

Wpłynęło dn. 10.02.2012  
Podpis .....  
Ilość załączników .....

1

**Zakład Ubezpieczeń Społecznych**  
**Oddział w Bydgoszczy**  
**Wydział Kontroli Płatników Składek**

**Dane identyfikacyjne płatnika**  
**NIP 5542535303**  
**REGON 093129856**

Adres do korespondencji  
85-224 Bydgoszcz ul. Św. Trójcy 33  
Siedziba Wydziału – ul. M. Konopnickiej 18a  
Tel. (052) 34-18-924  
(adres siedziby wydziału)

PSJ.080.1.2012

Znak pisma: 0420120100711  
Znak sprawy: 0420120100711PRO001

## PROTOKÓŁ KONTROLI

Płatnika składek

**PRZEDSZKOLE BRZOZA**  
**ul. Łabiszyńska 23, 86-061 Brzozów**

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Anna Szajerska posiadająca legitymację służbową nr 02027, na podstawie upoważnienia nr 0420120100711 wystawionego 27 grudnia 2011r.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 26-27.01, 30.01, 01-03.02.2012r.  
Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 5/2012 w dniu 26.01.2012r. obejmującego oznaczenie organu kontroli, oznaczenie upoważnienia do kontroli, zakres przedmiotowy kontroli oraz datę jej rozpoczęcia.

Liczba ubezpieczonych na 30 listopada 2011r. – 29  
Średnioroczna liczba ubezpieczonych w roku 2011r.- 28

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli wręczono w dniu 26.01.2012r Pani Dyrektor Przedszkola Grażynie Weselskiej

## ZAKRES 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 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.

dnia 2012 -03- 15

Brzoza, Podpis .....  
Weselska

# USTALENIA KONTROLI

Ustalenia kontroli zostały dokonane na podstawie dokumentów sporządzanych przed dniem rozpoczęcia kontroli, z uwzględnieniem czasu przetworzenia dokumentów rozliczeniowych w KSI.

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.**

Kontrolą objęto okres 01.01.2009r. – 31.12.2011r.; i dotyczyło dokumentów złożonych w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych przed dniem rozpoczęcia kontroli.

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

Płatnik składek dokonał zgłoszenia do ubezpieczeń społecznych stosując obowiązujące przepisy prawne.

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

Kontrolą objęto okres 01.01.2009r. – 31.12.2011r.; i dotyczyło dokumentów złożonych w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych przed dniem rozpoczęcia kontroli.

### 1.2.1 Ubezpieczenia społeczne

Płatnik składek obliczał i potrącał składki na ubezpieczenia społeczne na podstawie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

### 1.2.2 Ubezpieczenie zdrowotne

Płatnik składek obliczał i potrącał składki na ubezpieczenie zdrowotne na podstawie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zgodność z oryginałem

dnia 2012-03-15

Brzoza, Podpis .....  


### 1.2.3 Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Płatnik składek obliczał i potrącał składki na Fundusz Pracy na podstawie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Płatnik składek nie był zobowiązany do obliczania i potrącania składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych.

Płatnik składek był zobowiązany do złożenia informacji na dokumencie ZUS IWA za lata: 2008, 2009 i 2010 i uczynił to na podstawie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

### 1.2.4 Fundusz Emerytur Pomostowych

Płatnik składek 2010r. i 2011r. nie naliczał składek na Fundusz Emerytur Pomostowych. Płatnik nie zatrudniał osób w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze.

Na tę okoliczność przyjęto protokół przyjęcia ustnych wyjaśnień od Dyrektora Przedszkola p. Grażyny Weselskiej

(akta kontroli str. 3-4)

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

Kontrolą objęto okres 01.01.2009r. – 31.12.2011r.; i dotyczyło dokumentów złożonych w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych przed dniem rozpoczęcia kontroli.

Src

Płatnik składek prawidłowo ustalał uprawnienia do świadczeń z ubezpieczenia społecznego, na podstawie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Wykaz zbadanego materiału stanowi załącznik nr 1 do protokołu kontroli..

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

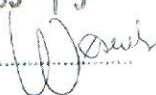
Kontrolą objęto okres 01.01.2009r. – 31.12.2011r.; i dotyczyło dokumentów złożonych w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych przed dniem rozpoczęcia kontroli.

W kontrolowanym okresie płatnik opracowywał 1 wniosek o świadczenie emerytalne – Rp-7 dla [REDAKTOWANE]

Płatnik sporządził dokument Rp-7 na podstawie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zgodność z oryginał  
dnia 2012-03-15

Brzoza, Podpis



#### 4. Prawidłowość wystawiania zaświadczeń lub zgłaszania danych dla celów ubezpieczeń społecznych.

Kontrolą objęto okres 01.01.2009r. – 31.12.2011r.; i dotyczyło dokumentów złożonych w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych przed dniem rozpoczęcia kontroli.

W kontrolowanym okresie płatnik zatrudniał 1 osobę pobierającą świadczenie emerytalne [REDAKTED] za którą składał do wydziału emerytur stosowne zaświadczenia w związku z osiąganymi przychodami:

Płatnik wystawiał zaświadczenia za [REDAKTED] za lata: 2009 i 2010, na podstawie i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2007r. Nr 11, poz.74 ze zm.) płatnik składek ma prawo złożyć terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemne zastrzeżenia do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe. Zastrzeżenia należy przesłać na adres:

**Zakład Ubezpieczeń Społecznych**  
**Oddział w Bydgoszczy**  
**Wydział Kontroli Płatników Składek**  
Adres do korespondencji  
ul. Św. Trójcy 33  
Siedziba Wydziału ul. M. Konopnickiej 18a

Dokonano wpisu końcowego do książki kontroli „datą zakończenia kontroli jest dzień nadania protokołu w urzędzie pocztowym”

re. Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

2027 INSPEKTOR KONTROLI  
Zakład Ubezpieczeń Społecznych  
[Podpis]  
Anna Szajerska  
Pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS

Protokół wysłano w dniu 07.02.2012r.

Zgodność z oryginałem

dnia 2012-03-15  
Brzoza, Podpis [Podpis]

...znik nr 1 do protokołu kontroli nr 042012010071PRO001  
 ...nik: Przedszkole Brzoza  
 P: 5542535303  
 ...EGON: 093129856

### 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 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 macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

Zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe



Zgodność z oryginałem

Src

dnia 2012-03-15

Brzoza, Podpis *[Signature]*