

**Dane identyfikacyjne płatnika:**  
NIP: 6332027742  
REGON: 272001030

Znak pisma: 342013010090PRO001  
Znak sprawy: 342013010090

## Protokół kontroli

Płatnika składek: PP17, 44-335 Jastrzębie Zdrój, Miodowa 6.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Bożena Piguła, posiadający legitymację służbową nr 12375, na podstawie upoważnienia nr 3420130100901 wystawionego 7 stycznia 2013 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 8 lutego 2013 r., 11 lutego 2013 r., 13 lutego 2013 r. - 14 lutego 2013 r., 19 lutego 2013 r., 22 lutego 2013 r., 25 lutego 2013 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 8 lutego 2013 r. płatnikowi składek: Halina Smaróń.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 32.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2012 r.: 25.

### Zakresy kontroli

1. Prawdliwość 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. Prawdliwość 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.

#### **1. Prawdliwość 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: od stycznia 2009 roku do grudnia 2011 roku.

##### 1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego

Osoby podlegające ubezpieczeniom społecznym oraz ubezpieczeniu zdrowotnemu zostały do tych ubezpieczeń zgłoszone.

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

###### 1.2.1. Ubezpieczenia społeczne

Płatnik składek dokonał obliczenia składek na ubezpieczenia społeczne zgodnie z obowiązującymi zasadami.

###### 1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne

Płatnik składek dokonał obliczenia składek na ubezpieczenie zdrowotne zgodnie z obowiązującymi zasadami.

###### 1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Płatnik składek dokonał obliczenia składek na Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

###### 1.2.4. Fundusz Emerytur Pomostowych

Płatnik składek nie zatrudnia pracowników wykonujących pracę w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze.

Na powyższą okoliczność Halina Smaróń złożyła wyjaśnienie do protokołu przyjęcia wyjaśnień.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień z dnia 25 lutego 2013 roku (akta kontroli, strony 5,6)



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

Kontrolą objęto okres: styczeń 2009 r. - grudzień 2011 r.;

Pobranie próby odbyło się z września 2011 r. Kontroli poddano 1 świadczenie z ubezpieczenia społecznego co stanowi 100 % ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczenia społecznego, wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej za miesiąc wrzesień 2011r.

Płatnik składek ustalił uprawnienia do świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia społecznego zgodnie z obowiązującymi zasadami.

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

Kontroli poddano 100 % wypłaconych i rozliczonych świadczeń pieniężnych z ubezpieczenia społecznego.

Płatnik składek wypłacił i rozliczył świadczenie pieniężne z ubezpieczenia społecznego zgodnie z obowiązującymi zasadami.

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

Płatnik składek nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

Na powyższą okoliczność Halina Smaroń złożyła wyjaśnienie do protokołu przyjęcia wyjaśnień

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień z dnia 25 lutego 2013 roku (akta kontroli, strona 5,6)

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

Kontroli poddano zaświadczenie za rok 2011r. o dochodach pracownika pobierającego świadczenie emerytalno-rentowe [REDACTED]

Dane wykazane w zaświadczeniu są zgodne z dokumentacją źródłową będącą w posiadaniu płatnika.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono płatnikowi składek.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2009 r. Nr 205, poz. 1585, 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 Rybniku, Jankowicka 13, 44-200 Rybnik.

Kontrolę zakończono w dniu 25 lutego 2013 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Jastrzębie-Zdrój, dnia 25 lutego 2013 r.

INSPEKTOR KONTROLI  
Zakład Ubezpieczeń Społecznych  
(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik.

DYREKTOR  
Gminnego Przedszkola nr 17  
25.02.2013r. mgr Halina Smaroń  
(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

Zakład Ubezpieczeń Społecznych  
44-200 Rybnik, ul. Jankowicka 13  
tel. 71 72 22 01  
NIP 780-07-20-0000-0001 078110777

## Wykaz zbadanego materiału

### Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010, styczeń 2011, luty 2011, marzec 2011, kwiecień 2011, maj 2011, czerwiec 2011, lipiec 2011, sierpień 2011, wrzesień 2011, październik 2011, listopad 2011, grudzień 2011

### Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010, styczeń 2011, luty 2011, marzec 2011, kwiecień 2011, maj 2011, czerwiec 2011, lipiec 2011, sierpień 2011, wrzesień 2011, październik 2011, listopad 2011, grudzień 2011

### Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010, styczeń 2011, luty 2011, marzec 2011, kwiecień 2011, maj 2011, czerwiec 2011, lipiec 2011, sierpień 2011, wrzesień 2011, październik 2011, listopad 2011, grudzień 2011

### Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2009, luty 2009, marzec 2009, kwiecień 2009, maj 2009, czerwiec 2009, lipiec 2009, sierpień 2009, wrzesień 2009, październik 2009, listopad 2009, grudzień 2009, styczeń 2010, luty 2010, marzec 2010, kwiecień 2010, maj 2010, czerwiec 2010, lipiec 2010, sierpień 2010, wrzesień 2010, październik 2010, listopad 2010, grudzień 2010, styczeń 2011, luty 2011, marzec 2011, kwiecień 2011, maj 2011, czerwiec 2011, lipiec 2011, sierpień 2011, wrzesień 2011, październik 2011, listopad 2011, grudzień 2011

### Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

wrzesień 2011

