

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Łodzi
Brzezińska 5/15
92-103 Łódź

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 7251717093
REGON: 472058130

Znak pisma: 212013050081PRO001
Znak sprawy: 212013050081

Protokół kontroli

Płatnika składek: SP, 90-954 Łódź, Sienkiewicza 3.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Helena Mielowska, posiadający legitymację służbową nr 05020, na podstawie upoważnienia nr 2120130500811 wystawionego 13 maja 2013 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 1 lipca 2013 r. - 22 lipca 2013 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 1 lipca 2013 r. płatnikowi składek: Marek Jarzębski.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 2.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2012 r.: 100.

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.

1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego

Okres kontroli: 01/2010 – 12/2012

Z tego okresu do kontroli wytypowano osoby:

Co stanowi 10% ogółu ubezpieczonych na dzień 30-11-2012 r.
W badanej próbie wszystkie osoby zostały zgłoszone do ubezpieczeń.

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

Okres kontroli: 01/2010– 12/2012



Płatnik składek obliczał składki na ubezpieczenia społeczne oraz inne składki, do których pobierania zobowiązany jest Zakład, w sposób wyznaczony przez obowiązujące przepisy.

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

Okres kontroli: 01/2010 – 12/2012

Kontroli poddano – 9 świadczeń z ubezpieczenia chorobowego ubezpieczonych :

Co stanowi 100% ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczenia chorobowego, wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA 11/2012 oraz:

ustalonych i wypłaconych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczenia chorobowego wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA 02/2012-03/2012

Płatnik składek ustalał uprawnienia do świadczeń z ubezpieczeń społecznych, wypłacał te świadczenia oraz dokonywał rozliczeń z tego tytułu w sposób wyznaczony przez obowiązujące zasady.

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

Okres kontroli: 01/2010-12/2012

Płatnik składek nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe

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

Okres kontroli: 01/2010-12/2012

Płatnik składek nie wystawiał zaświadczeń dla celów ubezpieczeń społecznych

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 Łodzi, Brzezińska 5/15, 92-103 Łódź.

Kontrolę zakończono w dniu 22 lipca 2013 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Łódź, dnia 22 lipca 2013 r.

05020
INSPEKTOR KONTROLI
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych
Helena Mielowska
(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik.

22.07.2013
STAROSTA
[Signature]
mgr Piotr Busiakiewicz
(data, pieczęć i pod)
SKARBNIK POWIATU
[Signature]

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

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

Rozliczenie miesięczne świadczeń

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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

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

Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych

sierpień 2010, wrzesień 2010, wrzesień 2011, wrzesień 2012
listopad 2010, grudzień 2011
październik 2010, listopad 2011, grudzień 2012
wrzesień 2010, październik 2011, listopad 2012
październik 2011
październik 2011

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

styczeń 2012, luty 2012
kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012
maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012

ubezpieczenia chorobowego

marzec 2012, listopad 2012
marzec 2012, listopad 2012
luty 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, czerwiec 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, październik 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, grudzień 2012

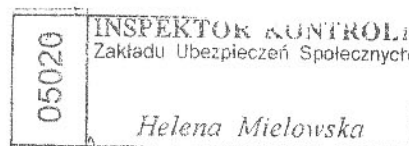
Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

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

Wynagrodzenie za czas niezdolności do pracy z powodu choroby, finansowane ze środków pracodawcy

sierpień 2012, wrzesień 2012
lipiec 2012, sierpień 2012

listopad 2011, grudzień 2011, listopad 2012, grudzień 2012
lipiec 2011, październik 2011
marzec 2012, czerwiec 2012, czerwiec 2012



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