

Katowice, 03.07.2026r.

Nr kontroli 8/2026

P.445.12.2026.MS.6

WYSTĄPIENIE

POKONTROLNE

I. Dane organizacyjne przeprowadzenia kontroli

Zakres kontroli:

Prawidłowość realizowanej formy pomocy na podstawie umowy nr Z.4401.13.2026.IM zawartej w dniu 20.03.2026r. polegającej na refundacji części kosztów poniesionych na wynagrodzenie, nagrody oraz składki na ubezpieczenie społeczne umowy o pracę zawartej z [REDAKTOWANO] oraz [REDAKTOWANO] w ramach art. 135 ustawy o rynku pracy i służbach dot. zatrudnienia subsydiowanego - prac interwencyjnych.

Jednostka kontrolowana:

Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Katowice
ul. Zofii Nałkowskiej 10A 40-425 Katowice

Kierownik jednostki kontrolowanej:

Dyrektor - [REDAKTOWANO]

Osoba wyznaczona przez pracodawcę

Kierownik Działu Osobowego - [REDAKTOWANO]

Zespół kontrolerów i nr upoważnienia:

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli nr 8/2026 z dnia 22.06.2026r.

W skład zespołu ds. kontroli wchodzi:

Katarzyna Heiduk - Inspektor - Kierownik zespołu ds. kontroli

Ilona Marczak - Zastępca kierownika działu przedsiębiorczości i zatrudnienia - Członek zespołu ds. kontroli

Podstawa prawna do przeprowadzenia kontroli:

Art. 38 ust. 1 pkt 4 oraz art. 360 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 20.03.2025 r. o rynku pracy i służbach zatrudnienia. Kontrola wynika z okresowego planu kontroli form pomocy PUP w Katowicach na I półrocze 2026r. Na podstawie art. 11 ustawy z dnia 15 lipca 2011r. o kontroli w administracji rządowej kontrolę przeprowadzono w trybie zwykłym.

Termin kontroli:

Kontrolę w siedzibie jednostki kontrolowanej rozpoczęto i zakończono w dniu 22.06.2026r.

II. Ocena ogólna do zakresu skontrolowanej działalności

Ocena ogólna

Ocena ogólna realizacji założeń prac interwencyjnych jest **oceną pozytywną** nie stwierdzono nieprawidłowości lub uchybień.

przy określeniu oceny należy przyjąć pojęcia :

1. **ocena pozytywna** – jeżeli nie stwierdzono jakichkolwiek nieprawidłowości lub uchybień, bądź gdy uchybienia miały charakter wyłącznie formalny i nie powodowały żadnych skutków prawnych i finansowych,
1. **ocena pozytywna z uchybieniami** – jeżeli stwierdzone uchybienia miały charakter powtarzający się i były wyłącznie o charakterze formalnym i nie powodowały żadnych skutków prawnych i finansowych,
2. **ocena pozytywna z nieprawidłowościami** – jeżeli stwierdzone nieprawidłowości miały charakter powtarzający się i powodowały w istotnym stopniu naruszenie obowiązujących przepisów, ale nie powodowały skutków finansowych,
3. **ocena negatywna** – jeżeli w czasie kontroli stwierdzono szereg nieprawidłowości stanowiących naruszenie obowiązujących przepisów prawnych zarówno od strony formalnej jak też finansowej.

Komórka wykonująca zadania z zakresu objętego kontrolą

Dział Osobowy

Uzasadnienie oceny ogólnej:

W toku czynności kontrolnych, obejmujących oględziny dokumentacji kadrowej osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w ramach prac interwencyjnych, zespół ds. kontroli stwierdził, że pracodawca posiada aktualną, pełną dokumentację, zgodną z przepisami Kodeksu pracy.

Ustalenia, stanowiące podstawę do oceny:

Nie stwierdzono rozbieżności między stanem pożądanym a stanem faktycznym.

Osoby odpowiedzialne za wykonywanie zadań z danego obszaru kontroli w przypadku stwierdzonych nieprawidłowości:

Nie dotyczy.

III. Stanowisko wobec zastrzeżeń¹:

Nie dotyczy.

IV. Zalecenia pokontrolne lub wnioski²:

Nie dotyczy.

V. Pouczenie

- W przypadku przekazania zaleceń pokontrolnych jednostka kontrolowana może, w terminie 7 dni od dnia otrzymania zaleceń pokontrolnych, zgłosić do nich pisemne umotywowane zastrzeżenia.
- W przypadku wniesienia zastrzeżeń przez jednostkę kontrolowaną kierownik jednostki kontrolującej, w terminie 14 dni od dnia ich otrzymania przedstawia stanowisko w sprawie ich uwzględnienia.
- W przypadku nieuwzględnienia zastrzeżeń jednostka kontrolowana, w terminie 30 dni od dnia otrzymania stanowiska kierownika jednostki kontrolującej powiadamia kierownika jednostki kontrolującej o realizacji zaleceń pokontrolnych.
- W przypadku uwzględnienia zastrzeżeń jednostka kontrolowana, w terminie 30 dni od dnia otrzymania stanowiska kierownika jednostki kontrolującej powiadamia kierownika jednostki kontrolującej o realizacji zaleceń pokontrolnych, mając na uwadze zmiany wynikające z uwzględnionych zastrzeżeń.
- Kto nie realizuje zaleceń pokontrolnych starosty, podlega karze pieniężnej w wysokości do 2 - krotnej wysokości przeciętnego wynagrodzenia.
- Karę pieniężną wymierza Starosta w drodze decyzji administracyjnej, biorąc pod uwagę rozmiar, stopień i społeczną szkodliwość stwierdzonych nieprawidłowości.
- Od kary pieniężnej nieuiszczonej w terminie pobiera się odsetki za zwłokę w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.
- Egzekucja kary pieniężnej wraz z odsetkami następuje w trybie przepisów o postępowaniu egzekucyjnym w administracji.

Z up. Prezydenta Miasta Katowice

Dyrektor

PUP w Katowicach

Ewa Klekot

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

Podpis Kierownika Jednostki Kontrolującej



Dokument podpisany
przez Ewa Klekot;
PUP Katowice
Data: 2026.07.03
12:52:26 CEST

¹ W przypadku braku zastrzeżeń do projektu wystąpienia pokontrolnego należy wpisać „Nie dotyczy”.

² W przypadku braku konieczności wydania zaleceń pokontrolnych i/lub wniosku (wniosków) należy wskazać „Nie dotyczy”.
W przypadku formułowania wniosku (wniosków) i/lub zaleceń pokontrolnych dokonuje się odpowiedniej modyfikacji tytułu „Zalecenia pokontrolne” i wskazania treści wniosku (wniosków) i/lub zaleceń pokontrolnych.