

Protokół z kontroli

Kontrolujący:	Podinspektor Wydziału Kontroli i Audytu Wewnętrznego Urzędu Miasta Jastrzębie-Zdrój Grażyna Ciałoń
Jednostka kontrolowana:	Międzyszkolny Ośrodek Sportowy ul. Harcerska 14B, 44-330 Jastrzębie-Zdrój
Podstawa przeprowadzenia czynności kontrolnych:	Upoważnienie Prezydenta Miasta Jastrzębie-Zdrój nr KAW.1711.16.2014 z dnia 09.12.2014 roku
Czas trwania czynności kontrolnych:	Zgodnie z upoważnieniem - od 15.12.2014 roku do 09.01.2015 roku
Przedmiot kontroli:	Zgodnie z upoważnieniem - - nabór pracownika na wolne stanowisko urzędnicze, - okresowe oceny kwalifikacyjne pracowników, - wydatkowanie środków publicznych z przeznaczeniem na remonty oraz zakup materiałów.
Dyrektor jednostki kontrolowanej:	mgr Włodzimierz Madej
Główny księgowy jednostki kontrolowanej:	mgr Jolanta Walica

Funkcję Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego od dnia 1 września 2006 roku do nadal pełni Włodzimierz Madej.

Obowiązki głównego księgowego jednostki od dnia 1 stycznia 2006 roku do nadal pełni Jolanta Walica.

Zewnętrzne podstawy prawne:

- Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2013.885 j.t.),
- Ustawa z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U.2013.907 j.t.),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U.2010.38.207),
- Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2013.330),
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.2013.289),
- Ustawa z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (Dz.U.2008.223.1458).

Za zgodność z oryginałem
31.05.2016
Międzyszkolny Ośrodek Sportowy
44-330 Jastrzębie-Zdrój
ul. Harcerska 14B
tel./faks: 32 471 44 66
NIP 633-18-21-604

DYREKTOR
MIĘDZYSZKOLNEGO OŚRODKA
SPORTOWEGO
mgr Włodzimierz Madej

Kierownik jednostki kontrolowanej w latach 2011 – 2014 otrzymał upoważnienia do dokonywania zmian w planie finansowym jednostki w zakresie wydatków budżetowych o charakterze bieżącym (w obrębie jednego rozdziału klasyfikacji budżetowej):

- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.165.2014 udzielone do końca roku budżetowego 2014, traci moc upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.68.2014
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.68.2014 udzielone do końca roku budżetowego 2014,
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.73.2013 udzielone do końca roku budżetowego 2013,
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.41.2012 udzielone do końca roku budżetowego 2012
- Upoważnienie Nr Or.-IV.0052.1.55.2011 udzielone do końca roku budżetowego 2011 – **załącznik nr 1.**

Kierownik jednostki kontrolowanej w latach 2011 – 2014 otrzymał również pełnomocnictwa w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych w ramach planu finansowego jednostki oraz tych zadań, których termin realizacji przekracza plan finansowy, a ich realizacja jest niezbędna dla prawidłowego funkcjonowania jednostki:

- Pełnomocnictwo Nr Or.IV.0052.2.54.2014 udzielone do końca roku budżetowego 2014,
- Pełnomocnictwo Nr Or.IV.0052.2.63.2013 udzielone do końca roku budżetowego 2013,
- Pełnomocnictwo Nr Or.IV.0052.2.70.2012 udzielone do końca roku budżetowego 2012,
- Pełnomocnictwo Nr Or.VII.0113/1/2011 udzielone do końca roku budżetowego 2011 – **załącznik nr 2.**

POLITYKA RACHUNKOWOŚCI

W okresie objętym czynnościami kontrolnymi kontrolowana jednostka posiadała dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości. Powyższe zasady zostały wprowadzone przez Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju:

- Zarządzeniem Nr 14/2011 z dnia 12.12.2011 roku w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości,
- Zarządzeniem Nr 10/2013 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie zasad (polityki) rachunkowości.

WYDATKOWANIE ŚRODKÓW PUBLICZNYCH Z PRZEZNACZENIEM NA REMONTY

W okresie objętym czynnościami kontrolnymi obowiązywał Regulamin udzielania zamówień, których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 14.000 EURO wprowadzony Zarządzeniem nr 12/2011 Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju z dnia 25.10.2011 roku. Jednostka kontrolowana nie posiada uregulowań dotyczących zamówień których wartość nie przekracza wyrażonej w złotych równowartości kwoty 30.000 EURO

W okresie objętym kontrolą w Międzyszkolnym Ośrodku Sportowym w Jastrzębiu-Zdroju nie były dokonywane wydatki związane z remontem.

OKRESOWE OCENY KWALIFIKACYJNE PRACOWNIKÓW ZATRUDNIONYCH NA STANOWISKACH URZĘDNICZYCH

Kontrolowana jednostka posiadała Regulamin okresowych ocen kwalifikacyjnych pracowników samorządowych zatrudnionych w Międzyszkolnym Ośrodku Sportowym w Jastrzębiu-Zdroju Zarządzeniem Nr 14/2007 Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju z dnia 16.10.2007 roku. – **załącznik nr 3**

Przedmiotowy regulamin został sporządzony na podstawie:

- Ustawy z 22 marca 1990 roku o pracownikach samorządowych (Dz. U. 2001r. nr 142, poz 1593)
- Rozporządzenia Rady Ministrów z 13 marca 2007 r. w sprawie sposobu i trybu dokonywania ocen kwalifikacyjnych pracowników samorządowych (Dz. U. nr 55, poz. 361)
- Ustawy z 25 sierpnia 2006 r. o zmianie ustawy o pracownikach samorządowych (Dz. U. 169, poz. 1201)

Ustawa o pracownikach samorządowych (Dz. U. 2001r. nr 142, poz 1593) oraz Rozporządzenie Rady Ministrów w sprawie sposobu i trybu dokonywania ocen kwalifikacyjnych pracowników samorządowych (Dz. U. nr 55, poz. 361) zostały uchylone z dniem 01.01.2009r.

Ustawa o zmianie ustawy o pracownikach samorządowych (Dz. U. 169, poz. 1201) wygasła z końcem dnia 10.10. 2007r.

Do celów kontrolnych Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju przedłożył arkusze okresowych ocen kwalifikacyjnych przeprowadzonych w latach 2011-2014 trzech pracowników zatrudnionych na stanowiskach urzędniczych.

Kontrola prawidłowości przeprowadzenia okresowych ocen kwalifikacyjnych wykazała:

➤ **Pracownik 1.**

Arkusza okresowej oceny pracownika samorządowego zatrudnionego w okresie od dnia 01.06.2006r. do dnia 31.08.2013r. przeprowadzonej w październiku 2011r.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębi-Zdroju w dniu 12.09.2011r. określił kryteria obowiązkowe, kryteria wybrane przez bezpośredniego przełożonego oraz ustalił, iż sporządzenie oceny na piśmie nastąpi w październiku 2011r.

Pracownik zapoznał się z kryteriami oceny oraz terminem sporządzenia oceny na piśmie w dniu 13.09.2011r.

Kierownik kontrolowanej jednostki dokonał oceny wykonywanych obowiązków przez pracownika w okresie od 12.09.2011r. do 21.10.2011r.

Pracownik dzień po rozpoczęciu okresu za który był oceniany został zapoznany z kryteriami według których dokonywana była ocena okresowa.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju sporządził ocenę na piśmie w dniu 26.10.2011r. Pracownik zapoznał się z nią w dniu 27.10.2011r. – **załącznik nr 4.**

Za zgodność z oryginałem.

31.05.2016

Międzyszkolny Ośrodek Sportowy
34-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Harcerska 14B
tel./faks: 32 471 44 66
NIP 633-18-21-604

DYREKTOR
MIĘDZYSZKOLNEGO OŚRODKA
SPORTOWEGO
mgr Włodzisław Madej

1

➤ **Pracownik 2.**

Arkuszu okresowej oceny pracownika samorządowego zatrudnionego we wrześniu 2013 roku, przeprowadzonej w lutym 2014 roku.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w dniu 13.01.2014r. określił kryteria obowiązkowe, kryteria wybrane przez bezpośredniego przełożonego oraz ustalił iż sporządzenie oceny na piśmie nastąpi w lutym 2014r.

Pracownik zapoznał się z kryteriami oceny oraz terminem sporządzenia oceny na piśmie w dniu 14.01.2014r.

Kierownik kontrolowanej jednostki dokonał oceny wykonywanych obowiązków przez pracownika w okresie od 13.01.2014r. do 21.02.2014r.

Pracownik dzień po rozpoczęciu okresu za który był oceniany został zapoznany z kryteriami według których dokonywana była ocena okresowa.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju sporządził ocenę na piśmie w dniu 25.02.2014r. Pracownik zapoznał się z nią w dniu 26.02.2014r. – **załącznik nr 5.**

➤ **Pracownik 3.**

- Arkuszu okresowej oceny pracownika samorządowego - 2011r.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w dniu 12.09.2011r. określił kryteria obowiązkowe, kryteria wybrane przez bezpośredniego przełożonego oraz ustalił iż sporządzenie oceny na piśmie nastąpi w październiku 2011r.

Pracownik zapoznał się z kryteriami oceny oraz terminem sporządzenia oceny na piśmie w dniu 13.09.2011r.

Dyrektor ocenił poziom obowiązków wykonywanych przez pracownika w okresie od dnia 12.09.2011r. do dnia 21.10.2011r. ocena dotyczyła okresu 40 dni roku 2013.

Kierownik kontrolowanej jednostki sporządził ocenę na piśmie w dniu 26.10.2011r.

Dzień po rozpoczęciu okresu za który pracownik był oceniany został zapoznany z kryteriami według których dokonywana była ocena okresowa.

Pracownik z oceną sporządzoną na piśmie zapoznał się w dniu 27.10.2011r. – **załącznik nr 6.**

- Arkuszu okresowej oceny pracownika samorządowego - 2013r.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w dniu 16.09.2013r. określił kryteria obowiązkowe, kryteria wybrane przez bezpośredniego przełożonego oraz ustalił iż sporządzenie oceny na piśmie nastąpi w październiku 2013r.

Pracownik zapoznał się z kryteriami oceny oraz terminem sporządzenia oceny na piśmie w dniu 17.09.2013r.

Dyrektor ocenił poziom obowiązków wykonywanych przez pracownika w okresie od dnia 16.09.2013r. do dnia 21.10.2013r. ocena dotyczyła 36 dni roku 2013. Ocena została sporządzona na piśmie w dniu 25.10.2013r.

Dzień po rozpoczęciu okresu za który pracownik był oceniany został zapoznany z kryteriami według których dokonywana była ocena okresowa.

Pracownik z oceną sporządzoną na piśmie zapoznał się w dniu 28.10.2013r. – **załącznik nr 7.**

Za zgodność z oryginałem

31.01.2016

4

Międzyszkolny Ośrodek Sportowy
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Harcerska 14B
tel./faks: 32 471 44 66
NIP 633-10-21-604

DYREKTOR
MIĘDZYSZKOLNEGO OŚRODKA
SPORTOWEGO
mgr Włodzisław Madej

NABÓR PRACOWNIKÓW NA WOLNE STANOWISKA URZĘDNICZE

Kontrola naboru pracowników na wolne stanowiska urzędnicze wykazała, iż Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju w okresie od 01.01.2011r. do grudnia 2014 roku przeprowadził nabór na wolne stanowisko urzędnicze – referent – obsługa sekretariatu.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju Zarządzeniem nr 11/2005 z dnia 21.12.2005 roku wprowadził Regulamin naboru kandydatów na wolne stanowiska urzędnicze w Międzyszkolnym Ośrodku Sportowym w Jastrzębiu-Zdroju (**załącznik nr 8**).

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju ogłosił nabór na wolne stanowisko urzędnicze – referent – obsługa sekretariatu ¾ etatu w którym określił wymagania niezbędne oraz dodatkowe, zakres wykonywania zadań, wymagane dokumenty, termin składania dokumentów.

Komisja z pośród 48 kandydatów ubiegających się o stanowisko referenta, wybrała trzy najlepsze kandydatki, spełniające wymagania formalne określone w ogłoszeniu. Kandydatki zostały poinformowane telefonicznie o terminie rozmowy kwalifikacyjnej. W wyznaczonym terminie stawiała się jedna kandydatka. Dyrektor MOS wraz z członkami komisji dokonał sprawdzenie predyspozycji kandydatki oraz umiejętności niezbędnych do podjęcia pracy na stanowisku referenta. Przeprowadzony został również test praktyczny podczas którego kandydatka zaprojektowała dyplom. Osoba ta w sposób maksymalny spełniała niezbędne i dodatkowe wymagania oraz wykazała się wiedzą i umiejętnościami koniecznymi na stanowisku referenta. W dniu 30 sierpnia 2013 roku Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju zawarł umowę o pracę - **załącznik nr 9**.

Protokół niniejszy sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Dyrektor Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju mgr Włodzimierz Madej po zapoznaniu się z treścią protokołu w dniu 16 lutego 2015 roku – stwierdza, że nie wnosi żadnych zastrzeżeń co do faktów w nim opisanych, ustalonych na podstawie dowodów.

Poinformowano Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego o prawie złożenia wyjaśnień lub uzupełnień do protokołu, w terminie 3 dni od dnia zakończenia czynności kontrolnych i podpisania niniejszego protokołu.

Integralną część protokołu stanowią następujące załączniki:

1. Upoważnienia Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju.
2. Pełnomocnictwa Dyrektora Międzyszkolnego Ośrodka Sportowego w Jastrzębiu-Zdroju.
3. Regulamin okresowej ocen kwalifikacyjnych pracowników samorządowych zatrudnionych w Międzyszkolnym Ośrodku Sportowym w Jastrzębiu-Zdroju - Zarządzenie Nr 14/2007 z dnia 16.10.2007 roku.
4. Arkusz okresowej oceny pracownika samorządowego.
5. Arkusz okresowej oceny pracownika samorządowego.

Międzyszkolny Ośrodek Sportowy
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Harcerska 14B
tel./faks: 32 471 44 66
NIP 633-18-21-604

Jastrzębie-Zdrój, 31.05.2016

DYREKTOR
MIĘDZYSZKOLNEGO OŚRODKA
SPORTOWEGO

mgr Włodzimierz Madej

6. Arkusz okresowej oceny pracownika samorządowego.
7. Arkusz okresowej oceny pracownika samorządowego.
8. Regulamin naboru kandydatów na wolne stanowiska urzędnicze w Międzyszkolnym Ośrodku Sportowym w Jastrzębiu-Zdroju.
9. Dokumentacja naboru na wolne stanowisko urzędnicze.

Niniejszy protokół wraz z załącznikami zawiera 63 ponumerowanych stron.

Jednostka kontrolowana		Kontrolujący	
Pieczęć Jednostki	Międzyszkolny Ośrodek Sportowy 44-335 Jastrzębie-Zdrój ul. Harcerska 14B tel./faks: 32 471 44 66 NIP 633-18-21-604	Pieczęć Urzędu Miasta	URZĄD MIASTA JASTRZĘBIE-ZDRÓJ Al. Józefa Piłsudskiego 60 44-335 Jastrzębie-Zdrój -21-
Kierownik Jednostki	DYREKTOR MIĘDZYSZKOLNEGO OŚRODKA SPORTOWEGO <i>[Signature]</i> mgr Włodzisław Mierz Madej	Podinspektor	PODINSPEKTOR <i>[Signature]</i> Grzegorz Ciałoń
Główny księgowy jednostki	GLÓWNY KSIĘGOWY <i>[Signature]</i> mgr Jolanta Walica		

Jastrzębie-Zdrój, 16 lutego 2015r.

Za zgodność z oryginałem

Jastrzębie-Zdrój, dnia 31.05.2015

6 Międzyszkolny Ośrodek Sportowy
44-335 Jastrzębie-Zdrój
ul. Harcerska 14B
tel./faks: 32 471 44 66
NIP 633-18-21-604

DYREKTOR
MIĘDZYSZKOLNEGO OŚRODKA
SPORTOWEGO
[Signature]
mgr Włodzisław Mierz Madej