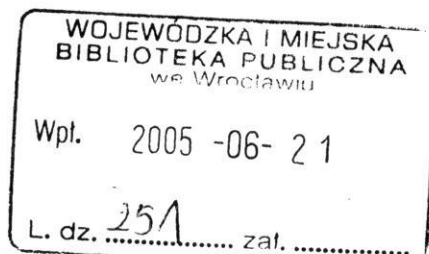


Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział we Wrocławiu
Wydział Kontroli Płatników Składek
50-225 Wrocław,
ul. Reymonta 4/6



NIP 8961000123

REGON 000278340

PROTOKÓŁ

kontroli przeprowadzonej u płatnika składek

WOJEWÓDZKA I MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

50-116 Wrocław , ul. Rynek 58

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu (. . .) , posiadająca legitymację służbową numer (. . .)

Kontrolę przeprowadzono w okresie od 23.05. 2005r. do 03.06.2005r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia nr **470000-0950-2364/2005** z dnia 18.05.2005r.r. wystawionego z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu.

Upoważnienie nr **470000-0950-2364/2005**. do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu 23.05.2005r. Panu Dyrektorowi Andrzejowi Tyws.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 12 obejmującego oznaczenie organu kontroli, nr upoważnienia, zakresu przedmiotowego kontroli oraz datę jej rozpoczęcia.

ZAKRES KONTROLI

Ustalanie uprawnień do świadczeń z ubezpieczeń społecznych, z budżetu państwa, świadczeń rodzinnych, wypłacanie tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.



USTALENIA KONTROLI.

USTALANIE UPRAWNIEN DO ŚWIADCZEŃ Z UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH , Z BUDŻETU PAŃSTWA, ŚWIADCZEŃ RODZINNYCH, WYPŁACANIE TYCH ŚWIADCZEŃ ORAZ DOKONYWANIE ROZLICZEŃ Z TEGO TYTUŁU.

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

Kontrolą objęto okres od 01.01.1999r. do 30.04.2005r.

Ustalono:

Sprawdzono 100% wypłaconych świadczeń wykazanych i rozliczonych w deklaracji ZUS DRA 01 01 2004r.

- 2 zasiłki chorobowe z ubezpieczenia chorobowego

Kontrolę świadczeń przeprowadzono na podstawie:

- kopii druków zgłoszeniowych,
- zaświadczeń o czasowej niezdolności do pracy –ZUS ZLA,
- kart zasiłkowych,
- deklaracji ZUS DRA i raportów imiennych ZUS RCX, ZUS RSA.

W zakresie ustalania uprawnień i dokumentowania prawa do świadczeń.

Ustalono:

Płatnik składek ustalił nieprawidłowo podstawę wymiaru zasiłku chorobowego, dla ubezpieczonej (. . .) co narusza przepis : art. 36, ust. 1 ustawy z dnia 25 czerwca 1999r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (Dz. U. Nr 60, poz. 636 ze zmianami) oraz art. 46 ustawy z dnia 13 października 1998r. o sus (Dz. U. Nr 137 , poz. 887 ze zmianami).

W wyniku kontroli ustalono:

Nie dopłacono:

1 zasiłek chorobowy ubezpieczonej (...) za 135 dni na łączną kwotę 81 zł.

Kwoty nie dopłat świadczeń zawiera „Zestawienie różnic pomiędzy danymi na koncie ubezpieczonego a ustaleniami kontroli w zakresie zasiłków z ubezpieczeń społecznych lub wynagrodzeń za czas niezdolności do pracy” stanowiące załącznik nr 1 do protokołu kontroli.

Płatnik udokumentował prawo do świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa zgodnie z obowiązującymi zasadami.

W zakresie wypłacania świadczeń i ich rozliczania.

Wykazane przez płatnika w dokumentach rozliczeniowych świadczenia zostały wypłacone terminowo i rozliczone zgodnie z obowiązującymi zasadami.

**2. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do zasiłków rodzinnych ,
pielęgniacych i wychowawczych , terminowość wypłacania tych zasiłków oraz
dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.**

Kontrolą objęto okres od 01.01.1999r. do 30.04.2004r.

Ustalono:

Sprawdzono wszystkie wypłacone zasiłki wykazane i rozliczone w deklaracji ZUS
DRA 01 01 2004r.

- 9 zasiłków rodzinnych
- 3 zasiłków wychowawczych

W zakresie ustalania uprawnień i dokumentowania prawa do zasiłków .

Płatnik składek ustalił uprawnienia oraz udokumentował prawo do zasiłków z
budżetu państwa zgodnie z obowiązującymi zasadami.





W zakresie wypłacania zasiłków i ich rozliczania.

Wykazane przez płatnika w dokumentach rozliczeniowych zasiłki zostały wypłacone terminowo i rozliczone zgodnie z obowiązującymi zasadami.

3. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń rodzinnych , terminowość wypłacania tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

Kontrolą objęto okres od 01.05.2004r. do 30.04.2005r.

Ustalono:

Sprawdzono wszystkie wypłacone świadczenia wykazane i rozliczone w deklaracji ZUS DRA 01 09 2004r.

- 5 zasiłków rodzinnych,
- 5 dodatków (z tytułu rozpoczęcia roku szkolnego) do zasiłków rodzinnych,

W zakresie ustalania uprawnień i dokumentowania prawa do świadczeń .

Płatnik składek ustalił uprawnienia oraz udokumentował prawo do zasiłków rodzinnych zgodnie z obowiązującymi zasadami.

W zakresie wypłacania zasiłków i ich rozliczania .

Wykazane przez płatnika w dokumentach rozliczeniowych świadczenia zostały wypłacone i rozliczone terminowo.

W zakresie wypełniania dokumentów rozliczeniowych RCA

Płatnik kwoty wypłaconych dodatków rodzinnych wykazał łącznie z kwotami zasiłków rodzinnych, zamiast kwoty dodatków rodzinnych w polu zasiłków wychowawczych.

Dowód : kopie kartek raportu RCA za 09.2004 / akta kontroli strony 5 – 12 /

*M. Ku*⁴





Protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Jeden egzemplarz protokołu doręczono płatnikowi składek.

Zgodnie z art. 91 ustawy z dnia 13 października 1998 r. 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 pisemne zastrzeżenia do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe, na adres: Zakład Ubezpieczeń Społecznych Wydział Kontroli Płatników Składek 50-225 Wrocław ul. W. Reymonta 4/6.

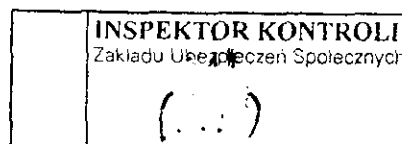
Płatnik składek zobowiązany jest na podstawie art. 47 ust. 3 wymienionej ustawy złożyć deklaracje rozliczeniowe korygujące oraz imienne raporty miesięczne korygujące - zgodne z ustaleniami kontroli, w terminie 30 dni od daty otrzymania protokołu.

W dniu 03.06.2005r. w książce kontroli wpisano datę zakończenia kontroli.

Załączniki :

1. Zestawienie różnic pomiędzy danymi na koncie ubezpieczonego a ustaleniami kontroli w zakresie zasiłków z ubezpieczeń społecznych lub wynagrodzeń za czas niezdolności do pracy.

Wrocław, dnia 03.06.2005r.



(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)





W miejscach oznaczonych następująco „(...)” usunięto zapisy, w związku z ochroną danych stanowiących tajemnicę przedsiębiorstwa lub z ochroną danych osobowych.

