość powierzenia obowiązków. Powyżej opisany stan faktyczny nie spełnia wymogów określonych w art. 21. Warto przytoczyć tutaj Wyrok Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego z 1 grudnia 2008 r. (sygn. akt III SA/Lu 413/08), który uznał, że stosowanie formuły „p.o.” jest omijaniem przepisów dotyczących wymagań kwalifikacyjnych oraz obowiązku obsadzania kierowniczych stanowisk urzędniczych w drodze otwartego i konkurencyjnego naboru. Powyższy wyrok można także odnieść do stosowania formuły „p.o.” w stosunku do innych niż kierownicze stanowisk urzędniczych.</p> <p>Ponadto przy zatrudnianiu nie przestrzegano § 3 w rozdziale 1 Regulaminu postępowania przy naborze na wolne stanowiska urzędnicze w Lubuskim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Zielonej Górze wprowadzonego Zarządzeniem nr 31/2009 Dyrektora z dnia 30 września 2009 r. w sprawie postępowania przy naborze pracowników na wolne stanowiska urzędnicze, który dokładnie wymienia podmioty wyłączone z postępowania konkursowego. Nie zastosowano również zapisów rozdziału 2 opisujących procedurę naboru.</p> <p>- W Zarządzeniu nr 36/2009 Dyrektora z dnia 30 grudnia 2009 r. w sprawie ustalenia instrukcji kontroli wydatków dokonywanych ze środków publicznych oraz obiegu dokumentów finansowo-księgowych powołano się na nie</p>	<p>- Uaktualnić podstawy prawne aktów wewnętrznych obowiązujących w Zarządzie.</p> <p>- Przy naborze na wolne stanowiska stosować art. 11 ustawy z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz. U. z 2008 r. Nr 223, poz. 1458 ze zm.) oraz procedury określone w Regulaminie postępowania przy naborze na wolne stanowiska urzędnicze w Lubuskim Zarządzie Melioracji i Urządzeń Wodnych w Zielonej Górze wprowadzonym Zarządzeniem nr 31/2009 Dyrektora z dnia 30 września 2009 r.</p> <p>- Przestrzegać punktu 3 decyzji Zarządu Województwa Lubuskiego z 8 sierpnia 2003 r. sygn. DW.I.7224-18/2003 i decyzji z 19 grudnia 2003 sygn. DN.I.7225-9/2003 dotyczących ustanowienia trwałego zarządu, zgodnie, z którym najem, dzierżawa albo użyczenie może nastąpić z równoczesnym zawiadomieniem Zarządu Województwa, jeżeli umowa jest zawierana na okres 3 lat lub za zgodą Zarządu Województwa, jeżeli umowa jest zawierana na okres powyżej 3 lat.</p> <p>- Uchylić obowiązujący w jednostce dokument dotyczący zasad postępowania przy dochodzeniu należności Zarządu z tytułu wykonanych świadczeń, w tym dostaw, robót lub usług oraz przy naliczaniu i dochodzeniu odsetek z tytułu zwłoki lub opóźnienia podpisanych przez głównego księgowego.</p> <p>- Opracować procedury dotyczące windykacji należności zgodnie z § 5 ust. 2 regulaminu</p>

<p>obowiązującą już ustawę o finansach publicznych z dnia 30 czerwca 2005 r.</p> <p>- W jednostce obowiązują zasady postępowania przy dochodzeniu należności Zarządu z tytułu wykonanych świadczeń, w tym dostaw, robót lub usług oraz przy naliczaniu i dochodzeniu odsetek z tytułu zwłoki lub opóźnienia. Na procedurze widnieje podpis głównego księgowego. Zgodnie § 5 ust. 2 regulaminu organizacyjnego Lubuskiego Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych do wyłącznej decyzji Dyrektora należy wydawanie wewnętrznych aktów normatywnych oraz aktów o charakterze instruktażowym, porządkowym lub normujących określone dziedziny działalności (regulaminów, instrukcji, wytycznych, itp.). W związku z powyższym podpis głównego księgowego na powyższym dokumencie jest niezgodny z zapisami regulaminu przytoczonymi powyżej.</p>	<p>organizacyjnego Lubuskiego Zarządu Melioracji i Urzędzeń Wodnych, według którego do wyłącznej decyzji Dyrektora należy wydawanie wewnętrznych aktów normatywnych (zarządzeń, pism okólnych) oraz aktów o charakterze instruktażowym, porządkowym lub normujących określone dziedziny działalności (regulaminów, instrukcji, wytycznych, itp.).</p> <p>- Usunąć wszelkie inne nieprawidłowości wynikające z protokołu kontroli.</p>
--	---