

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Bielsku-Białej
Krasińskiego 34
43-350 Bielsko-Biała

Dane identyfikacyjne płatnika:

NIP: 9371785750

REGON: 000530790

Znak pisma: 022012010060PRO001

Znak sprawy: 022012010060



Protokół kontroli

Płatnika składek: Urząd Gminy, 43-330 Wilamowice, ul. Rynek 1.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Lidia Hodur, posiadający legitymację służbową nr 12307, na podstawie upoważnienia nr 0220120100601 wystawionego 21 grudnia 2011 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 20 lutego 2012 r. - 14 marca 2012 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 20 lutego 2012 r. płatnikowi składek: Stanisław Gawlik.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 1.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2011 r.: 74.

Średnioroczny stan zgłoszonych do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego w 2010 roku wynosi 84.

Zakresy 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

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

Pobranie próby do kontroli: 01-2008r. do 12-2010r.

- 1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego

Osoby podlegające obowiązkowo ubezpieczeniom społecznym i ubezpieczeniu zdrowotnemu zostały do tych ubezpieczeń zgłoszone.

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

Płatnik składek złożył informację o danych do ustalenia składki na ubezpieczenie wypadkowe ZUS IWA za 2007,2008,2009r. Płatnik nie był zobowiązany do naliczenia składek na Fundusz Emerytur Pomostowych..

Płatnik składek zadeklarował i obliczył składki na ubezpieczenie społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy w wysokościach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

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

2.1 Pobranie próby do kontroli odbyło się z m-ca lutego 2010 i czerwca 2010r.

Kontroli poddano 3 poz świadczeń finansowanych z ubezpieczenia społecznego w m-cu II/10 –1 poz. zaś. chor., 1 poz. zaś. mac. i 1 poz. zaś. opiek. oraz w m-cu VI/10r – 3 poz świadczeń finansowanych z ubezpieczenia społecznego – tj. 1 poz. zaś. chor., 1 poz. zaś. mac. i 1 poz. zaś. opiek. - co stanowi 100% ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń finansowanych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa, wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA 02/02/2010, 02/06/2010.

Ustalono:

Płatnik składek ustalił uprawnienia i wypłacił świadczenia finansowane z ubezpieczenia społecznego w wysokościach i terminach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

Dowód:

– Na powyższą okoliczność przyjęto protokół przyjęcia wyjaśnień od osoby upoważnionej (akta kontroli strony 5,6)

2.2 Rozliczanie świadczeń z ubezpieczenia społecznego.

Pobranie próby do kontroli odbyło się z okresu od 01.01.2008 do 31.12.2010r.

Kontroli poddano 100% rozliczonych świadczeń z ubezpieczenia społecznego.

Ustalono:

Płatnik składek rozliczył świadczenia finansowane z ubezpieczenia społecznego w wysokościach i terminach zgodnych z obowiązującymi zasadami

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

Pobranie próby do kontroli : od I/08 do XII/10.

Kontroli poddano kserokopię 2 wniosków do ustalenia świadczenia emerytalnego i rentowego to jest 100% skompletowanych przez płatnika zaświadczeń dotyczących osób

Ustalono:

Płatnik składek opracował wniosek o świadczenie emerytalno-rentowe zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Dowód :

-Na powyższą okoliczność przyjęto protokół przyjęcia wyjaśnień od osoby upoważnionej (akta kontroli strony 5,6)

4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych

Kontroli poddano kserokopie 5 zaświadczeń dla celów ubezpieczeń społecznych: tj. dochód za lata 2009,2010 dotyczący emerytów dochód za lata 2010 dotyczący

Dwa Rp – 7 dotyczące

Ustalono:

Płatnik składek wystawił zaświadczenia i zgłaszał dane dla celów ubezpieczeń społecznych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Dowód


-Na powyższą okoliczność przyjęto protokół przyjęcia wyjaśnień od osoby upoważnionej (akta kontroli strony 5,6)

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 (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585, 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 Bielsku-Białej, Krasińskiego 34, 43-350 Bielsko-Biała.

Kontrolę zakończono w dniu 14 marca 2012 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Wilamowice, dnia 14 marca 2012 r.


.....
(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: osoba upoważniona.


Z up. Skarbnika Gminy Wilamowice
14.03.2012r. mgr Anna Gajda
(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

GMINA WILAMOWICE
ul. Rynek 1
43-330 WILAMOWICE
tel.33 8129430 fax.33 8129431
NIP 9372638755 REGON 072182321

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

	luty 2010
	czerwiec 2010

Zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego

	luty 2010
	czerwiec 2010

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

	luty 2010, czerwiec 2010
--	--------------------------


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