

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 482015060010PROC001
Płatnik: SP09
NIP: 6311075558
REGON: 000721656

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych

| | |
|----------|------------------------------|
| (011000) | listopad 2012, grudzień 2013 |
| (11000) | styczeń 2012 |
| (011000) | styczeń 2013, styczeń 2014 |
| (011000) | styczeń 2012, styczeń 2013 |
| (011021) | styczeń 2014 |
| (011000) | styczeń 2013, styczeń 2014 |
| (011000) | styczeń 2012 |

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

| | |
|---|---------------|
| Zasilek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego | kwiecień 2014 |
| Zasilek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego | kwiecień 2014 |
| Zasilek pielęgnacyjny z ubezpieczenia chorobowego | kwiecień 2014 |
| Zasilek rehabilitacyjny z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe | kwiecień 2014 |
| Zasilek pielęgnacyjny z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe | kwiecień 2014 |
| Świadczenie rehabilitacyjne z ubezpieczenia wypadkowego - Ubezpieczenie wypadkowe | czerwiec 2012 |



Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Zabrze
Szczęść Boże 18
41-800 Zabrze

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 6311075658
REGON: 000721656

Znak pisma: 482015060010PRO001
Znak sprawy: 482015060010

Protokół kontroli

Płatnika składek: Szkoła Podstawowa Nr 9
44-100 Gliwice, ul. Sobieskiego 14.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Bożena Homotiuk, posiadający legitymację służbową nr 12223, na podstawie upoważnienia nr 4820150600101 wystawionego 29 maja 2015 roku z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 23 czerwca 2015 rok - 02 lipca 2015 rok.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 23 czerwca 2015 roku Dyrektor Szkoły Pani Annie Pomykała.

Dyrektor szkoły Pani Anna Pomykała upoważniła Panią Joannę Metyk do składania wyjaśnień w trakcie kontroli.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 18.
Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2014 roku: 62.
Średnioroczna liczba osób zgłoszonych do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego w 2014 roku wynosi 60 ubezpieczonych.

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 ZUS. 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.

Kontrola objęto okres: styczeń 2012 rok - grudzień 2014 rok

- 1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Zbadano:

Dokumentację dotyczącą płatnika:

- uchwała Nr VI/127/99 Miejskiej Rady Narodowej w Gliwicach z dnia 25.03.1999 r.
- decyzję w sprawie nadania numeru NIP z dnia 29.04.1996 roku;
- zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON z dnia 08.12.1995 roku;
- kopie dokumentu zgłoszeniowego płatnika ZUS ZPA.

Dokumentację dotyczącą zgłoszenia ubezpieczonych:

- akta osobowe pracowników;
- kopie i wydruki dokumentów zgłoszeniowych za ubezpieczonych.

Wszystkie osoby podlegające obowiązkowym ubezpieczeniom w okresie objętym kontrolą zgłoszono do ubezpieczenia społecznego i ubezpieczenia zdrowotnego.

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

Kontrolą objęto okres: styczeń 2012 rok - grudzień 2014 rok

Zbadano:

- listy płac;
- zapisy na kontach księgowych.

1.2.1. Ubezpieczenia społeczne.

Płatnik składek naliczał i deklarował składki na ubezpieczenia społeczne w wysokościach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne.

Płatnik składek naliczał i deklarował składki na ubezpieczenie zdrowotne w wysokościach zgodnych z obowiązującymi zasadami.

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Płatnik składek zadeklarował i naliczał składki na Fundusz Pracy zgodnie z obowiązującymi zasadami.

Płatnik składek nie jest zobowiązany do naliczania i deklarowania składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

1.2.4. Fundusz Emerytur Pomostowych.

W okresie : styczeń 2012 rok - grudzień 2014 rok płatnik składek nie zatrudniał pracowników do prac w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień - akta kontroli, strony od 05 do 06.

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

2.2. Ustalanie uprawnień do świadczeń pieniężnych z ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń.

Kontrola objęto okres od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2014 roku; z tego okresu do badania kontrolnego wytypowano 100% świadczeń wypłaconych w miesiącu 04/2014 i świadczenie rehabilitacyjne wypłacone w miesiącu 06/2012.

Zbadano:

- zaświadczenia lekarskie ZUS ZLA;
- karty zasiłkowe;
- listy wypłat świadczeń;
- listy płac.

Ustalono:

Płatnik składek ustalał uprawnienia i wypłacał świadczenia z ubezpieczenia społecznego zgodnie z obowiązującymi zasadami.

2.2. Prawidłowość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń z ubezpieczeń społecznych.

Kontrola objęto okres od 01 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2014 roku.

Zbadano:

- listy wypłat świadczeń;
- listy płac.

Ustalono:

Płatnik dokonał rozliczenia wypłaconych świadczeń z ubezpieczeń społecznych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

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

Kontrola objęto okres: styczeń 2012 rok - grudzień 2014 rok.

Płatnik składek w okresie objętym kontrolą nie kompletował wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień - akta kontroli, strony od 05 do 06.

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

Kontrola objęto okres: styczeń 2012 rok - grudzień 2014 rok.

Zbadano :

- zaświadczenia ZUS Rp-7 wystawione ubezpieczonym;

2014

PESEL
 PESEL
 PESEL
 PESEL
 PESEL
 PESEL
 PESEL
 PESEL

zawierających
 zezwolenia na pracę
 2012 rok i 2013 rok
 2012 rok
 2012, 2013 i 2014 rok.

INSPEKTOR KONTROLI
 mgr Anna Pomykała

Powyższe zaświadczenia zostały wystawione zgodnie z obowiązującymi zasadami.
 Płatnik składek złożył informacje ZUS IWA za lata 2012, 2013 i 2014 rok.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień - akta kontroli strony od 05 do 06.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doreczono Dyrektor Szkoły Pani Annie Pomykała.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity z 2013 roku Dz. U. z 04.12.2013 roku poz. 1442 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 Zabrzu, Szczęść Boże 1B, 41-800 Zabrze.

Kontrola zakończono w dniu 02 lipca 2015 roku i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Gliwice, dnia 02 lipca 2015 rok

INSPEKTOR KONTROLI
 Zakład Ubezpieczeń Społecznych
 (podpis kontrolującego)

Protokół odebrał: Dyrektor Szkoły Pani Anna Pomykała.

DYREKTOR SZKOŁY
 2.07.2015r. A. Pomykała
 (data, pieczęć i podpis)
 SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 9
 im. Króla Jana III Sobieskiego
 ul. Sobieskiego 14, 41-100 Gliwice
 tel. 032/239-15-62, NIP 831-10-75-656