

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział we Wrocławiu
Wydział Kontroli Płatników Składek
Ul.Pretficza 11

URZĄD GMINY ZAWONIA
ul. Trzebnicka 11
55-106 Zawonia

NIP 9151010521
REGON 001003041

PROTOKÓŁ

Płatnika składek : URZĄD GMINY ZAWONIA ul. Trzebnicka 11 55-106 Zawonia.

Kontrolę przeprowadziła inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Maria Hajduś , posiadająca legitymację służbową numer 01091, na podstawie upoważnienia nr 4720180400522 wystawionego w dniu 07.05.2018r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli.

Kontrolę przeprowadzono w dniach 20,22.06.2018r,02,03,05.07.2018r
Kontrolę przeprowadzono : 55-106 Zawonia ul .Trzebnicka 11.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu 20.06.2018r Wójtowi Gminy p.Agnieszce Wersta.

Liczba ubezpieczonych na 30 listopada 2017r- 28 osób.

Średnioroczna liczba ubezpieczonych w roku 2017r – 26 osób

ZAKRES KONTROLI:

- I Prawdliwość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego,
- II Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych, wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu
- III Prawdliwość i terminowość opracowywania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe,

IV Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

Ustalenia kontroli zostały dokonane na podstawie dokumentów sporządzonych przed dniem rozpoczęcia kontroli z uwzględnieniem czasu przetworzenia dokumentów rozliczeniowych w Kompleksowym Systemie informatycznym. Wykaz zbadanego materiału stanowi załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

USTALENIA KONTROLI

1. Prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Kontrolą objęto okres od 01.01.2013r do 31.05.2018r.

Do kontroli wytypowano okres od 01.01.2014r do 31.12.2016r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie :

- list płac,
- kosztów wynagrodzeń,
- deklaracji PIT-4R za 2014r, 2015r , 2016r,
- umów zlecenia i rachunków wypłat,

Płatnik naliczał składki na ubezpieczenia społeczne ,ubezpieczenie zdrowotne i Fundusz Pracy oraz zgłaszał do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Płatnik nie był zobowiązany naliczać składek na Fundusz Emerytur Pomostowych , ponieważ nie zatrudniał osób w warunkach szkodliwych.

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

2.1 .Świadczenia z ubezpieczenia społecznego.

Kontrola objęto okres od 01.06.2015r do 31.05.2018r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie:

- zwolnień lekarskich ,
- kartotek wynagrodzeń,
- kart zasiłkowych,

- skróconego odpisu aktu urodzenia dziecka,
- wniosku o zasiłek opiekuńczy,
- protokołu wypadku,
- decyzji O/ZUS do prawa do świadczenia rehabilitacyjnego,

Kontroli poddano świadczenia wypłacone dla ubezpieczonych:

- zasiłek chorobowy
- zasiłek opiekuńczy
- zasiłek macierzyński
- zasiłek z ubezpieczenia wypadkowego
- świadczenie rehabilitacyjne

Płatnik ustalał uprawnienia i wypłacał świadczenia z ubezpieczeń społecznych zgodnie z obowiązującymi zasadami..

2.2. Prawdliwość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń i zasiłków.

Kontrola objęto okres od 01.01.2014r do 31.12.2016r.

Płatnik rozliczał świadczenia i zasiłki z ubezpieczeń społecznych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

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

Kontrolą objęto okres od 01.06.2015r do 31.05.2018r.

Płatnik nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

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

Kontrola objęto okres od 01.06.2015r do 31.05.2018r.

4.1Wystawianie zaświadczeń o zatrudnieniu i wynagrodzeniu ZUS Rp-7.

W okresie objętym kontrolą płatnik wystawiał zaświadczenia ZUS Rp-7 zgodnie z obowiązującymi zasadami .

Kontroli poddano zaświadczenia ZUS Rp-7 wystawione dla ubezpieczonych :

-(

-(

4.2. Wystawianie zaświadczeń ZUS Z-3 i ZUS Z-3b.

W okresie objętym kontrolą płatnik nie wystawiał zaświadczeń ZUS Z-3 i ZUS Z-3b.

4.3. Wystawianie zaświadczeń dla celów FEP.

Płatnik nie wystawiał zaświadczeń dla celów FEP .

4.4. Ustalenia w zakresie zatrudniania emerytów i rencistów

Płatnik nie zatrudnia nieprzerwanie emerytów , którzy w trakcie zatrudnienia nabyli prawo do emerytury ustalone decyzją organu rentowego .

Płatnik wystawia prawidłowo zaświadczenia osobom pobierającym świadczenia emerytalno-rentowe ubezpieczonych:

Kontroli poddano zaświadczenia wystawione dla ubezpieczonych:

-]

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono płatnikowi składek w dniu 05.07.2018r .

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z 13.10.1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017r. poz. 1778 z późniejszymi zmianami), płatnik składek ma prawo złożenia w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemnych zastrzeżeń do jego ustaleń z równoczesnym wskazaniem środków dowodowych, pod adres:
Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział we Wrocławiu, Wydział Kontroli Płatników Składek, 50-930 Wrocław ul. Preflicza 11.

oficjalnie 05.07.2018.

Wójt Gminy Zawonia
Agnieszka Werszko
mgr inż. Jolanta Werszko

50-930
ul. Preflicza 11
50-930

URZĄD GMINY ZAWONIA
WOJ. DOLNOŚLASKIE
55-106 Zawonia, ul. Trzebnicka 11
Tel /fax: 71/ 312-81-82 71/312 81-93
NIP: 915-10-10-521

Wrocław 05.07.2018r

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 472018040052PRO001
Płatnik: URZĄD GMINY ZAWONIA
NIP: 9151010521
REGON: 001003041

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, styczeń 2015, luty 2015, marzec 2015, kwiecień 2015, maj 2015, czerwiec 2015, lipiec 2015, sierpień 2015, wrzesień 2015, październik 2015, listopad 2015, grudzień 2015, styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016

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, styczeń 2015, luty 2015, marzec 2015, kwiecień 2015, maj 2015, czerwiec 2015, lipiec 2015, sierpień 2015, wrzesień 2015, październik 2015, listopad 2015, grudzień 2015, styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016

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, styczeń 2015, luty 2015, marzec 2015, kwiecień 2015, maj 2015, czerwiec 2015, lipiec 2015, sierpień 2015, wrzesień 2015, październik 2015, listopad 2015, grudzień 2015, styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)

