

EFK/03.11.2017



Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Koszalinie
Juliana Fałata 30
75-950 Koszalin

Znak pisma: 172017100045PRO001
Znak sprawy: 172017100045

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 6692194117
REGON: 330002466

DE/

Protokół kontroli

Płatnika składek: Zarząd Dróg i Transportu, 75-815 Koszalin, Polczyńska 24.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Dariusz Radomski, posiadający legitymację służbową nr 16056, na podstawie upoważnienia nr 1720171000451 wystawionego 3 października 2017 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 23 października 2017 r., 25 października 2017 r. - 27 października 2017 r., 30 października 2017 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 23 października 2017 r. płatnikowi składek: Ewa Cisek.

Płatnik składek upoważnił do reprezentowania go w trakcie kontroli pana/panią: Małgorzata Jasiunas, Kierownik Działu Finansowo Księgowego.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 27.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2016 r.: 51.

Średnioroczna liczba ubezpieczonych w roku 2016 r.: 23 .

Miejsce prowadzenia kontroli: 75-815 Koszalin , ul. Polczyńska 24 (siedziba Zarządu Dróg i Transportu) , 75-950 Koszalin ul. J. Fałata 30 (siedziba Oddziału Zakładu Ubezpieczeń Społecznych).

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 2015 roku do grudnia 2016 roku.

Osoby podlegające obowiązkowo ubezpieczeniom społecznym i ubezpieczeniu zdrowotnemu zostały do tych ubezpieczeń zgłoszone przez płatnika składek, który też, dokonał naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenie zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w wysokościach zgodnych z obowiązującymi przepisami. W w/w okresach płatnik składek nie zatrudniał pracowników wykonujących pracę w szczególnych warunkach pracy lub o szczególnym charakterze pracy.

Dowód:
Protokół przesłuchania
(akta kontroli str. 7-10)

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

Kontrolą objęto okres: od stycznia 2016 roku do grudnia 2016 roku.

Zbadano:

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

[redacted] luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016

Zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego

[redacted] wrzesień 2016, wrzesień 2016, grudzień 2016, grudzień 2016

[redacted] styczeń 2016, styczeń 2016, czerwiec 2016, grudzień 2016, grudzień 2016

[redacted] styczeń 2016, styczeń 2016, maj 2016, wrzesień 2016, wrzesień 2016, listopad 2016, grudzień 2016,

grudzień 2016, grudzień 2016

[redacted] styczeń 2016, styczeń 2016

[redacted] styczeń 2016, listopad 2016, listopad 2016, grudzień 2016

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

[redacted] styczeń 2016, styczeń 2016, styczeń 2016, luty 2016, luty 2016, luty 2016, marzec 2016, marzec 2016

[redacted] styczeń 2016, styczeń 2016, styczeń 2016, luty 2016

[redacted] styczeń 2016

[redacted] marzec 2016, kwiecień 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, lipiec 2016, sierpień

2016, sierpień 2016

[redacted] kwiecień 2016, maj 2016, maj 2016, czerwiec 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, wrzesień 2016,

wrzesień 2016, październik 2016, październik 2016

Wynagrodzenie za czas niezdolności do pracy z powodu choroby, finansowane ze środków pracodawcy

[redacted] kwiecień 2016

[redacted] luty 2016, luty 2016, marzec 2016, marzec 2016

[redacted] kwiecień 2016

Płatnik składek ustalał uprawnienia do świadczeń z ubezpieczenia społecznego, dokonywał rozliczeń z tytułu wypłaconych zasiłków zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Dowód:

Protokół przesłuchania
(akta kontroli str. 7-10)

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

Kontrolą objęto okres: od stycznia 2016 roku do grudnia 2016 roku.

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

Dowód:

Protokół przesłuchania
(akta kontroli str. 7-10)

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

Kontrolą objęto okres: od stycznia 2016 roku do grudnia 2016 roku.

W kontrolowanym okresie płatnik składek wystawił zaświadczenia i zgłaszał dane dla celów ubezpieczeń społecznych 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 01.07.2016 r. poz. 963, 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 Koszalinie, Juliana Fałata 30, 75-950 Koszalin.

W książce kontroli jako datę zakończenia kontroli wpisano: 'Data nadania protokołu w urzędzie pocztowym'.

Koszalin, dnia 30 października 2017 r.

1650
INSPEKTOR KONTROLI
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych
(podpis kontrolującego)
Dariusz T. K...

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016

Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych

[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011010)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (041110)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (041100)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011003)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (124000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016, wrzesień 2016
[REDACTED] (011000)	marzec 2016, kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	styczeń 2016, kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016, październik 2016, listopad 2016
[REDACTED] (011000)	kwiecień 2016

