

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział w Rybniku
Wydział Kontroli Płatników Składek
ul. Jankowicka 13
44-200 Rybnik

Znak sprawy: 342013030110
Znak pisma: 342013030110 PRO 001

Dane identyfikacyjne płatnika:

NIP 6423147191
REGON 241795406

PROTOKÓŁ KONTROLI

Płatnika: Przedszkole nr 23 ul. Górnośląska 21; 44-270 Rybnik.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych [REDAKTED]
[REDAKTED] – nr legitymacji służbowej 12146, na podstawie upoważnienia nr 3420130301101
wystawionego 28.02.2013r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu
Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 25,26,27,28.03.2013r

Upoważnienie nr 3420130301101 do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu
25.03.2013r. płatnikowi składek – dyrektorowi przedszkola pani [REDAKTED]

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 40.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30.11.2012r.- 22.

Średnioroczna liczba zgłoszonych do ubezpieczeń społecznych w 2012r. – 21.

ZAKRES KONTROLI

1. Prawidłowość 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. Prawidłowość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.
4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

[Signature]

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. Prawidłowość 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 od 01/2012r. do 12/2012r.

1.1 Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Kontroli poddano zgłoszenie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego następujących ubezpieczonych:

[REDAKTOWANE]
- [REDAKTOWANE]

Płatnik składek dokonał zgłoszenia do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego ubezpieczonych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

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

1.2.1. Ubezpieczenie społeczne.

Płatnik składek dokonał naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne w wysokościach wyznaczonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne.

Płatnik składek dokonał naliczenia składek na ubezpieczenie zdrowotne w wysokościach wyznaczonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Płatnik składek dokonał naliczenia składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w wysokościach wyznaczonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.4. Fundusz Emerytur Pomostowych

Płatnik składek nie zatrudniał osób wykonujących pracę w szczególnych warunkach lub w szczególnym charakterze i nie opłacał składek na Fundusz Emerytur Pomostowych.

Na powyższą okoliczność sporządzono protokół przyjęcia wyjaśnień z osobą upoważnioną do reprezentowania płatnika składek panią [REDAKTOWANE]

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień (akta kontroli strony od 7 do 8)

Podpis

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

2.1. Świadczenia pieniężne z ubezpieczenia chorobowego.

Pobranie próby do kontroli odbyło się z miesięcy 05/2012 oraz 11/2012.

Kontroli poddano 2 świadczenia z ubezpieczeń społecznych wypłaconych dla:

- [REDAKTED] - PESEL [REDAKTED]

- [REDAKTED] - PESEL [REDAKTED]

ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA o identyfikatorze 01 05 2012.

Kontroli poddano 1 świadczenie z ubezpieczeń społecznych wypłacone dla:

- [REDAKTED] - PESEL [REDAKTED]

ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA o identyfikatorze 03 11 2012.

Płatnik ustalił uprawnienia do świadczeń pieniężnych z ubezpieczeń społecznych w wysokości i terminach zgodnych z obowiązującymi przepisami.

2.2. Świadczenia pieniężne z ubezpieczenia wypadkowego.

Płatnik nie ustalał uprawnień do świadczeń z ubezpieczenia wypadkowego.

Na powyższą okoliczność sporządzono protokół przyjęcia wyjaśnień z osobą upoważnioną do reprezentowania płatnika składek panią [REDAKTED]

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień (akta kontroli strony od 7 do 8)

2.3. Prawdliwość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń.

Pobranie próby do kontroli odbyło się za okres od 01/2012r. do 12/2012r.

Kontroli podano 100% wypłaconych i rozliczonych świadczeń z ubezpieczenia społecznego.

Płatnik składek rozliczył świadczenia z ubezpieczenia społecznego w wysokości i terminach zgodnych z obowiązującymi przepisami.

Podpis

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

Kontrolą objęto okres od 01/2012r. do 12/2012r.

Płatnik nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Na powyższą okoliczność sporządzono protokół przyjęcia wyjaśnień z osobą upoważnioną do reprezentowania płatnika składek panią [REDAKTOWANO]

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień (akta kontroli strony od 7 do 8)

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

W okresie poddanym kontroli płatnik nie wystawiał zaświadczeń dla celów ubezpieczeń społecznych.

Na powyższą okoliczność sporządzono protokół przyjęcia wyjaśnień z osobą upoważnioną do reprezentowania płatnika składek panią [REDAKTOWANO]

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień (akta kontroli strony od 7 do 8)

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono osobie upoważnionej do reprezentowania płatnika składek.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr.205 poz. 1585 ze zmianami) płatnik składek ma prawo złożyć w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemne zastrzeżenia do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe, pod adres:

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział w Rybniku
Wydział Kontroli Płatników Składek
44-200 Rybnik
ul. Jankowicka13

2 11.12

Kontrolę zakończono w dniu 28.03.2013r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Rybnik dnia 28.03.2013r



.....
(pieczęć i podpis inspektora kontroli)

Protokół kontroli doręczono osobie upoważnionej do reprezentowania płatnika składek:

28.03.2013 z up. [redacted]

.....
(data, pieczęć i podpis odbierającego protokół)

~~Protokół kontroli wysłano za pocztowym potwierdzeniem odbioru dnia:~~

.....
(pieczęć i podpis wysyłającego)

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 342013030110PRO001
Platnik: Przedszkole nr 23
NIP: 6423147191
REGON: 241795406

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012


Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych


styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012

Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych


	październik 2012, listopad 2012
	październik 2012
	październik 2012, listopad 2012
	listopad 2012


Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego

	maj 2012
--	----------

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

	listopad 2012
	maj 2012


(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)