

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Jasle
Rynek 18b
38-200 Jasło

29. 09. 2015.

1

Dane identyfikacyjne płatnika:

NIP: 6842421509

REGON: 180084508

Znak pisma: 132015040028PRO001

Znak sprawy: 132015040028

505. 0910. 1. 2015.

Protokół kontroli

Płatnika składek: **Środowiskowy Dom Samopomocy**
38-450 Cergowa 159a

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Ryszard Bogaczyk, posiadający legitymację służbową nr 09005, na podstawie upoważnienia nr 1320150400281 wystawionego 26 marca 2015 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 16 kwietnia 2015 r. - 20 kwietnia 2015 r. i 29 kwietnia 2015 r., Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 16 kwietnia 2015 r. kierownikowi Bogumile Dymek-Uryniewicz

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 1.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2014 r.: 12.

Średnioroczna liczba ubezpieczonych w roku - 2014 – 10 ubezpieczonych.

Miejsce prowadzenia kontroli: 38-450 Cergowa 159 a

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.

Kontrolą objęto okres: styczeń 2011 r. - grudzień 2013 r.

1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego

Kontroli poddano 1 zgłoszenie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego:

1. Leń Paulina PESEL 88121612986, zgłoszenie od 08.02.2011 r. wpłynęło do ZUS 15.02.2011 r.

Płatnik dokonał zgłoszenia do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego, zgodnie z obowiązującymi przepisami. Płatnik w okresie kontrolowanym nie dokonywał wyrejestrowań z ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Dowód:

- dokumenty zaewidencjonowane w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS,

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

1.2.1. Ubezpieczenia społeczne

Sprawdzono:

- dokumenty zaewidencjonowane w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS,
- listy płac,
- akta osobowe pracowników.

Ustalono:

Płatnik składek dokonał obliczania składek na ubezpieczenia społeczne zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne

Sprawdzono:

- dokumenty zaewidencjonowane w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS,
- listy płac,
- akta osobowe pracowników.

Ustalono:

Płatnik składek dokonał obliczania składek na ubezpieczenie zdrowotne zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Sprawdzono:



- dokumenty zaewidencjonowane w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS,
- listy płac,
- akta osobowe pracowników.

Ustalono:

Płatnik składek dokonał obliczania składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

1.1.4. Fundusz Emerytur Pomostowych.

Kontrolą objęto okres: styczeń 2011 r. - grudzień 2013 r.

Płatnik składek nie zatrudnia pracowników w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień Haliny Paszek z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
(akta kontroli str. 5 - 6)

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

2.1. Świadczenia z ubezpieczenia społecznego

Kontrolą objęto okres: styczeń 2011 r. - grudzień 2013 r.

Płatnik składek nie był uprawniony do wypłaty świadczeń z ubezpieczeń społecznych.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień Haliny Paszek z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
(akta kontroli str. 5 - 6)

2.2. Prawidłowość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń i zasiłków

Kontrolą objęto okres: styczeń 2011 r. - grudzień 2013 r.

Sprawdzono:

- dokumenty zaewidencjonowane w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS,
- listy płac,

Płatnik składek nie wypłacał świadczeń z ubezpieczeń społecznych oraz nie dokonywał rozliczeń z tego tytułu.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień Haliny Paszek z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
(akta kontroli str. 5 - 6)

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

Kontrolą objęto okres: styczeń 2011 r. - grudzień 2013 r.

W okresie kontrolowanym płatnik nie kompletował wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień Haliny Paszek z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
(akta kontroli str. 5 - 6)

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

Kontrolą objęto okres: styczeń 2011 r. - grudzień 2013 r.

Kontroli poddano 2 zaświadczenia płatnika składek ZUS Z-3:

- Szczepanik Grażyna PESEL 58121402982,
- Śnieżek Bożena PESEL 60062716884,

Ustaień dokonano na podstawie

- kopii zaświadczenia druk ZUS Z-3,
- list płac,
- kopii zwolnień lekarskich druk ZUS ZLA,

Wystawione zaświadczenia zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

W okresie objętym kontrolą płatnik złożył informacje o danych do ustalenia składki na ubezpieczenie wypadkowe ZUS IWA o identyfikatorze 1/2011, 1/2012 i 1/2013.

Ustaień dokonano w oparciu o:

- zaświadczenie REGON,
- rejestr zatrudnionych,
- rejestr wypadków

Informacje ZUS IWA zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Dowód:

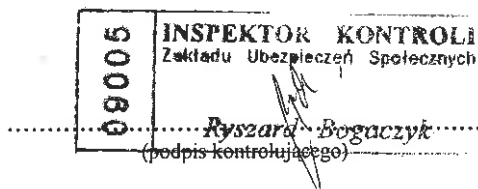
- protokół przyjęcia wyjaśnień Haliny Paszek z dnia 29 kwietnia 2015 r.,
(akta kontroli str. 5 - 6)

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 zastrzeżenie do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe, na adres: Zakład Ubezpieczeń Społecznych, Wydział Kontroli Płatników Składek w Jasle, Rynek 18b, 38-200 Jasło.

Kontrolę zakończono w dniu 29 kwietnia 2015 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Cergowa, dnia 29 kwietnia 2015 r.



Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik.

29.04.2015 KIEROWNIK
(data, pieczęć i podpis płatnika składek)
mgr Bogumiła Dymek Urynowicz

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2011, luty 2011, marzec 2011, kwiecień 2011, maj 2011, czerwiec 2011, lipiec 2011, sierpień 2011, wrzesień 2011, październik 2011, listopad 2011, grudzień 2011, styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013

Rozliczenie miesięczne świadczeń

cały rok 2011, cały rok 2012, cały rok 2013

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2011, luty 2011, marzec 2011, kwiecień 2011, maj 2011, czerwiec 2011, lipiec 2011, sierpień 2011, wrzesień 2011, październik 2011, listopad 2011, grudzień 2011, styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2011, luty 2011, marzec 2011, kwiecień 2011, maj 2011, czerwiec 2011, lipiec 2011, sierpień 2011, wrzesień 2011, październik 2011, listopad 2011, grudzień 2011, styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013

