

SZKOŁA PODSTAWOWA Nr 10
w Jastrzębiu Zdroju

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział w Rybniku

Wydział Kontroli Płatników Składek
ul. Jankowicka 13
44-200 Rybnik

Wpł. 02.02.2005
Zest. 2005

Dane identyfikacyjne płatnika
NUSP -
NIP: 6332013504
REGON: 000728658

Znak: 340000NKP/0954/45/2005

PROTOKÓŁ KONTROLI

płatnika: **Szkoła Podstawowa Nr 10 im. M. Skłodowskiej - Curie os. Arki Bożka, 44-335 Jastrzębie Zdrój ul. Zielona 2 A.**

Kontrolę przeprowadziła: inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Iwona Wołak nr legitymacji służbowej 12161 na podstawie upoważnienia nr 47/05 z dnia 11.01.2005r. Kontrolę przeprowadzono w okresie od 12.01.2005r. do 27.01.2005r. z przerwą w dniu 14.01.2005r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu 12.01.2005r. dyrektorowi szkoły Panu Adamowi Płaczek.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 7 w dniu 12.01.2005r.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30.11.2003 r - 78 osób.

ZAKRES KONTROLI

- 1 Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.
- 2 Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa oraz świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia wypadkowego, podstawy wymiaru tych świadczeń, terminowość ich wypłaty oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.
- 3 Ustalenie, czy płatnik składek prawidłowo obliczył i wykazał w dokumentach rozliczeniowych kwotę wynagrodzenia należnego od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego.
- 4 Ustalenie uprawnień i dokumentowanie prawa do zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych, ich wysokości oraz terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres do 30 kwietnia 2004r.
- 5 Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń rodzinnych, ich wysokości oraz terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres od 1 maja 2004r.

USTALENIA KONTROLI

1. **Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego:**

Kontrolą objęto okres od 01.01.2000r. do 30.11.2004r.

1.1. Płatnika.

Zbadano: ; pobrane z systemu informatycznego ZUS zgłoszenie płatnika składek ZUS z decyzją o udaniu nr NIP z dnia 06.12.1999r. wydana przez Urząd Skarbowy w

Zgodność od pisa z oryginałem stwierdzam

DYREKTOR SZKOŁY

Adam Płaczek

Jastrzębiu Zdrój, zaświadczenie o numerze REGON z dnia 25.04.1994r. wydane przez Urząd Statystyczny w Katowicach

Ustalono:

Płatnik składek dokonał zgłoszenia działalności gospodarczej posługując się numerem identyfikacyjnym NIP 6332013504 oraz numer Regon 000728658.

1.2. Ubezpieczonych.

Zbadano: pobrane z systemu informatycznego ZUS zgłoszenia do ubezpieczeń i przedłożone przez płatnika składek kopie dokumentów zgłoszeniowych ZUS ZUA dla następujących pracowników:

Ustalono:

Płatnik składek w okresie objętym kontrolą zgłosił do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego na drukach ZUS ZUA ubezpieczonych w/wym. wymienionych, z którymi zawarł umowy o pracę.

2. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa oraz świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia wypadkowego, podstawy wymiaru tych świadczeń, terminowość ich wypłaty oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

Kontrolą objęto okres od 01.01.2000r. do 30.11.2004r.

Kontroli poddano miesiąc 01/02/2004r. i 01/11/2004r.

Zbadano: asygnaty ZUS ZLA, asygnaty zastępcze zasiłkowe, wniosek o udzielenie urlopu macierzyńskiego, karty zasiłkowe, karty wynagrodzeń pracownika, zaświadczenie lekarskie stwierdzające datę porodu, wniosek do wypłaty zasiłku pielęgnacyjnego, orzeczenie lekarskie, karta wypadku, opinia lekarska a wypadku przy pracy w drodze do pracy, zeznanie poszkodowanego, listy płac od 03/2003r do 11/2004r., listy płatnicze, kopie deklaracji rozliczeniowych wraz z raportami ZUS RSA za okres od 03/2003r do 11/2004r. będące w posiadaniu płatnika.

Kontroli poddano:

1 pozycje zasiłku chorobowego za okres od 29.01.2004r. do 28.02.2004r. wypłacony Pani
31 dni w kwocie 1786,53 zł.

1 pozycje zasiłku opiekuńczego za okres od 20.01.2004r. do 23.01.2004r. wypłacony Pani
4 dni w kwocie 75,68 zł.

1 pozycje zasiłku pielęgnacyjnego wypłaconego kwocie 141,70 zł.

1 pozycja świadczenia w razie choroby z ubezpieczenia wypadkowego za okres od 13.05.2003r. do 26.05.2003r. wypłacony dni w kwocie 92,40 zł.

2 poz. zasiłku chorobowego z ubezpieczenia chorobowego za okres od 18.10.2004r. do 05.11.2004r. wypłacony za 19 dni w kwocie 610,28 zł i za okres od 08.10.2004r. do 04.11.2004r. wypłacony za 28 dni w kwocie 1213,80 zł.

Zgodności odpisu z oryginałem stwierdzam

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Adam Płaczek

1 pozycje zasiłku opiekuńczego za dzień od 18.10.2004r. wypłacony
w kwocie 8,99 zł.

1 poz. zasiłku macierzyńskiego z ubezpieczenia chorobowego za okres od 01.10.2004r. do
30.10.2004r. wypłacony 30 dni w kwocie 2103,30 zł.

Ustalono:

Płatnik składek w kontrolowanym okresie ustalał uprawnienia i dokonał wypłaty zasiłków z ubezpieczenia społecznego, w wysokościach i terminach wyznaczonych przez obowiązujące w tym zakresie przepisy.

3. Ustalenie, czy płatnik składek prawidłowo obliczył i wykazał w dokumentach rozliczeniowych kwotę wynagrodzenia należnego od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego.

Kontrolą objęto okres od 01.01.2000r. do 30.11.2004r.

Zbadano:

Deklaracje rozliczeniowe ZUS DRA za miesiąc 01/02/2004r. i 01/11/2004r.

Ustalono:

Płatnik składek nie obliczał i nie wykazywał w deklaracji rozliczeniowej za miesiąc 02/2004r. i 11/2004r. kwoty wynagrodzenia należnego od wypłaconych świadczeń z ubezpieczenia chorobowego.

4. Ustalenie uprawnień i dokumentowanie prawa do zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych, ich wysokości oraz terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres do 30 kwietnia 2004r.

Kontrolą objęto okres od 01.01.2000r. do 30.04.2004r.

Kontroli poddano miesiąc 02/2004r.

Zbadano: Wnioski o ustalenie uprawnień do zasiłku rodzinnego, zaświadczenia ze szkół o odbywaniu nauki, zaświadczenia o dochodzie z Urzędu Skarbowego wraz z dodatkową dokumentacją mającą wpływ na prawo i wysokość zasiłków, listy płac za miesiąc 01/01/2004r., deklaracje rozliczeniową oraz imienne raporty miesięczne ZUS RCA za miesiąc 01/02/2004r.
Kontroli poddano:

13 poz. zasiłku rodzinnego wypłaconego następującym pracownikom:

08/2003r. do 04/2004r.,	za okres od 05/2003r. do 04/2004r.,	za okres od
04/2004r.,	za okres od 06/2002r. do 04/2004r.,	
za okres od 03/2003r. do 04/2004r.,	za okres od 06/2002r. do 04/2004r.,	za okres od 06/2002r. do
04/2004r.,	za okres od 06/2002r. do 04/2004r.,	04/2004r.,
od 06/2002r. do 04/2004r.,	za okres od 06/2002r. do 04/2004r.,	za okres
za okres od 06/2002r. do 04/2004r.,	za okres od 06/2002r. do 04/2004r.,	
do 04/2004r.	za okres od 08/2002r. do 04/2004r.,	
za okres od 02/2004r. do 04/2004r.		

Ustalono:

Płatnik składek w kontrolowanym okresie ustalał uprawnienia, dokumentował prawo do zasiłków rodzinnych i zasiłku pielęgnacyjnego, dokonał wypłaty zasiłków w wysokościach i terminach wyznaczonych przez obowiązujące w tym zakresie przepisy.

5. Ustalenie uprawnień i dokonywanie prawa do świadczeń rodzinnych, ich terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres od 1 maja 2004r.

Zgodnie z planem i wytycznymi strukturalnymi

DYREKTOR SZKOŁY
mgr Adam Płaczek

Kontrolą objęto okres od 01.05.2004r. do 30.11.2004r.
Kontroli poddano miesiąc 11/2004r.

Zbadano:

Wniosek o ustalenie prawa do świadczenia rodzinnego wraz z dodatkową dokumentacją mającą wpływ na prawo i wysokość tych świadczeń, zaświadczenia o dochodach z Urzędu Skarbowego, listy wypłat wynagrodzeń, raporty miesięczne ZUS RCA w posiadaniu płatnika i deklaracje ZUS DRA za miesiąc 01/11/2004r.

Kontroli poddano 4 poz. świadczenia rodzinnego za okres od 05/2004r. do 11/2004r. wypłaconego następującym pracownikom:

Ustalono:

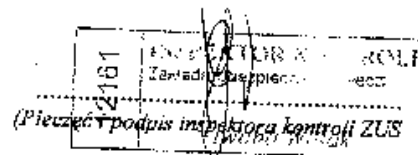
Płatnik składek w kontrolowanym okresie ustalał uprawnienia, dokumentował prawo do świadczeń rodzinnych, dokonał wypłaty w wysokościach i terminach wyznaczonych przez obowiązujące w tym zakresie przepisy

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden przesłano pocztą na adres płatnika składek za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

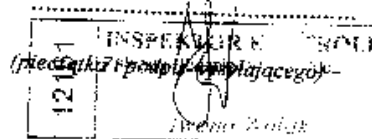
Zgodnie z Art. 91 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 137, poz. 887 z późn. zm.) płatnik składek ma prawo złożyć w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemnie zastrzeżenia do jego ustaleń na adres: **Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Rybniku Wydział Kontroli Płatników Składek, ul. Jankowicka 13 44-200 Rybnik.**

W dniu 27.01.2005r. w książce kontroli wpisano datę zakończenia kontroli

Jastrzębie Zdrój, dnia 27.01.2005r.



Protokół wysłano za pocztowym potwierdzeniem odbioru dnia



Zgodność odpisu z oryginałem stwierdzam

DYREKTOR SZKOŁY

mgr Adam Płaczek

