

SO-091-1/18

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
II Oddział w Poznaniu
Wydział Kontroli Płatników Składek
Ul. Starołęcka 31
61-361 Poznań

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 6651743952
REGON: 00077818800024

Powiatowa Stacja
Sanitarno-Epidemiologiczna
w Koninie
Sekretariat

Znak sprawy: 542018030027
Znak pisma: 542018030027PRO001

Data wpływu: 11. 04. 2018
Legitymacja
1870 2018
Liczba zał.
Znak sprawy

Protokół kontroli

Płatnika składek: POWIATOWA STACJA SANITARNO - EPIDEMIOLOGICZNA
Ul. Staszica 16, 62-510 KONIN

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych:
Izabella Strużyńska, posiadająca legitymację służbową nr 15288,
na podstawie upoważnienia nr 5420180300271, wystawionego w dniu 01.03.2018 r. z
upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w okresie 27.03. - 09.04.2018 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu 27.03.2018 r. Panu Romanowi
Wojskunowicz.

Miejsce przeprowadzenia kontroli: siedziba płatnika składek , Terenowa Jednostka
Organizacyjna ZUS Konin.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 83 .

Liczba ubezpieczonych na 30 listopada 2017 – 90.

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. Wykaz zbadanego materiału stanowi załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

Powiatowa Stacja Sanitarno – Epidemiologiczna w Koninie została wpisana do Księgi Rejestrowej podmiotu leczniczego z dniem 04.01.2010r pod numerem 000000023931. Organem założycielskim Powiatowej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Koninie jest Wojewoda Wielkopolski.

Powiatowa Stacja Sanitarno – Epidemiologiczna w Koninie posługuje się numerem identyfikacji podatkowej (NIP) 6651743952 zgodnie z decyzją Urzędu Skarbowego oraz numerem statystycznym (REGON) 00077818800024 zgodnie z zaświadczeniem Urzędu Statystycznego w Poznaniu.

Zgodnie z zaświadczeniem o nadaniu nr Regon przeważającym przedmiotem prowadzonej działalności jest (PKD 2007 – 84.12 Z) – Kierowanie w zakresie działalności związanej z ochroną zdrowia, edukacją, kulturą oraz pozostałymi usługami społecznymi, z wyłączeniem zabezpieczeń społecznych.

Płatnik składek wynagrodzenie wypłaca pracownikom w danym miesiącu kalendarzowym.

W trakcie kontroli zbadano następującą dokumentację:

- wpis do Księgi Rejestrowej podmiotu leczniczego,
- zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON
- decyzję w sprawie nadania numeru identyfikacji podatkowej
- listy płac za 01-12/2015r ,
- zbiorcze zestawienia list płac za 01-12/2015r,
- konta księgowo za 01-12/2015r,
- dokumentację zasiłkową (tj. zwolnienia lekarskie ,karty wynagrodzeń dla pracownika, karty zasiłkowe, zaświadczenia lekarskie, oświadczenia na druku ZUS Z-15, dokumentacja wypadkowa, wnioski o urlop macierzyński),
- akta osobowe pracowników: 4

x

- umowy zlecenia zawarte z: J t.

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 2015 r. – grudzień 2015 r.

1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Badaniu poddano 23 zgłoszenia niżej wymienionych osób:

1. V a,
2. I t.
3. J ,

4. a.
5. a,
6. b,
- 7.
- 8.
- 9.
10. b;
- 11.
12. a,
- 13.
- 14.
- 15.
- 16.
- 17.
18. b,
19. ,
- 20.
21. ,
- 22.
23. a

W/w osoby podlegające obowiązkowo ubezpieczeniom społecznym i ubezpieczeniu zdrowotnemu zostały do tych ubezpieczeń zgłoszone.

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

Płatnik składek obliczał składki na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenie zdrowotne i Fundusz Pracy zgodnie z przepisami.

Płatnik składek nie naliczał składek na Fundusz Emerytur Pomostowych.

Dowód:

- Protokół przyjęcia wyjaśnień Pani z dnia 05.04.2018r
(akta kontroli strony 5-8).

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

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

2.1. Świadczenia z ubezpieczenia społecznego:

- skontrolowano 8 pozycji tj.100% wypłat zasiłków chorobowych z ubezpieczenia chorobowego wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej za 11/2015r,
- skontrolowano 1 pozycje tj.100% wypłat zasiłków chorobowych z ubezpieczenia wypadkowego wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej za 08/2015r
- skontrolowano 6 pozycji tj. 100% wypłat zasiłków opiekuńczych wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej za 06/2015r

- skontrolowano 2 pozycje tj. 100% wypłat zasiłków macierzyńskich wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej za 06/2015r,

Płatnik składek ustalił uprawnienia do zasiłków i świadczeń z ubezpieczeń społecznych, naliczył je i wypłacił w wysokościach zgodnych z obowiązującymi przepisami.

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

Płatnik składek dokonywał rozliczeń z tytułu wypłaconych zasiłków i świadczeń zgodnie z dokumentacją przedłożoną do kontroli.

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

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

W kontrolowanym okresie płatnik nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Dowód:

- Protokół przyjęcia wyjaśnień Pani [imię] z dnia 05.04.2018r (akta kontroli strony 5-8).

4 Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

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

4.1. Kontroli poddano informacje za zatrudnionych ubezpieczonych pobierających świadczenia emerytalne i rentowe :

- [imię] PESEL 5 [imię] za 2015r,
- [imię] PESEL [imię] za 2015r,
- [imię] PESEL 5 [imię] za 2015r,
- [imię] PESEL [imię] za 2015r,
- [imię] PESEL 5 [imię] za 2015r,
- [imię] PESEL [imię] za 2015r,
- [imię] PESEL [imię] za 2015r,

Płatnik składek wystawił informacje i zgłosił dane dla celów ubezpieczeń społecznych za 2015r zgodnie z dokumentacją finansowo- płacową.

4.2. Płatnik składek za 2015r sporządził informacje ZUS IWA zgodnie z dokumentami przedłożonymi w trakcie kontroli.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przesłano pocztą na adres siedziby płatnika składek.

Integralną część protokołu stanowią załączniki wyszczególnione poniżej:

1. Wykaz zbadanego materiału.

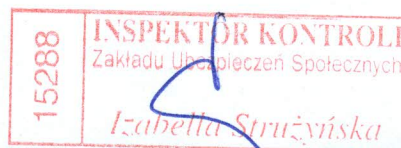
Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 2017r., poz. 1778) , płatnik składek ma prawo złożyć w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemne zastrzeżenia do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe, na adres:

**Zakład Ubezpieczeń Społecznych
II Oddział w Poznaniu
Wydział Kontroli Płatników Składek
ul. Starołęcka 31
61-361 Poznań**

Zgodnie z art. 91 ust. 5 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U. z 2017r., poz. 1778) protokół kontroli stanowi podstawę do wydania decyzji w zakresie i trybie określonym w art. 83 powołanej ustawy.

W książce kontroli wpisano datę zakończenia kontroli: „data nadania protokołu kontroli w urzędzie pocztowym”.

Konin, 9 kwietnia 2018r



.....
(Pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)