

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Zabrze
Szczęść Boże 1841-800 Zabrze

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 9690033096
REGON: 000721449

Znak pisma: 482017040081PRO001
Znak sprawy: 482017040081

Protokół kontroli

Płatnika składek: SP 29, 44-100 GLIWICE, Staromiejska 24

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Piotr Bartnicki, posiadający legitymację służbową nr 12331, na podstawie upoważnienia nr 4820170400811 wystawionego 27 kwietnia 2017 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 04 maj 2017 r. – 09 maj 2017 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 04 maja 2017 r.
Pani dyrektor: Dorocie Meryk.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2016 r.: 22

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: styczeń 2014 r. - grudzień 2014 r.

1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego

Zbadano:

dokumentację dotyczącą zgłoszenia ubezpieczonych;

- umowy o pracę;

- umowy zlecenie

- kopie i wydruki dokumentów zgłoszeniowych za ubezpieczonych;

Kontroli poddano umowy zlecenie zawarte z ubezpieczonym:

Robert Migas, z dnia 1.07.2014r. na okres 11.07.2014r. do 31.12.2014r. Zleceniobiorca zobowiązuje się do wykonania serwisu i naprawy sprzętu komputerowego w SP 29 w Gliwicach

Ustalono:

Płatnik składek dokonał zgłoszeń do ubezpieczenia społecznego oraz zdrowotnego zgodnie z obowiązującymi zasadami.

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

1.2.1. Ubezpieczenia społeczne

Ustalono:

Płatnik składek zadeklarował i naliczał składki na ubezpieczenia społeczne, w wysokościach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne

Ustalono:

Płatnik składek zadeklarował i naliczał składki na ubezpieczenie zdrowotne, w wysokościach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Ustalono:

Płatnik składek zadeklarował i naliczał składki na Fundusz Pracy, w wysokościach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

Płatnik nie miał obowiązku naliczać składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

1.2.4 Fundusz Emerytur Pomostowych .

Kontrolą objęto okres od stycznia 2014r. do grudnia 2014r.

Ustalono:

Płatnik składek w okresie kontrolowanym nie zatrudniał pracowników wykonujących prace w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze.

Dowód: Protokół przyjęcia wyjaśnień (akta kontroli, 3-4)

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 2014r. - grudzień 2014r. r; z tego okresu do badania kontrolnego wytypowano wszystkie świadczenia z ubezpieczenia społecznego wypłacone w miesiącu: luty, listopad, grudzień 2014r.

Zbadano:

- zaświadczenia lekarskie ZUS ZLA,
- karty zasiłkowe,
- listy wypłat świadczeń,
- listy płac;

Skontrolowano

- zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego:

MICHALIK MAŁGORZATA

- zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

KOSTELECKA KATARZYNA

MIGAS KATARZYNA

Płatnik składek wypłacił zasiłki w terminie przyjętym dla wypłaty wynagrodzeń , wypłacił świadczenia zgodnie z obowiązującymi zasadami.

2.2. Prawdliwość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń i zasiłków

Kontrolą objęto okres: styczeń 2014 r. - grudzień 2014 r.

Ustalono:

Płatnik składek rozliczał świadczenia z ubezpieczeń społecznych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

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

Kontrolą objęto okres od 01 stycznia 2014r. do 31 grudnia 2014r .

Ustalono:

Płatnik składek nie kompletował wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Dowód: Protokół przyjęcia wyjaśnień (akta kontroli str. 3-4)

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

Kontrolą objęto okres: 01 stycznia 2014 -31 grudnia 2014r.

Zbadano:

- informacje ZUS IWA za 2014r.
- zaświadczenia o uzyskanym dochodzie emerytów , rencistów:

EDELTRUDA GOGOŁOK (z dnia 24,02,2014r.)

Ustalono:

Płatnik wystawił zaświadczenia zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Płatnik wywiązał się z obowiązku złożenia informacji ZUS IWA za rok 2014.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono Pani dyrektor.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity: Dz. U. z dnia 1.07.2016r., poz. 963) 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 Zabrzu, Szczęść Boże 18, 41-800 Zabrze.

Kontrolę zakończono w dniu 09 maja 2017 r.

Gliwice, dnia 09 maja 2017 r.



(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: dyrektor szkoły:

08.05.2017
Dyrektor Szkoły Szkoła Podstawowa Nr 29
ul. Staromiejska 24
44-109 Gliwice
mgr Dorota Meryk tel. 032 234 25 46

(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 482017040081PRO001
Płatnik: SP 29
NIP: 9690033096
REGON: 000721449

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

KOSTELECKA KATARZYNA	luty 2014
MIGAS KATARZYNA	grudzień 2014
Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe	
MICHALIK MAŁGORZATA	listopad 2014

12031
INSPEKTOR KONTROLI
Zakład Ubezpieczeń Społecznych
(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)
Piotr Bartnicki

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 482017040081PRO001
Platnik: SP 29
NIP: 9690033096
REGON: 000721449

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

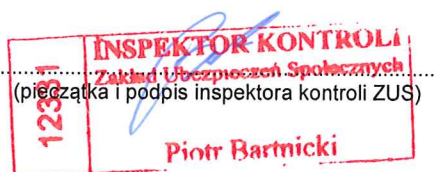
Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasilek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

KOSTELECKA KATARZYNA	luty 2014
MIGAS KATARZYNA	grudzień 2014
Zasilek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe	
MICHALIK MAŁGORZATA	listopad 2014



**UPOWAŻNIENIE NR 4820170400811
DO PRZEPROWADZENIA KONTROLI PŁATNIKA SKŁADEK
PRZEZ INSPEKTORA/ÓW KONTROLI ZAKŁADU UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH**

Podstawa prawna: art. 68 ust. 1 pkt 6, art. 86 ust. 1, art. 94 ust. 2 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585, z późn. zm.).

Dane inspektora/ów kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych:

Imię i nazwisko: PIOTR BARTNICKI
Nr legitymacji służbowej 12331

Nazwa i adres siedziby kontrolowanego płatnika składek:

Nazwa skrócona: SP 29
Adres: Staromiejska 24; 44-109 Gliwice

Identyfikator:

NIP	REGON	PESEL
9690033096	000721449	

Zakres przedmiotowy 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.

Data rozpoczęcia kontroli: zgodnie z art. 89 ust 2 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585, z późn. zm.) datą wszczęcia kontroli jest dzień doręczenia upoważnienia do przeprowadzenia kontroli.

Przewidywany termin zakończenia kontroli: 1 miesiąc od daty doręczenia upoważnienia.

Z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych

Ewa Binkiewicz
Inspektor kontroli ZUS
Z-ca kierującego Wydziałem
Kontroli Płatników Składek

(podpis osoby udzielającej upoważnienia)

Legitymację służbową okazano i upoważnienie doręczono płatnikowi składek w dniu: 4.05.2017

Imię i nazwisko osoby, której doręczono upoważnienie: Szkoła Podstawowa Nr 29, Staromiejska 24, 44-109 Gliwice, 9690033096

Potwierdzenie odbioru upoważnienia:

(podpis osoby odbierającej upoważnienie)