Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Siedlcach
Browarna 12
08-110 Siedlce

Dane identyfikacyjne płatnika.
NIP: 8211021463
REGON: 000324949

Znak pisma: 362015020041PRO001
Znak sprawy: 362015020041

Protokół kontroli

Płatnika składek: SĄD REJONOWY W SIEDLCACH, 08-110 Siedlce, Świrskiego 17.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Danuta Owsik, posiadający legitymację służbową nr 07209, na podstawie upoważnienia nr 3620150200411 wystawionego 30 stycznia 2015 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 16 lutego 2015 r. - 20 lutego 2015 r., 23 lutego 2015 r. - 24 lutego 2015 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 16 lutego 2015 r. płatnikowi składek: Dyrektor Agnieszce Piekart.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 1.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2014 r.: 148.

Kontrolę przeprowadzono w Sądzie Rejonowym 08-110 Siedlce ul. Świrskiego 17

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. 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 od 01.01.2012 do 31.12.2014

1.1. Zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego.

Kontroli poddano dokumenty zgłoszeniowe ZUS ZUA i akta osobowe dla ubezpieczonych:

1.
2.
3.
4.
5.
6.
7.
8.
9.
10
11.

Płatnik dokonał zgłoszeń do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego ubezpieczonych od dnia nawiązania stosunku pracy.

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

Zbadano:
-listy płac za okres od 01.01.2012 do 31.12.2014
-listy innych wypłat za ww. okres.

1.2.1. Ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne.

Płatnik składek ustalił stopę procentową składki na ubezpieczenie wypadkowe zgodnie z zawiadomieniem o wysokości stopy procentowej składki na ubezpieczenie wypadkowe na lata składkowe obejmujące okres rozliczeniowy od 1.04.2011-31.03.2015r.
Płatnik składek złożył do ZUS informację o danych do ustalenia składki na ubezpieczenie wypadkowe formularz ZUS IWA za lata 2011-2014 zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

Płatnik ustalił podstawy i naliczył składki na ubezpieczenie społeczne, ubezpieczenie zdrowotne zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

1.2.2 Fundusz Pracy.

Płatnik ustalił podstawy i naliczył składki na Fundusz Pracy zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

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

Kontrolą objęto okres od 01 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2014r.

2.1. Świadczenia z ubezpieczenia społecznego.

Zbadano:
-karty zasiłkowe
-karty wynagrodzeń
-listy wypłat zasiłków

Kontroli poddano świadczenia z ubezpieczenia społecznego ubezpieczonych wymienionych w załączniku nr 1 do protokółu kontroli-Wykaz zbadanego materiału-wypłaconych i rozliczonych w deklaracji rozliczeniowej ZUS DRA 08.2014.

Płatnik ustalił uprawnienia i wypłacał świadczenia z ubezpieczenia społecznego zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

2.2.Rozliczanie wypłaconych zasiłków z ubezpieczenia społecznego .

Płatnik składek dokonał rozliczenia wypłaconych zasiłków w ciężar składek zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

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

Kontrolą objęto okres od 01 stycznia 2012r. do 31 grudnia 2014r.

Płatnik składek współdziała z pracownikami w gromadzeniu dokumentacji niezbędnej do naliczenia świadczeń emerytalno-rentowych.
Płatnik terminowo wydaje pracownikom lub organowi rentowemu zaświadczenia niezbędne do naliczenia świadczeń emerytalno-rentowych.

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

Kontroli poddano zaświadczenie o zatrudnieniu i wynagrodzeniu wystawione dla :

Płatnik wystawił zaświadczenie o zatrudnieniu i wynagrodzeniu ZUS Rp-7 zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami .
Płatnik nie wystawiał zaświadczeń dla ustalenia podstawy wymiaru i wysokości świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa wypłacanych przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych -ZUS Z-3.
Płatnik nie zatrudnia emerytów i rencistów.
Dowód:
Protokół przyjęcia wyjaśnień -upoważnionej przez płatnika do składania wyjaśnień akta kontroli strony: 7-8

Integralną część protokołu stanowi załącznik do protokołu kontroli:
1.Wykaz zbadanego materiału.

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 2015 r. , poz. 121 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 Siedlcach, Browarna 12, 08-110 Siedlce.

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

Siedlce, dnia 24 lutego 2015 r.

07209 INSPEKTOR KONTROLI Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Danuta Owsik

.....
(podpis kontrolującego)

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 362015020041PRO001
Płatnik: SĄD REJONOWY W SIEDLCACH
NIP: 8211021463
REGON: 000324949

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, lipiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne świadczeń

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, styczeń 2014, luty 2014, kwiecień 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2012, luty 2012, marzec 2012, kwiecień 2012, maj 2012, czerwiec 2012, sierpień 2012, wrzesień 2012, październik 2012, listopad 2012, grudzień 2012, styczeń 2013, luty 2013, marzec 2013, kwiecień 2013, maj 2013, czerwiec 2013, lipiec 2013, sierpień 2013, wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, maj 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, listopad 2014, grudzień 2014

Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych

	czerwiec 2013
	czerwiec 2013
	czerwiec 2013
	czerwiec 2013
	czerwiec 2013
	czerwiec 2013
	czerwiec 2013

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

	październik 2013, listopad 2013, listopad 2013, grudzień 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, styczeń 2014, luty 2014, luty 2014, marzec 2014, marzec 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, kwiecień 2014
	wrzesień 2014, październik 2014, październik 2014, listopad 2014, listopad 2014, grudzień 2014, grudzień 2014
	luty 2014, marzec 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, kwiecień 2014, maj 2014, maj 2014, czerwiec 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, lipiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, sierpień 2014
	wrzesień 2013, październik 2013, listopad 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, styczeń 2014, luty 2014, marzec 2014
	sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014
	maj 2014, czerwiec 2014, czerwiec 2014, lipiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, październik 2014

Zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego

	maj 2014, lipiec 2014, lipiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

	lipiec 2014, lipiec 2014, sierpień 2014, sierpień 2014
	sierpień 2014, sierpień 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, wrzesień 2014, wrzesień 2014
	sierpień 2014, sierpień 2014, listopad 2014
	sierpień 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, październik 2014, listopad 2014, listopad 2014
	listopad 2013, listopad 2013, grudzień 2013, grudzień 2013, grudzień 2013, styczeń 2014, styczeń 2014, styczeń 2014, luty 2014, luty 2014, luty 2014, marzec 2014, marzec 2014, marzec 2014, kwiecień 2014, kwiecień 2014, kwiecień 2014, kwiecień 2014, maj 2014, maj 2014
	sierpień 2014, sierpień 2014, wrzesień 2014, październik 2014, październik 2014

07209 INSPEKTOR KONTROLI
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych
(pieczątka i podpis inspektora kontroli ZUS)