

ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH
ODDZIAŁ W RYBNIKU
WYDZIAŁ KONTROLI PŁATNIKÓW SKŁADEK
44-200 RYBNIK, UL. JANKOWICKA 13

Dane identyfikacyjne płatnika:

NIP **6331953211**

REGON **273704583**

Znak pisma: 342016080043PRO001

Znak sprawy: 342016080043

PROTOKÓŁ KONTROLI

Płatnika składek: DPS, 44-335 Jastrzębie-Zdrój, Kaszubska 6.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych: Jarosław Lisowski posiadający legitymację służbową nr 12139 na podstawie upoważnienia nr 3420160800431 wystawionego w dniu 29 lipca 2016r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 16 sierpnia 2016r., 17 sierpnia 2016r., 18 sierpnia 2016r., 19 sierpnia 2016r., 29 sierpnia 2016r., 30 sierpnia 2016r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu 16 sierpnia 2016r. płatnikowi składek: Dyrektorowi Domu Pomocy Społecznej – Pani Ewie Demetraki-Paleolog

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją 19

Liczba ubezpieczonych na 30 listopada 2015.: 30

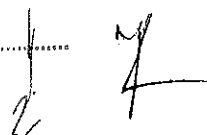
ZAKRES KONTROLI

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.

Potwierdzam zgodność

z oryginałem

data 28 MAR. 2017 podpis



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 2013r. – grudzień 2015r.

1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego

Zbadano:

- akta osobowe pracowników: *[illegible]* (PESEL: 6006261472), *[illegible]* (PESEL: 681110111), *[illegible]* (PESEL: 6011111111);
- dane zawarte w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

Osoby podlegające obowiązkowo ubezpieczeniom społecznym i ubezpieczeniu zdrowotnemu zostały do tych ubezpieczeń zgłoszone zgodnie z obowiązującymi przepisami.

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

1.2.1. Ubezpieczenia społeczne

Zbadano:

- listy płac za lata 2013, 2014, 2015;
- dane zawarte w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

Płatnik składek dokonał naliczenia składek w wysokościach i terminach wyznaczonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne

Zbadano:

- listy płac za lata 2013, 2014, 2015;
- dane zawarte w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

Płatnik składek dokonał naliczenia składek w wysokościach i terminach wyznaczonych przez obowiązujące przepisy.

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Zbadano:

- listy płac za lata 2013, 2014, 2015;
- dane zawarte w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

Płatnik składek dokonał naliczenia składek w wysokościach i terminach wyznaczonych przez obowiązujące przepisy.

Potwierdzam zgodność
z oryginałem
data 28 MAR 2017 podpis

[illegible signature]

[illegible signature]

1.2.4. Fundusz Emerytur Pomostowych

Płatnik składek nie zatrudniał osób wykonujących pracę w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze i nie naliczał składek na Fundusz Emerytur Pomostowych.

Na powyższą okoliczność przyjęto wyjaśnienia Dyrektora Domu Pomocy Społecznej

Dowód:

- Protokół przyjęcia wyjaśnień z dnia 30 sierpnia 2016r. (akta kontroli, strona 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 2013r. – grudzień 2015r.

Pobranie próby do kontroli odbyło się z miesiąca listopada 2014r. Kontroli poddano 3 świadczenia z ubezpieczeń społecznych, co stanowi 100 % ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń pieniężnych z ubezpieczeń społecznych, wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA 02/11/2014.

Zbadano:

- listy płac za lata 2013, 2014, 2015;
- umowy o pracę, kartoteki wynagrodzeń, zaświadczenia lekarskie ZUS ZLA, karty zasiłkowe;
- dane zawarte w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

Płatnik składek ustalił uprawnienia do świadczeń z ubezpieczeń społecznych zgodnie z obowiązującymi przepisami. Płatnik składek wypłacił świadczenia z ubezpieczeń społecznych w wysokościach i terminach zgodnych z obowiązującymi przepisami.

2.2. Prawidłowość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń i zasiłków

Kontrolą objęto okres: styczeń 2013r. – grudzień 2015r.

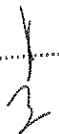
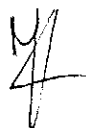
Kontroli poddano 100 % wypłaconych i rozliczonych świadczeń z ubezpieczeń społecznych.

Zbadano:

- listy płac za lata 2013, 2014, 2015.

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

Potwierdzam zgodność
z oryginałem
data 28 MAR 2017 podpis


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

Płatnik składek nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne ani też rentowe.

Na powyższą okoliczność przyjęto wyjaśnienia Dyrektora Domu Pomocy Społecznej

Dowód:

- Protokół przyjęcia wyjaśnień z dnia 30 sierpnia 2016r. (akta kontroli, strona 3-4).

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

Kontroli poddano:

a) 4 zaświadczenia o wysokości przychodu zatrudnionych rencistów:

- ✓ Zastrębie-Źródło (ZUS IWA) z 19 lutego 2015r. i 03 lutego 2016r.
- ✓ Jastrzębie-Źródło (ZUS IWA) z 19 lutego 2015r. i 03 lutego 2016r.

b) informacje ZUS IWA za lata 2013, 2014, 2015.

Płatnik składek wystawił zaświadczenia i zgłosił dane dla celów ubezpieczeń społecznych zgodnie z obowiązującymi przepisami.

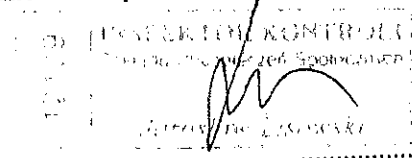
Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono płatnikowi składek.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 Ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 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 Oddział w Rybniku
Wydział Kontroli Płatników Składek
44 – 200 Rybnik, ul. Jankowicka 13.

Kontrolę zakończono w dniu 30 sierpnia 2016r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Jastrzębie-Źródło, 30 sierpnia 2016r.



(Pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik składek.

DYREKTOR
DOMU POMOCY SPOŁECZNEJ

30.08.2016 [Signature]
 (Data, pieczęć i podpis odbierającego protokół)

Potwierdzam zgodność
z oryginałem
data 28 MAR 2017 podpis [Signature]