

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Bydgoszczy
Św. Trójcy 33
85-224 Bydgoszcz

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 5551004172
REGON: 000525174

Znak pisma: 042013100113PRO001
Znak sprawy: 042013100113

Protokół kontroli

Płatnika składek: URZĄD MIEJSKI, 89-400 Sępólno Krajeńskie, Kosciuszki 11.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Waldemar Urowski, posiadający legitymację służbową nr 02141, na podstawie upoważnienia nr 0420131001131 wystawionego 26 września 2013 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 1 października 2013 r. - 4 października 2013 r., 7 października 2013 r. - 8 października 2013 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 1 października 2013 r. płatnikowi składek: Markowi Zierko Zastępcy Burmistrza.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 7.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2012 r.: 65.

Średnioroczna liczba ubezpieczonych w 2012r. - 60.

Miejsce prowadzenia kontroli: ul. Kościuszki 11 89-400 Sępólno Krajeńskie.

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 od 01/2010r. do 12/2012r.

1.1 Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Płatnik dokonał zgłoszeń osób do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego stosując się do obowiązujących przepisów prawnych.

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

1.2.1 Ubezpieczenia społeczne.

Płatnik dokonał naliczenia składek na ubezpieczenie społeczne zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

1.2.2 Ubezpieczenie zdrowotne.

Płatnik dokonał naliczenia składek na ubezpieczenie zdrowotne zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

1.2.3 Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Płatnik dokonał naliczenia składek na Fundusz Pracy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi.

Płatnik jako jednostka budżetowa nie był obowiązany do opłacania składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

1.2.4 Fundusz Emerytur Pomostowych.

Płatnik nie był obowiązany i nie opłacał składek na Fundusz Emerytur Pomostowych, ponieważ płatnik nie zatrudniał osób w warunkach

szczególnych lub w szczególnym charakterze.

Wyjaśnienia w tym zakresie zawarto w protokole przyjęcia wyjaśnień p.Ewy Marzec. (akta kontroli str.nr 3-4)

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

Kontrolą objęto okres od 01/2010r. do 12/2012r.

Płatnik był uprawniony do ustalania uprawnień do świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia chorobowego i wypadkowego, wypłacania tych świadczeń oraz dokonywania rozliczeń z tego tytułu. Kontroli poddano wybrane zasiłki wypłacone i rozliczone w 2012r. Wykaz zbadanych zasiłków zawiera załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

Zbadane zasiłki naliczono i wypłacono zgodnie z obowiązującymi przepisami.

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

Płatnik nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne oraz rentowe.

Wyjaśnienia w tym zakresie zawarto w protokole przyjęcia wyjaśnień p.Ewy Marzec. (akta kontroli str.nr 3-4)

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

Płatnik był zobowiązany i składał do ZUS informacje o danych do ustalenia składki na ubezpieczenie wypadkowe druk ZUS IWA. Kontroli poddano informacje ZUS IWA za 2010, 2011 i 2012r. Zbadane informacje zostały sporządzone w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami.

Płatnik wystawiał druki Rp-7, płatnik wystawiał zaświadczenia o przychodach.

Wyjaśnienia w tym zakresie zawarto w protokole przyjęcia wyjaśnień p.Ewy Marzec. (akta kontroli str.nr 3-4)

Kontroli poddano druk Rp-7 wystawiony dla: p. _____ pesel _____ z dnia 07.11.2012, p. _____ pesel _____ z dnia 25.10.2012, p. _____ pesel _____ z dnia 16.03.2012, p. _____ pesel _____ z dnia 04.01.2012, p. _____ pesel _____ z dnia 11.12.2012, zaświadczenia o osiągniętych przychodzie wystawione dnia 29.02.2012 za p. _____ pesel _____ p. _____ pesel _____ p. _____ pesel _____

Zbadane zaświadczenia zostały sporządzone w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami.

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 Bydgoszczy, Św. Trójcy 33, 85-224 Bydgoszcz.

Kontrolę zakończono w dniu 8 października 2013 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Sępólno Krajeńskie, dnia 8 października 2013 r.

141245
INSPEKTOR KONTROLI
Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Waldemar Urowski
(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik.

Z-CA BUDMISTRZA
mgr inż. Marek Ziobko

08.10.2013
(data, pieczęć i podpis płatnika składek)