

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej
486. Nowa Wieś Wielka
Wpłynęło dnia 24 05 2011.....
Nr zał.

Handwritten signature and initials

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Bydgoszczy
Ul. Św Trójcy 33
85-224 Bydgoszcz

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 5542244267
REGON: 092374690

Znak pisma: 042011050082PRO001
Znak sprawy: 042011050082



Handwritten notes:
Pani Kiri
M. Gucielich
Pani Jędrzej
Pani Jędrzej

Protokół kontroli

Płatnika składek: **GOPS, 86-060 Nowa Wieś Wielka, ul. Ogrodowa 2a.**

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Adam Wojciechowski, posiadający legitymację służbową nr 02128, na podstawie upoważnienia nr 0420110500821 wystawionego 21 kwietnia 2011 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 9 maja 2011 r. - 11 maja 2011 r., 17 maja 2011 r. - 20 maja 2011 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 9 maja 2011 r. płatnikowi składek: Grażyna Wojtera-Moskał.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 1.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2010 r.: 84

Średnioroczna liczba ubezpieczonych w 2010r.: 83

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.

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

1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i do ubezpieczenia zdrowotnego.

Kontrola dotyczyła okresu 01.01.2008r. do 31.12.2010r. i polegała na badaniu prawidłowości zgłoszeń do ubezpieczeń społecznych w powiązaniu z prawidłowością deklarowanych składek, do których zobowiązany jest Zakład.

Płatnik składek dokonał zgłoszeń do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego stosując obowiązujące przepisy.

1.2. Prawdliwość i rzetelność obliczania i potrącania składek oraz innych składek i wpłat, do których pobierania zobowiązany jest Zakład.

1.2.1. Ubezpieczenia społeczne

Płatnik obliczał i potrącał składki na ubezpieczenia społeczne z zastosowaniem obowiązujących przepisów.

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne

Płatnik obliczał składki na ubezpieczenie zdrowotne z zastosowaniem obowiązujących przepisów.

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Płatnik obliczał składki na Fundusz Pracy z zastosowaniem obowiązujących przepisów.

Płatnik sporządzał informacje o danych do ustalenia składki na ubezpieczenie wypadkowe za lata 2007-2009 zgodnie z obowiązującymi przepisami - ZUS IWA- zgłaszał do ubezpieczenia wypadkowego powyżej 9 ubezpieczonych.

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

Kontrolą objęto okres od 01.05.2001r. do 31.12.2010r. Z tego okresu do kontroli pobrano próby materiału z przedziału od 01.01.2008-31.12.2010r.

Kontroli poddano świadczenia rozliczone w deklaracji rozliczeniowej i raportach imiennych za m-c 3/2010.

Płatnik wypłacił i rozliczył w.w. zasiłki chorobowe zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Nikt z pracowników nie składał wniosku o ponowne przeliczenie zasiłku chorobowego w związku z realizacją wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 24.06.2008r.

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

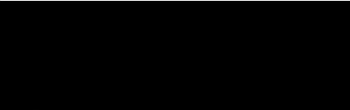
Kontrolą objęto okres od 01.05.2001r. do 31.12.2010r. Z tego okresu do kontroli pobrano próby materiału z przedziału od 01.01.2008-31.12.2010r.

W latach objętych kontrolą płatnik nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe.

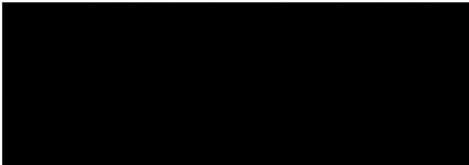
4. Wystawianie zaświadczeń lub zgłaszanie danych dla celów ubezpieczeń społecznych

Kontrolą objęto okres od 01.05.2001r. do 31.12.2010r. Z tego okresu do kontroli pobrano próby materiału z przedziału od 01.01.2008-31.12.2010r.

Kontroli poddano 3 zaświadczenia Rp-7 dla następujących ubezpieczonych:



Płatnik zatrudniał emerytów i rencistów, za których złożył oświadczenia o wysokości dochodów:



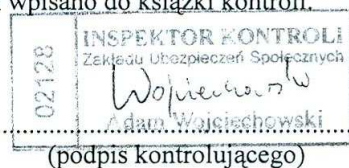
Płatnik wystawił zaświadczenia ZUS Rp-7 oraz oświadczenie o dochodach zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden wysłano pocztą za potwierdzeniem odbioru.

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 Bydgoszczy, Św Trójcy 33, 85-224 Bydgoszcz.

Kontrolę zakończono w dniu 20 maja 2011 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Bydgoszcz, dnia 20 maja 2011 r.



Protokół kontroli wysłano płatnikowi składek 23 maja 2011r.

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 042011050082PRO001
Płatnik: Gops
NIP: 5542244267
REGON: 092374690

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, 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

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, 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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, 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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2008, luty 2008, marzec 2008, kwiecień 2008, maj 2008, czerwiec 2008, lipiec 2008, sierpień 2008, wrzesień 2008, październik 2008, listopad 2008, grudzień 2008, 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

Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych

| | |
|---------------|-------------------------|
| [REDAKTOWANE] | marzec 2008 |
| | marzec 2008 |
| | marzec 2008 |
| | kwiecień 2008 |
| | kwiecień 2008 |
| | maj 2009 |
| | maj 2009, listopad 2009 |

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

| | |
|---|---------------|
| Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego | [REDAKTOWANE] |
| Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe | [REDAKTOWANE] |
| Wynagrodzenie za czas niezdolności do pracy z powodu choroby, finansowane ze środków pracodawcy | [REDAKTOWANE] |



(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)