

Wyłączenie jawności informacji publicznej w Biuletynie Informacji Publicznej

W Biuletynie Informacji Publicznej Młodzieżowego Domu Kultury w Rzeszowie znajdują się informacje publiczne, w których dokonano anonimizacji zawartych w nich danych osobowych osób fizycznych.

Wyłączenia dokonał: *Bogusław Tomczak – dyrektor MDK*
Zakres wyłączenia: *dane osobowe osób fizycznych*

Podstawa prawna:

Ustawa z dnia 10 maja 2018 r. o ochronie danych osobowych (Dz. U z 2018 r., poz. 1000)
Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (DUUEL z 2016 r. nr 119 poz. 1)

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016, styczeń 2017, luty 2017, marzec 2017, kwiecień 2017, maj 2017, czerwiec 2017, lipiec 2017, sierpień 2017, wrzesień 2017, październik 2017, listopad 2017, grudzień 2017, styczeń 2018, luty 2018, marzec 2018, kwiecień 2018, maj 2018, czerwiec 2018, lipiec 2018, sierpień 2018, wrzesień 2018, październik 2018, listopad 2018, grudzień 2018

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016, styczeń 2017, luty 2017, marzec 2017, kwiecień 2017, maj 2017, czerwiec 2017, lipiec 2017, sierpień 2017, wrzesień 2017, październik 2017, listopad 2017, grudzień 2017, styczeń 2018, luty 2018, marzec 2018, kwiecień 2018, maj 2018, czerwiec 2018, lipiec 2018, sierpień 2018, wrzesień 2018, październik 2018, listopad 2018, grudzień 2018

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016, styczeń 2017, luty 2017, marzec 2017, kwiecień 2017, maj 2017, czerwiec 2017, lipiec 2017, sierpień 2017, wrzesień 2017, październik 2017, listopad 2017, grudzień 2017, styczeń 2018, luty 2018, marzec 2018, kwiecień 2018, maj 2018, czerwiec 2018, lipiec 2018, sierpień 2018, wrzesień 2018, październik 2018, listopad 2018, grudzień 2018

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016, styczeń 2017, luty 2017, marzec 2017, kwiecień 2017, maj 2017, czerwiec 2017, lipiec 2017, sierpień 2017, wrzesień 2017, październik 2017, listopad 2017, grudzień 2017, styczeń 2018, luty 2018, marzec 2018, kwiecień 2018, maj 2018, czerwiec 2018, lipiec 2018, sierpień 2018, wrzesień 2018, październik 2018, listopad 2018, grudzień 2018

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

SIERZGA MAGDALENA październik 2016

Zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego

ANIK BOGDAN styczeń 2018

KWIATKOWSKA AGATA luty 2018

LUKA ANNA październik 2018

WITKOWSKA KLAUDIA kwiecień 2017

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

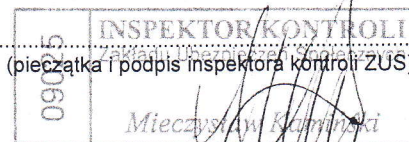
NOWAK ROBERT kwiecień 2017

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia wypadkowego - Ubezpieczenie wypadkowe

SZCZYGIEL EWA wrzesień 2017

Świadczenie rehabilitacyjne z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

YKIEL ARTUR sierpień 2017



Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Rzeszowie
Siemiradzkiego 10
35-006 Rzeszów

Dane identyfikacyjne płatnika:

NIP: 8131058866
REGON: 000249047

Znak pisma: 352019070019PRO001
Znak sprawy: 352019070019

Protokół kontroli

Płatnika składek: Młodzieżowy Dom Kultury w Rzeszowie, 35-074 Rzeszów, Al. Piłsudskiego 25.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Mieczysław Kamiński, posiadający legitymację służbową nr 09025, na podstawie upoważnienia nr 3520190700191 wystawionego 4 lipca 2019 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 2 września 2019 r. - 6 września 2019 r., 9 września 2019 r. - 10 września 2019 r., 12 września 2019 r., 16 września 2019 r. - 17 września 2019 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 2 września 2019 r. płatnikowi składek: Panu Bogusławowi Tomczak.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 2.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2018 r.: 66.

Średnioroczna liczba ubezpieczonych w 2018r. – 70

Miejsce prowadzenia kontroli: Młodzieżowy Dom Kultury w Rzeszowie Al. J. Piłsudskiego 25; 35-074 Rzeszów.

Zakresy kontroli

1. Prawdliwość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego
2. Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu
3. Prawdliwość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe
4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych

Ustalenia kontroli

Ustalenia kontroli zostały dokonane na podstawie dokumentów sporządzonych przed dniem rozpoczęcia kontroli, z uwzględnieniem czasu przetworzenia dokumentów rozliczeniowych w KSI. Wykaz zbadanego materiału stanowi załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

- 1. Prawdliwość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.**

Kontrolą objęto okres 1.01.2016r. – 31.12.2018r.

1.1 Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Sprawdzono prawidłowość dokonania zgłoszeń do ubezpieczeń społecznych oraz ubezpieczenia zdrowotnego osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.

Kontrolę dla n/w ubezpieczonych przeprowadzono na podstawie dokumentów:

- akta osobowe,

- dokumentu zgłoszeniowego ZUS ZUA.

1. Dykiel Artur PESEL: 88122908699,
2. Haba Maria PESEL: 89091200380,
3. Indrat Dominika PESEL: 88052614123,
4. Jeśniewski Kacper PESEL: 82111814774,
5. Jajko Gabriela PESEL: 86012507722,
6. Juka Anna PESEL: 88042100281,
7. Skiba Dorota PESEL: 93040306522,
8. Szymańska Aleksandra PESEL: 91080300601,
9. Tecza Kamila PESEL: 92022711022,
10. Uchman Dominik PESEL: 87030615417

Ustalono:

Zgłoszenia do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego dokonano zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W okresie objętym kontrola płatnik zawierał umowy o dzieło z: p. Wojcik-Wiktorowicz Barbara PESEL: 509170140 na okres 4.06.2016r., p. Skubisz Magdalena PESEL: 78060306002 na okres 6.05.2017r., p. Sikora Katarzyna PESEL: 8908030872 na okres 1.02.2016r., 10-12.02.2016r., 22-23.05.2017r., p. Gład Zofia PESEL: 53122412243 na okres 5-16.06.2017r., p. Dolhan Kamila PESEL: 85091818590 na okres 7-9.07.2017r., 22.11.2017r., p. Janicka-Kubala Jadwiga PESEL: 53101105543 na okres 7-9.07.2017r., p. Jabudzka Zana PESEL: 90051710687 na okres 11.05.2018r., p. Sobas Katarzyna PESEL: 62060308102 na okres: 12.05.2018r., p. Zabinska Liliana PESEL: 50112313987 na okres 13-19.11.2018r., p. Kozio Zofia PESEL: 56020902642 na okres: 20-26.11.2018r.,

Powyższe umowy nie noszą znamion umów zlecenia ani umów o świadczenie usług.

Na powyższą okoliczność osoba upoważniona złożyła oświadczenie do protokołu.

Dowód:

-protokół przyjęcia wyjaśnień z p. Wojna Ingrid-Berit z dnia 16.09.2019r. (akta kontroli strona 5).

Płatnik nie prowadzi rejestru osób wykonujących pracę w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze, gdyż nie zatrudnia osób na takich stanowiskach.

Na powyższą okoliczność osoba upoważniona złożyła oświadczenie do protokołu.

Dowód:

-protokół przyjęcia wyjaśnień z p. Wojna Ingrid-Berit z dnia 16.09.2019r. (akta kontroli strona 5).

1.2 Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek do których pobierania zobowiązany jest Zakład.

1.2.1 Ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenie zdrowotne, Fundusz Pracy.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- dokumentów księgowych.

W okresie I.2016r.-I.2018r., III.2018r., VI.2018r.-XII.2018r. wystąpiły różnice w deklarowaniu składek na FPI, nie można ustalić przyczyny.

Zgodnie z:

- art. 104, ust.1, pkt.1 lit.a ustawy z dnia 20 kwietnia 2004r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U z 2015r., poz.149 z póź.zm.) - obowiązkowe składki na Fundusz Pracy, ustalone od kwot stanowiących podstawę wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe bez stosowania ograniczenia, wynoszących w przeliczeniu na okres miesiąca, co najmniej minimalne wynagrodzenie za pracę, opłacają pracodawcy oraz inne jednostki organizacyjne za osoby pozostające w stosunku pracy lub stosunku służbowym.

Dowody:

- zestawienie podstaw wymiaru składek na Fundusz Pracy (akta kontroli str. 7).

Osoba upoważniona wyjaśniła „...nie potrafię wyjaśnić różnic w naliczaniu składek na Fundusz Pracy prawdopodobnie są to błędy komputerowego programu płacowego. Nie jestem w stanie ustalić od wynagrodzeń jakich osób były i nie były naliczane składki na Fundusz Pracy...”

Dowód:

-protokół przyjęcia wyjaśnień z p. [redacted] z dnia 16.09.2019r. (akta kontroli strona 5).

Różnice w naliczaniu składek:

- Fundusz Pracy (przypis)- 187,44 zł,
- Fundusz Pracy (odpis)- 2.273,26 zł.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami w okresie od I.2016r. do XII.2018r. płatnik naliczał składki na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne.

Płatnik nie był obowiązany do opłacania składek na Fundusz Emerytur Pomostowych i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Zestawienie różnic stanowi załącznik nr 2 do protokołu kontroli:

- Zestawienie miesięcznych różnic w zakresie składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

2. Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

Kontrolą objęto okres 1.01.2016r. – 31.12.2018r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- umowy o pracę,
- list płac za okres I.2016r.-XII.2018r.,
- zaświadczeń lekarskich ZUS ZLA,
- aktu urodzenia dziecka,
- zaświadczeń do zasiłku opiekuńczego.

2.1 W zakresie ustalania uprawnień do świadczeń z ubezpieczenia chorobowego.

Kontroli poddano świadczenia rozliczone w m-cach: X.2016r., IV.2017r., VIII.2017r., X.2018r.

Skontrolowano w m-cu X.2016r.

- 1 poz. zasiłku macierzyńskiego.

Skontrolowano w m-cu IV.2017r.

- 1 poz. zasiłków chorobowych,

Skontrolowano w m-cu VIII.2017r.

- 1 poz. świadczenia rehabilitacyjnego.

Skontrolowano w m-cu X.2018r.

- 1 poz. zasiłku opiekuńczego.

Kontroli poddano 3 świadczenia:

1. [redacted] PESEL: [redacted] – IV.2017r.- zasiłek opiekuńczy,

2. [redacted] PESEL: [redacted] – I.2018r.- zasiłek opiekuńczy,

3. [redacted] PESEL: [redacted] – II.2018r.- zasiłek opiekuńczy.

Ustalono:

Płatnik ustalił uprawnienia i wypłacił świadczenia zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2.2 W zakresie ustalania uprawnień do świadczeń z ubezpieczenia wypadkowego.

Kontroli poddano świadczenie wypłacone w m-cu IX.2017r.

Skontrolowano 1 poz. zasiłku chorobowego z ubezpieczenia wypadkowego.

Ustalono:

Płatnik ustalił uprawnienia i wypłacił świadczenie zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2.3 W zakresie rozliczania wypłaconych świadczeń.

Kontrolą objęto okres od 01.01.2016r. do 31.12.2018r.

Płatnik składek dokonał rozliczenia wypłaconych świadczeń zgodnie z obowiązującymi przepisami.

3. Prawdliwość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Kontrola odbyła się z okresu od 1.01.1999r. do 31.08.2019r. z uwzględnieniem okresów poprzednich kontroli.

Kontrole przeprowadzono na podstawie:
- dokumentów księgowych.

Płatnik sporządził wnioski emerytalne, nie sporządził wniosków rentowych.
Kontroli poddano wnioski o przyznanie świadczenia emerytalnego dla:

1. Mucha Marta E-350727,
2. Mróz Anna E-350601.

Płatnik opracował wnioski o świadczenia emerytalne zgodnie z obowiązującymi przepisami. Płatnik współdziałał z pracownikami w gromadzeniu dokumentacji niezbędnej do skompletowania wniosku emerytalnego.

4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

4.1 Zatrudnianie emerytów.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:
-akt osobowych,
-karty wynagrodzeń.

Płatnik nie zatrudniał emerytów, którzy po uzyskaniu uprawnień do świadczeń emerytalno-rentowych nie rozwiązyali stosunku pracy.

Na powyższą okoliczność osoba upoważniona złożyła oświadczenie do protokołu.

Dowód:

protokół przyjęcia wyjaśnień z p. [imię] [nazwisko] z dnia 16.09.2019r. (akta kontroli strona 5).

4.1.1 Wystawianie zaświadczeń do zawieszalności świadczeń emerytalno-rentowych.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:
-akt osobowych,
-karty wynagrodzeń.

Skontrolowano 5 zaświadczeń dla:

p. Kubala Krzysztof PESEL: [numer] za lata 2016-2018, p. Mucha Marta PESEL: [numer] za lata 2016-2017.

Płatnik wystawił zaświadczenia zgodnie z obowiązującymi przepisami.

4.1.2 Wystawianie zaświadczeń ZUS Rp-7 do celów emerytalno-rentowych.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:
-umów o pracę,
-kart wynagrodzeń.

Płatnik składek sporządził zaświadczenia ZUS Rp-7 dla: Mucha Marta E-350727,
Mróz Anna E-350601.

Płatnik wystawił zaświadczenia zgodnie z obowiązującymi przepisami.

4.2 Zaświadczenia ZUS Z-3 w celu przejęcia wypłaty świadczeń przez ZUS.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:
-akt osobowych,
-list płac,
-zaświadczeń ZUS ZLA.

Płatnik sporządził zaświadczenia ZUS Z-3 dla: Dykier Artur PESEL: [numer] z IX.2017r., Bacza
[imię] PESEL: [numer] z IX.2016r., Łuka Anna PESEL: [numer] z X.2017r.

Płatnik sporządził zaświadczenia zgodnie z obowiązującymi przepisami.

4.3 Informacje roczne ZUS IWA.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:
-zaświadczenia o numerze REGON,
-list płac

Skontrolowano 3 informacje ZUS IWA za lata 2016-2018.

Płatnik sporządził informacje zgodnie z obowiązującymi przepisami.

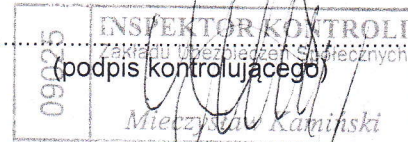
Zgodnie z art. 91 ust. 5 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2019r. poz. 300 z póź. zm.), protokół kontroli stanowi podstawę do wydania decyzji w zakresie i trybie określonym w art. 83 powołanej ustawy.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono płatnikowi składek.

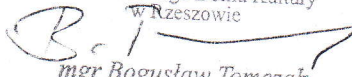
Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 300, z późn. zm.), płatnik składek ma prawo złożyć w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemne zastrzeżenia do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe, na adres: Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wydział Kontroli Płatników Składek w Rzeszowie, Siemiradzkiego 10, 35-006 Rzeszów.

Kontrolę zakończono w dniu 17 września 2019 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Rzeszów, dnia 17 września 2019 r.



Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik.

17.09.2019
DYREKTOR
Młodzieżowego Domu Kultury
w Rzeszowie

mgr Bogusław Tomczak

(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

MŁODZIEŻOWY DOM KULTURY
Al. J. Piłsudskiego 25, 35-074 Rzeszów
tel./fax 017 748 36 00
NIP 813-10-58-866, Regon 000249047