

Zakład Ubezpieczeń Społecznych  
Wydział Kontroli Płatników Składek w Lublinie  
T. Zana 36-38c  
20-601 Lublin

Dane identyfikacyjne płatnika:  
NIP: 7123274856  
REGON: 061484542

Znak pisma: 202018080146PRO001  
Znak sprawy: 202018080146

## Protokół kontroli

Płatnika składek: DOM RODZINNY NR 1, 20-809 Lublin, Jana Kilińskiego 12. ✓

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Dorota Sadowa, posiadający legitymację służbową nr 03125, na podstawie upoważnienia nr 2020180801461 wystawionego 6 listopada 2018 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 28 listopada 2018 r. - 30 listopada 2018 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 28 listopada 2018 r. płatnikowi składek: Sławomirowi Piotrowskiemu.

Płatnik składek upoważnił do reprezentowania go w trakcie kontroli pana/panią: Hannę Lis, Główną księgową.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 5.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2017 r.: 6.

## 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 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2017 r.

Kontroli poddano wszelką dokumentację finansowo-księgową przedstawioną przez osobę upoważnioną do reprezentowania płatnika składek w tym: listy płac, zapisy na kontach analitycznych i deklaracje roczne o pobranych zaliczkach na podatek dochodowy PIT-4R, w zestawieniu z zapisami w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

Płatnik składek dokonywał zgłoszeń do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego zgodnie z obowiązującym stanem prawnym.

Płatnik nie zatrudniał pracowników w szczególnych warunkach lub w szczególnym charakterze.

Dowód: oświadczenie osoby upoważnionej z dnia 28.11.2018 r.- akta kontroli str. 13.

W zakresie prawidłowości i rzetelności obliczania składek na ubezpieczenia społeczne oraz innych składek do których pobierania zobowiązany jest Zakład ustalono:

Płatnik dokonał obliczenia składek na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych

Świadczeń Pracowniczych w wysokościach wyznaczonych przez obowiązujące w tym zakresie przepisy.

Dowód:

- dane zaewidencjonowane na koncie płatnika składek oraz ubezpieczonych w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

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

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2017 r.

Ustalono:

W okresie objętym kontrolą płatnik nie ustalał, nie wypłacał i nie rozliczał świadczeń pieniężnych z ubezpieczeń społecznych.

Dowód:

- dane zaewidencjonowane na koncie płatnika składek oraz ubezpieczonych w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS:

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

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2013 r. do dnia 27 listopada 2018 r.

Ustalono:

Płatnik składek nie opracowywał wniosków do celów emerytalno-rentowych, ponieważ żaden z ubezpieczonych nie wystąpił z taką prośbą.

Dowód:

- protokół przyjęcia wyjaśnień z dnia 30.11.2018 r. - akta kontroli str. 15.

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

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 2013 r. do dnia 27 listopada 2018 r.

Płatnik nie miał obowiązku składania informacji ZUS IWA za lata 2015, 2016, 2017.

Płatnik składek wystawiał zaświadczenia ZUS Z-3 dla ubezpieczonych:

- PESEL ..... z dnia 09.07.2015 r., 27.08.2015 r., 21.04.2017 r., 10.08.2017 r.;

- PESEL ..... z dnia 01.10.2015 r.

Płatnik składek wystawiał zaświadczenia zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami

Dowód:

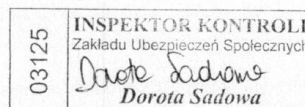
- dane zaewidencjonowane na koncie płatnika składek oraz ubezpieczonych w Kompleksowym Systemie Informatycznym ZUS.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono płatnikowi składek.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 poz. 1778 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 Lublinie, T. Zana 36-38c, 20-601 Lublin.

Kontrolę zakończono w dniu 30 listopada 2018 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Lublin, dnia 30 listopada 2018 r.



.....  
(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik.

DYREKTOR  
*S. Piórowski*  
Sławomir Piórowski

30.11.2018  
.....  
(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 202018080146PRO001  
Platnik: DOM RODZINNY NR 1  
NIP: 7123274856  
REGON: 061484542

### Wykaz zbadanego materiału

#### Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

styczeń 2015, luty 2015, marzec 2015, kwiecień 2015, maj 2015, czerwiec 2015, lipiec 2015, sierpień 2015, wrzesień 2015, październik 2015, listopad 2015, grudzień 2015, styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016, styczeń 2017, luty 2017, marzec 2017, kwiecień 2017, maj 2017, czerwiec 2017, lipiec 2017, sierpień 2017, wrzesień 2017, październik 2017, listopad 2017, grudzień 2017

#### Rozliczenie miesięczne świadczeń

cały rok 2015, cały rok 2016, cały rok 2017

#### Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

styczeń 2015, luty 2015, marzec 2015, kwiecień 2015, maj 2015, czerwiec 2015, lipiec 2015, sierpień 2015, wrzesień 2015, październik 2015, listopad 2015, grudzień 2015, styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016, styczeń 2017, luty 2017, marzec 2017, kwiecień 2017, maj 2017, czerwiec 2017, lipiec 2017, sierpień 2017, wrzesień 2017, październik 2017, listopad 2017, grudzień 2017

#### Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

styczeń 2015, luty 2015, marzec 2015, kwiecień 2015, maj 2015, czerwiec 2015, lipiec 2015, sierpień 2015, wrzesień 2015, październik 2015, listopad 2015, grudzień 2015, styczeń 2016, luty 2016, marzec 2016, kwiecień 2016, maj 2016, czerwiec 2016, lipiec 2016, sierpień 2016, wrzesień 2016, październik 2016, listopad 2016, grudzień 2016, styczeń 2017, luty 2017, marzec 2017, kwiecień 2017, maj 2017, czerwiec 2017, lipiec 2017, sierpień 2017, wrzesień 2017, październik 2017, listopad 2017, grudzień 2017

#### Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych

(011000)	sierpień 2017
(300000)	wrzesień 2015
(011000)	kwiecień 2017

03125  
INSPEKTOR KONTROLI  
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych  
*Dorota Sadawa*  
Dorota Sadawa

(pieczętka i podpis inspektora kontroli ZUS)