

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

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 5531074146
REGON: 000537823

Znak pisma: 022012020172PRO001
Znak sprawy: 022012020172

Protokół kontroli

Płatnika składek: Urząd Gminy Jeleśnia, 34-340 Jeleśnia, Plebańska 1.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Agata Oleksiak, posiadający legitymację służbową nr 12341, na podstawie upoważnienia nr 0220120201721 wystawionego 23 stycznia 2012 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 5 marca 2012 r. - 14 marca 2012 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 5 marca 2012 r. płatnikowi składek: Marianowi Czarnota, wójtowi.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 2.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2011 r.: 202.

Średnioroczny stan zgłoszonych do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego w 2011r. roku wynosi 180.

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

Pobranie próby do kontroli odbyło się z okresu od 01/2009r. do 12/2011r.

- 1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Ustalono:

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 pobierania zobowiązany jest Zakład.

Ustalono:

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

Płatnik sporządził informacje ZUS IWA za lata 2009, 2010, 2011.

Płatnik nie był zobowiązany do opłacania składek na Fundusz Emerytur Pomostowych.

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

- 2.1. Świadczenia z ubezpieczeń społecznych.

Pobranie próby do kontroli odbyło się z miesiąca 08/2011r.

Kontroli poddano 5 świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, co stanowi 100% ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA 01/08/2011.

Ustalono:

Płatnik składek ustalił uprawnienia do świadczeń z ubezpieczeń społecznych i wypłacił je w wysokościach i terminach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

2.2. Rozliczanie świadczeń z ubezpieczeń społecznych.

Pobranie próby do kontroli odbyło się z okresu od 01/2009r. do 12/2011r.

Kontroli poddano 100% wypłaconych i rozliczonych świadczeń z ubezpieczeń społecznych.

Ustalono:

Płatnik składek rozliczył wypłacone świadczenia z ubezpieczeń społecznych w wysokościach i terminach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

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

Pobranie próby do kontroli odbyło się z okresu od 01/2009r. do 12/2011r.

Kontroli poddano 2 wnioski emerytalne skompletowane dla ubezpieczonych:

- Galas Anny

- Kos Anny

co stanowi 100% skompletowanych przez płatnika wniosków.

Na powyższą okoliczność przyjęto wyjaśnienie p. Krystyny Cwajna.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień (akta kontroli strony 5-6).

Ustalono:

Płatnik składek opracował wnioski emerytalne w sposób i terminie zgodnym z obowiązującymi zasadami.

4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych

Kontroli poddano 4 zaświadczenia o przychodach wystawione dla ubezpieczonych:

- Basik Józefa

- Pindel Elżbiety

oraz zaświadczenie ZUS Rp-7 z dnia 05.01.2011r. wystawione dla ubezpieczonej Galas Anny

, w celu

obliczenia emerytury.

Ustalono:

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

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.

Jeleśnia, dnia 14 marca 2012 r.



(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Osoba upoważniona.

14.03.2012. K. Cwajna
(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

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

Rozliczenie miesięczne świadczeń

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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

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

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

KÓSKA ANNA	sierpień 2011
------------	---------------

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

CHOWANIEC KRYSZYNA	sierpień 2011
--------------------	---------------

CHROBAK MAŁGORZATA	sierpień 2011
--------------------	---------------

GOŁEK-KASPRZAK BEATA	sierpień 2011
----------------------	---------------

JAFERNIK CECYLIA	sierpień 2011
------------------	---------------



(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)