

Nr rej. 13081-53100-K003-Pt/12

PROTOKÓŁ KONTROLI

☒ pracodawcy^(*) ☐ przedsiębiorcy nie ☐ innego podmiotu^(*)
bądźcego pracodawcą^(*)

wydzielonej jednostki organizacyjnej: ☐ pracodawcy^(*) ☐ przedsiębiorcy nie
bądźcego pracodawcą^(*)

REGON: 000279806

NIP: 813-026-90-58

Na podstawie art. 24 ust. 1, w związku z art. 31 ustawy z dnia 13 kwietnia 2007 r. o Państwowej Inspekcji Pracy (Dz.U. Nr 89, poz. 589 z późn. zm.)

Nadinspektor Pracy - Bogdan Zapala

(tytuł służbowy oraz imię i nazwisko inspektora pracy)

działający w ramach terytorialnej właściwości Okręgowego Inspektoratu Pracy w Rzeszowie
przeprowadził kontrolę w:

Estrada Rzeszowska

(nazwa podmiotu kontrolowanego)

35-025 Rzeszów, ul. Jagiellońska 24

(adres podmiotu kontrolowanego)

(nazwa wydzielonej jednostki podmiotu kontrolowanego)^(**)

(adres wydzielonej jednostki podmiotu kontrolowanego)^(**)

Bogusław Rela

(imię i nazwisko osoby reprezentującej podmiot kontrolowany)

p.o. Dyrektora Estrady Rzeszowskiej

(nazwa organu reprezentującego podmiot kontrolowany)^(**)

Data rozpoczęcia działalności przez podmiot kontrolowany: 1958;

data objęcia stanowiska przez osobę lub powołania organu reprezentującego podmiot kontrolowany: 02.12.2011

Kontrolę przeprowadzono w dniu(ach):

16,21,24.02.2012 r.

(oznaczenie dni, w których przeprowadzono kontrolę)

Liczba:pracujących: 8, w tym:

pracujących na podstawie umów cywilno-prawnych: 1,

podmiotów samozatrudniających się: 0,

cudzoziemców: 0,

zatrudnionych w ramach stosunku pracy: 6, w tym kobiet: 5, młodocianych: 0,

niepełnosprawnych: 0,

w kontrolowanym podmiocie.

Data poprzedniej kontroli: nie kontrolowany w okresie ostatnich 5 lat

Rela

1. W czasie kontroli sprawdzono realizację uprzednich decyzji i wystąpień organów Państwowej Inspekcji Pracy oraz wniosków, zaleceń i decyzji organów kontroli i nadzoru nad warunkami pracy: Nie sprawdzano.

2. W czasie kontroli stwierdzono, co następuje:

Dokonano kontroli w zakresie przestrzegania przez pracodawcę wybranych przepisów prawa pracy oraz w zakresie legalności zatrudnienia i innej pracy zarobkowej obywateli polskich. Ustalono następujący stan faktyczny:

Przedłożono uchwałę Nr LIII/874/2009 Rady Miasta Rzeszowa z dnia 31.03.2008 r. w sprawie nadania Statutu Estradzie Rzeszowskiej. Załącznik do wymienionej uchwały stanowi Statut Estrady Rzeszowskiej. Zgodnie z § 2 Statutu – organizatorem Estrady Rzeszowskiej jest Gmina Miasto Rzeszów, a nadzór nad Estradą sprawuje Prezydent Miasta Rzeszowa. Estrada Rzeszowska jest samorządową instytucją kultury i posiada osobowość prawną (§ 3 Statutu). Zgodnie z § 8 Statutu Estrady Rzeszowskiej – organem zarządzającym Estradą jest Dyrektor, którego powołuje i odwołuje Prezydent Miasta Rzeszowa po zasięgnięciu opinii właściwych związków zawodowych działających w tej instytucji oraz stowarzyszeń zawodowych i twórczych. Pozostałych pracowników zatrudnia Dyrektor.

W Estradzie Rzeszowskiej obowiązuje również Regulamin Organizacyjny stanowiący załącznik do zarządzenia Nr ERz/1/2009 Dyrektora Estrady Rzeszowskiej z dnia 23.01.2009 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Estradzie Rzeszowskiej. Zgodnie z § 5 ust. 6 wymienionego Regulaminu – Dyrektor jest przełożonym pracowników Estrady oraz wykonuje czynności z zakresu prawa pracy w imieniu Estrady.

Przedłożono również:

- Zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym Regon z dnia 12.03.2009 r. wydane przez Urząd Statystyczny w Rzeszowie (Regon: 000279806) zgodnie, z którym: jako rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) wskazano 9001Z działalność związana z wystawianiem przedstawień artystycznych, jako szczególną formę prawną wskazano: 29 gminne samorządowe jednostki organizacyjne, a jako własność: 113 własność samorządowa,
- Decyzję w sprawie nadania numeru identyfikacyjnego wydaną przez US w Rzeszowie (NIP: 813 – 026 – 90 – 58).

Estrada Rzeszowska została wpisana do Rejestru Instytucji Kultury prowadzonego przez Urząd Miasta Rzeszowa pod poz. 5/95.

Wg stanu na dzień kontroli w Estradzie Rzeszowskiej pracę wykonuje 6 pracowników (oraz osoba pełniąca obowiązki Dyrektora). Kontrolą objęto pracowników pozostających w zatrudnieniu w dniu kontroli, z którymi nawiązano stosunek pracy w okresie od 01.06.2009 r. do dnia kontroli. Ustalono, co następuje:

– zatrudniona od dnia 01.11.2009 r. na podstawie umowy o pracę z dnia 28.10.2009 r. zawartej na czas nieokreślony, w pełnym wymiarze czasu pracy, na stanowisku " ". Jako termin rozpoczęcia pracy wskazano w umowie o pracę dzień 02.11.2009 r. Umowa o pracę została podpisana przez pracownika z datą 02.11.2009 r. oraz przez Dyrektora Estrady Rzeszowskiej. Zgodnie z kartą szkolenia wstępnego w dziedzinie bhp pracownik został poddany instruktażowi ogólnemu w dniu 02.11.2009 r. a instruktażowi stanowiskowemu w dniu 03.11.2009 r. W części A akt osobowych ww. pracownika zamieszczono zaświadczenie o ukończeniu szkolenia okresowego w zakresie bhp z dnia 11.12.2009 r. dla pracowników administracyjno – biurowych. Pracownik został poddany wstępnym badaniom lekarskim – w aktach osobowych zamieszczono zaświadczenie z dnia 05.11.2009 r. o braku przeciwwskazań do wykonywania pracy na stanowisku

(data następnego badania okresowego 05.11.2012 r.). W aktach osobowych pracownika stwierdzono brak ponumerowania dokumentów oraz brak sporządzonych wykazów dokumentów zawartych w częściach A i B akt osobowych.

Przedłożono deklarację ZUS ZUA "zgłoszenie do ubezpieczeń" dotyczącą z datą wypełnienia 02.11.2009 r. w treści, której jako datę powstania obowiązku ubezpieczenia

M. Reh

wskazano 01.11.2009 r. Zgłoszenia dokonano w dniu 03.11.2009 r., co ustalono na podstawie okazanego wydruku informacji o wysyłce i potwierdzeniu zgłoszenia.

W aktach osobowych pracownika zamieszczono kopię świadectwa pracy z dnia 02.11.2009 r. potwierdzającego okres zatrudnienia od 01.10.2009 r. do 31.10.2009 r. w Warszawie.

- zatrudniony od dnia 01.06.2009 r. na podstawie umowy o pracę z dnia 01.06.2009 r. zawartej na czas nieokreślony, w pełnym wymiarze czasu pracy, na stanowisku Jako termin rozpoczęcia pracy wskazano w umowie o pracę dzień 01.06.2009 r. Umowa o pracę została podpisana przez pracownika z datą 01.06.2009 r. oraz przez Dyrektora Estrady Rzeszowskiej. Pracownik został poddany szkoleniu wstępnemu w dziedzinie bhp – instruktażowi ogólnemu w dniu 01.06.2009 r. a instruktażowi stanowiskowemu w dniu 02.06.2009 r. W części A akt osobowych zamieszczono zaświadczenie o ukończeniu przez pracownika szkolenia okresowego w dziedzinie bhp dla pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych – szkolenie przeprowadzone w dniach 24 - 25.06.2009 r. Pracownik posiada również aktualne zaświadczenie lekarskie z okresowych badań lekarskich z dnia 19.04.2011 r. stwierdzające brak przeciwwskazań do wykonywania pracy-z pracą na wysokości powyżej 3 m (zaświadczenie zamieszczone w części A akt osobowych).

Przedłożono deklarację ZUS ZUA "zgłoszenie do ubezpieczeń" dotyczącą z datą wypełnienia 04.06.2009 r. w treści, której jako datę powstania obowiązku ubezpieczenia wskazano 01.06.2009 r. Zgłoszenia dokonano w dniu 04.06.2009 r., co ustalono na podstawie okazanego wydruku informacji o wysyłce i potwierdzeniu zgłoszenia.

W aktach osobowych pracownika zamieszczono kopię świadectwa pracy z dnia 31.05.2009 r. potwierdzającego okres zatrudnienia od 01.10.2008 r. do 31.05.2009 r. w PHU

w Rzeszowie. W aktach osobowych pracownika zamieszczono kopię świadectw kwalifikacyjnych (ważnych do dnia 04.03.2014 r.) – tj. świadectwa kwalifikacyjnego Nr "E" uprawniającego do zajmowania się eksploatacją urządzeń, instalacji i sieci na stanowisku eksploatacji oraz świadectwa kwalifikacyjnego Nr "D" uprawniającego do zajmowania się eksploatacją urządzeń, instalacji i sieci na stanowisku dozoru (wydane przez Stowarzyszenie Elektryków Polskich Oddział Rzeszowski).

W dniu rozpoczęcia kontroli 1 osoba wykonuje pracę na podstawie zawartej w formie pisemnej umowy zlecenia. Przedłożono umowę zlecenia Nr 1/Z/2012 z dnia 02.01.2012 r. zawartą pomiędzy Bogusławem Relą – p.o. Dyrektora a której przedmiotem jest: kompleksowe przygotowanie i obsługa imprez i widowisk, sporządzanie sprawozdań finansowych, pomoc w sporządzaniu deklaracji finansowych za rok 2011 r. Umowę zawarto na okres od 02.01.2012 r. do 29.02.2012 r. za wynagrodzeniem w kwocie 950 zł brutto. W treści umowy zawarto zapis (§ 4) zgodnie, z którym zleceniobiorca nie może powierzyć wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy innej osobie bez zgody zleceniodawcy.

Upřednio świadczyła pracę na podstawie umowy zlecenia zawartej na okres od dnia 15.09.2011 r. do 31.12.2011 r. Jako przedmiot tej umowy wskazano: planowanie w porozumieniu z Dyrektorem prac merytoryczno – technicznych imprez; prowadzenie współpracy z Urzędem Miasta, placówkami kultury, stowarzyszeniami, instytucjami artystycznymi, mediami; dbanie o wizerunek instytucji w zakresie działalności merytoryczno – technicznej, reklamy i marketingu imprez; ustalanie i koordynacja zadań merytorycznych i organizacyjno – technicznych; pozyskiwanie twórców, programów i sponsorów oraz widzów; kompleksowe przygotowanie i obsługa imprez i widowisk; prowadzenie ewidencji księgowej, sporządzanie sprawozdań finansowych, rozliczanie z ZUS i US; prowadzenie rozliczeń z pracownikami, sporządzanie deklaracji VAT. W treści umowy zawarto zapis (§ 4) zgodnie, z którym zleceniobiorca nie może powierzyć wykonania zobowiązań wynikających z niniejszej umowy innej osobie bez zgody zleceniodawcy.

Załącznik o nr 1 do protokołu kontroli stanowi wyjaśnienie sporządzone przez p.o. Dyrektora Estrady Rzeszowskiej dotyczące pracy wykonywanej na podstawie umowy zlecenia przez

Przedłożono deklarację ZUS ZUA "zgłoszenie do ubezpieczeń" dotyczącą z datą wypełnienia 21.09.2011 r. w treści, której jako datę powstania obowiązku ubezpieczenia wskazano 15.09.2011 r. Zgłoszenia dokonano w dniu 21.09.2011 r., co ustalono na podstawie okazanego wydruku informacji o wysyłce i potwierdzeniu zgłoszenia. Jak ustalono w okresie 15.06.2011 r. do

14.09.2011 r. odbywała staż w Estradzie Rzeszowskiej w wyniku skierowania przez PUP z Rzeszowa. Przedłożono również decyzję Starosty Powiatu Rzeszowskiego z dnia 19.09.2011 r. o utracie z dniem 15.09.2011 r. statusu osoby bezrobotnej przez w związku z podjęciem zatrudnienia (innej pracy zarobkowej).

Opłacanie składek na Fundusz Pracy

W Estradzie Rzeszowskiej obowiązuje Regulamin pracy wprowadzony Zarządzeniem Nr ERz/1/2008 Dyrektora Estrady Rzeszowskiej z dnia 17.12.2008 r. Zgodnie z § 20 Regulaminu pracy – wynagrodzenie wypłacane jest raz w miesiącu na rachunek bankowy wskazany przez pracownika lub w kasie Estrady do rąk własnych, w terminie do ostatniego dnia miesiąca, za który przysługuje wynagrodzenie; jeżeli dzień wypłaty wypada w dniu wolnym od pracy, wynagrodzenie wypłaca się w poprzednim dniu roboczym. Kontrolą w zakresie opłacania składek na Fundusz Pracy objęto okres listopad 2011 r. do styczeń 2012 r. Ustalono, że:

- zgodnie z deklaracją ZUS P DRA o nr 02.11.2011 z datą wypełnienia 14.12.2011 r. należną składkę na Fundusz Pracy naliczono w kwocie 427,48 zł oraz opłacono w dniu 14.12.2011 r.
- zgodnie z deklaracją ZUS P DRA o nr 01.12.2011 z datą wypełnienia 27.12.2011 r. należną składkę na Fundusz Pracy naliczono w kwocie 425,38 zł oraz opłacono w dniu 30.12.2011 r.
- zgodnie z deklaracją ZUS P DRA o nr 01.01.2012 z datą wypełnienia 01.02.2012 r. należną składkę na Fundusz Pracy naliczono w kwocie 381,90 zł oraz opłacono w dniu 14.02.2012 r.

Nie wykazano różnicy pomiędzy wynagrodzeniem naliczonym na listach płac pracowników za okres listopad 2011 r. do styczeń 2012 r., a wykazanym, jako podstawa wymiaru składek na ubezpieczenie społeczne.

Wybrane zagadnienia czasu pracy oraz wynagradzania pracowników

Zagadnienia dotyczące czasu pracy pracowników zostały określone w rozdziale IV "Czas pracy" Regulaminu pracy Estrady Rzeszowskiej, którego kserokopia stanowi **załącznik o nr 2** do protokołu kontroli. W § 11 rozdziału IV Regulaminu pracy zawarto zapisy (pkt 1 – 3) zgodnie, z którymi:

- dla pracowników administracji wprowadza się podstawowy system czasu pracy (art. 129 KP) – czas pracy wynosi 8 godzin na dobę i przeciętnie 40 godzin w przeciętnie pięciodniowym tygodniu pracy w przyjętym jednomiesięcznym okresie rozliczeniowym (pkt 1),
- dla pracowników technicznych i organizatorów imprez wprowadza się równoważny system czasu pracy, w którym jest dopuszczalne przedłużenie dobowego wymiaru czasu pracy, nie więcej jednak niż do 12 godzin, w okresie rozliczeniowym nieprzekraczającym 1 miesiąca (pkt 2),
- w szczególnie uzasadnionych przypadkach, biorąc pod uwagę, że działalność jednostki związana z organizacją imprez plenerowych jest sezonowa, okres rozliczeniowy, o którym mowa w pkt 1-2, może być przedłużony, nie więcej jednak niż do 4 miesięcy (pkt 3).

W treści Regulaminu pracy nie sprecyzowano (poprzez podanie daty początkowej i końcowej) czasu trwania okresów rozliczeniowych czasu pracy.

Załącznik o nr 3 do protokołu kontroli stanowi wyjaśnienie Bogusława Reli p.o. Dyrektora dotyczące czasu pracy pracowników Estrady Rzeszowskiej m.in.

Zgodnie z tym wyjaśnieniem – pracownicy techniczni i organizatorzy imprez (jak , wykonują obecnie pracę w podstawowym systemie czasu pracy, a okres rozliczeniowy został przedłużony do 4 miesięcy tj. styczeń – kwiecień, maj – sierpień, wrzesień – grudzień danego roku, zgodnie z ustawą o działalności kulturalnej i regulaminem pracy, biorąc pod uwagę, że działalność jednostki związana jest z organizacją imprez plenerowych i występuje sezonowo. Pracownik administracyjny pracuje w podstawowym systemie czasu pracy w jednomiesięcznym okresie rozliczeniowym (pokrywającym się z miesiącem kalendarzowym). Zgodnie z ww. wyjaśnieniem 4 miesięczny okres rozliczeniowy czasu pracy w równoważnym systemie czasu pracy nie został wprowadzony, jednak w najbliższym czasie Estrada Rzeszowska zamierza go wprowadzić.

W Estradzie Rzeszowskiej nie obowiązuje układ zbiorowy pracy. Nie zawierano również odrębnego porozumienia pomiędzy pracodawcą i pracownikami dotyczącego wprowadzenia przedłużonych okresów rozliczeniowych czasu pracy. Do dnia kontroli pracodawca nie zawiadamiał właściwego inspektora pracy o wprowadzaniu przedłużonych okresów rozliczeniowych czasu pracy (system równoważnego czasu pracy).

Reli

Kontroli wybranych zagadnień regulujących tematykę wynagradzania za pracę poddano pracowników tj. [] oraz []. Ustaleń dokonano na podstawie okazanych list płac, ewidencji czasu pracy oraz wyjaśnień pracowników księgowości. Ustalono, co następuje:

Wypłata wynagrodzenia za pracę dla pracowników Estrady Rzeszowskiej za okres listopad 2011 r. do styczeń 2012 r. nastąpiła:

- za listopad 2011 r. w dniu 28.11.2011 r., co ustalono na podstawie okazanych poleceń przelewów z rachunku bankowego pracodawcy oraz podpisów pracowników na listach płac,
- za grudzień 2011 r. w dniu 22.12.2011 r., co ustalono na podstawie okazanych poleceń przelewów z rachunku bankowego pracodawcy oraz podpisów pracowników na listach płac,
- za styczeń 2012 r. w dniu 26.01.2012 r., co ustalono na podstawie okazanych poleceń przelewów z rachunku bankowego pracodawcy oraz podpisów pracowników na listach płac.

W okresie listopad 2011 r. do styczeń 2012 r. ww. pracownikom wypłacono wynagrodzenie za pracę w prawidłowej wysokości. Nie stwierdzono bezpodstawnych potrąceń z wynagrodzenia. Pracownikowi [] za okres listopad 2011 r. do styczeń 2012 r. nie przysługiwało wynagrodzenie za pracę w godzinach nadliczbowych (analizą objęto 3 ostatnie zamknięte okresy rozliczeniowe). Pracownikowi [] za okres wrzesień 2011 r. do grudzień 2011 r. nie przysługiwało wynagrodzenie za pracę w godzinach nadliczbowych (analizą objęto ostatni zamknięty okres rozliczeniowy.). Pracownikom nie przysługiwał ryczałt za pracę w godzinach nadliczbowych oraz w ww. okresach dodatek za pracę w niedziele i święta.

Pracownikom [] za okres listopad 2011 r. do styczeń 2012 r. nie przysługiwało wynagrodzenie za pracę w porze nocnej. Pracownikom nie przysługiwał ryczałt za pracę w porze nocnej. Pracownikom w ww. okresie nie przysługiwało wynagrodzenie za czas niewykonywania pracy, za które pracownik zachowuje prawo do wynagrodzenia. Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie naliczania wynagrodzenia za czas niezdolności do pracy (co ustalono na przykładzie pracownika [] w okresie wrzesień 2011 r. do grudzień 2011 r.).

Zgodnie z kartą ewidencji czasu pracy pracownik [] korzystała z urlopu wypoczynkowego w dniu 24.01.2012 r. Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie ustalenia wynagrodzenia za urlop.

W okresie od listopada 2011 r. do stycznia 2012 r. w Estradzie Rzeszowskiej nie było przypadków zobowiązujących pracodawcę do wypłaty ekwiwalentu pieniężnego za niewykorzystany urlop wypoczynkowy.

W okresie od 01.01.2011 r. do dnia kontroli nie było przypadków zobowiązujących pracodawcę do wypłacenia:

- odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy z przyczyn nietyczących pracownika,
- odszkodowania za skrócony okres wypowiedzenia,
- świadczeń pieniężnych zasądzonych prawomocnym orzeczeniem sądowym.

W trakcie kontroli dokonano również sprawdzenia prawidłowości naliczenia przysługujących pracownikowi należności z tytułu podróży służbowej. Analizie poddano polecenie wyjazdu służbowego – delegację Nr 3/2012 z dnia 24.01.2012 r. dla pracownika [] (wyjazd do [] w dniu 30.01.2012 r. do 30.01.2012 r. - środek transportu samochód służbowy). Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie naliczenia i wypłacenia pracownikowi należności z tytułu podróży służbowej.

Inne ustalenia

W Estradzie Rzeszowskiej nie działają związki zawodowe oraz społeczna inspekcja pracy. Wykonywanie zadań służby bhp powierzono na podstawie zawartej w dniu 04.05.2009 r. umowy Zakładowi Usług Bezpieczna Praca [] z siedzibą w Mielcu. Umowa została zawarta na czas nieokreślony. Jak ustalono – do dnia kontroli pracodawca nie ocenił i nie udokumentował ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy występujących w zakładzie.

plm
feh

W dniu 24.02.2012r. otrzymałem jeden egzemplarz protokołu.

p.o. Dyrektora
Estrady Rzeszowskiej

Bogusław Rela

(podpis i pieczęć osoby reprezentującej podmiot kontrolowany)

Pouczenie:

1. O realizacji decyzji ustnych i poleceń należy z upływem określonych w decyzjach i poleceniach terminów powiadomić inspektora pracy (art. 35 ustawy o Państwowej Inspekcji Pracy).
2. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje prawo złożenia wniosku o objęcie tajemnicą przedsiębiorstwa informacji zawartych w protokole kontroli.

Do protokołu ~~złożono wniosek~~ / nie złożono wniosku. ^(*)
Wniosek stanowi załącznik nr do protokołu kontroli. ^(**)

3. Podmiotowi kontrolowanemu przysługuje prawo zgłoszenia, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia należy zgłosić na piśmie w terminie 7 dni od dnia przedstawienia protokołu. Odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do zastosowania przez inspektora pracy stosownych środków prawnych.

Do ustaleń zawartych w protokole zastrzeżenia ~~wniesiono~~ / nie wniesiono / zostaną wniesione ^(**) do dnia
Zastrzeżenia stanowią załącznik nr do protokołu kontroli. ^(**)

Ustosunkowanie się inspektora pracy do wniesionych zastrzeżeń do protokołu:

.....
.....
.....
.....

W wyniku uwzględnienia zażalenia na postanowienie inspektora pracy o zachowaniu w tajemnicy okoliczności umożliwiających ujawnienie tożsamości pracownika lub osoby protokół przesłuchania został zniszczony (art. 23 ust. 5 ustawy o Państwowej Inspekcji Pracy). ^(**)

p.o. Dyrektora
Estrady Rzeszowskiej

Bogusław Rela
Bogusław Rela

(podpis i pieczęć osoby reprezentującej podmiot kontrolowany)

Nadinspektor Pracy

mjr. Bogdan Zapala

(podpis i pieczęć inspektora pracy)

Rzeszów dnia 24-02-2012.

(miejsce i data podpisania protokołu)

(*) – odpowiednią pozycję zaznaczyć

(**) – niepotrzebne skreślić