

Poznań, 05.11.2018r

**WYSTĄPIENIE POKONTROLNE Z KONTROLI PROBLEMOWEJ/
SPRAWDZAJĄCEJ*
PRZEPROWADZONEJ PRZEZ ODDZIAŁ EKONOMICZNY WOJEWÓDZKIEJ
STACJI SANITARNO – EPIDEMIOLOGICZNEJ W POZNANIU W POWIATOWEJ
STACJI SANITARNO – EPIDEMIOLOGICZNEJ W SZAMOTUŁACH.
adres PSSE**

1. Data kontroli: 16.10.2018.

2. Znak pisma: EA-E-P.1611.3.2018

3. Kontrolowana komórka organizacyjna PSSE: Główny Księgowy.

3.1. Imię, nazwisko i stanowisko służbowe ~~osoby/~~ osób* przeprowadzających kontrolę zgodnie z upoważnieniem WPWIS – upoważnienie nr 48/2018 z dnia 10.10.2018r.

[REDAKTED]

[REDAKTED]

3.2. Imię i nazwisko ~~osoby/~~ osób* biorących udział w kontroli ze strony PSSE w Szamotulach:

[REDAKTED]

[REDAKTED]

4. Zakres kontroli: „Rozliczenia z ZUS w 2017 roku oraz od I-VI.2018r.”

5. Wyniki kontroli

5.1. Ocena skontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta:

Na podstawie poniższych ustaleń kontroli***:

1. Pozytywnie
2. Pozytywnie z uchybieniami
3. Pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości
4. Negatywnie

Ocenia się działalność PSSE w Szamotulach w kontrolowanym zakresie.

Na dzień kontroli stan zatrudnienia w Powiatowej Stacji Sanitarно-Epidemiologicznej w Szamotulach wynosił 30 osób. Zgodnie z Ustawą z 25 czerwca 1999r. o świadczeniach

pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (t. j. Dz. U. z 2017r. poz. 1368) stacja jest płatnikiem zasiłków chorobowych.

Kontrolą objęto wydruki wydatków z programu PROBIT związanych z rozliczeniem składek ZUS na poszczególne fundusze tj. składek na ubezpieczenie społeczne, ubezpieczenie zdrowotne oraz fundusz pracy za miesiące od I-XII 2017r. oraz od I-VI 2018r.

Stwierdzono, że zapisy księgowe dotyczące rozliczeń z ZUS prowadzone są prawidłowo, na bieżąco i zgodnie z ustawą o rachunkowości. Podczas wykonywania czynności kontrolnych osoby kontrolujące zadawały pytania i sporządzały notatki niezbędne do wypełnienia dokumentacji kontrolnej. Dokumentacja rozliczeniowa oraz zgłoszeniowa składek ZUS odbywa się na bieżąco w programie Płatnik.

Wysokość stopy procentowej składki na Ubezpieczenie Wypadkowe dla płatnika składek w roku składowym obejmującym okres rozliczeniowy od 01.04.2017r. do 31.03.2018r. ZUS ustalił w wysokości 0,84 % podstawy wymiaru. W kontrolowanym okresie wypadków przy pracy nie odnotowano .

Przekazywanie środków finansowych na ww. fundusze w ZUS Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna realizuje terminowo. Na konto w ZUS wpłynęły składki na ubezpieczenie społeczne, ubezpieczenie zdrowotne i fundusz pracy za cały 2017 rok w kwocie 510 528,26 zł. W pierwszym półroczu roku 2018r. PSSE w Szamotułach odprowadziła składki do ZUS w wysokości 250 529,79 zł.

5.2. Zakres, przyczyny i skutki stwierdzonych nieprawidłowości:

Brak uwag.

5.3. Zalecenia lub wnioski dotyczące usunięcia nieprawidłowości lub usprawnienia funkcjonowania PSSE:

Brak uwag.

5.4. Ocena wskazująca na niezasadność zajmowania stanowiska lub pełnienia funkcji przez osobę odpowiedzialną za stwierdzone nieprawidłowości:

Informację o wykonaniu zaleceń lub wykorzystaniu wniosków, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia proszę przekazać w terminie**** do - od daty otrzymania wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, jeden egzemplarz dla PPIS w Szamotułach, drugi dla WPWIS.

W toku kontroli zgromadzono akta (dowody zgromadzone podczas kontroli) ponumerowane od 1 do 16.

07

11.2018... Inspektora Sanitarnego.

data, podpis WPWIS

dr Jadwiga Kuczma-Napierala
Specjalista epidemiolog

* - niepotrzebne skreślić

** wpisać właściwą komórkę organizacyjną

*** właściwe podkreślić i uzasadnić

**** termin ustala WPWIS