

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

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 9462181940

Znak pisma: 202016090009PRO001
Znak sprawy: 202016090009

Protokół kontroli

Płatnika składek: Komitet Rodzicielski VIIILO, 20-336 Lublin, Słowicza 5.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Elżbieta Furgał, posiadający legitymację służbową nr 03005, na podstawie upoważnienia nr 2020160900091 wystawionego 25 sierpnia 2016 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 19 września 2016 r. - 20 września 2016 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 19 września 2016 r. osobie upoważnionej do reprezentowania płatnika składek: Lucyna Mądra, Dyrektor VIII Liceum Ogólnokształcącego.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 29.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2015 r.: 2.

Średnioroczna liczba ubezpieczonych osób w 2015r. wynosiła 2 ubezpieczonych.

Miejsce prowadzenia kontroli: 20-336 Lublin ul. Słowicza 5

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.**

49

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

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 9462181940

Znak pisma: 202016090009PRO001
Znak sprawy: 202016090009

Protokół kontroli

Płatnika składek: Komitet Rodzicielski VIII LO, 20-336 Lublin, Słowicza 5.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Elżbieta Furgał, posiadający legitymację służbową nr 03005, na podstawie upoważnienia nr 2020160900091 wystawionego 25 sierpnia 2016 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 19 września 2016 r. - 20 września 2016 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 19 września 2016 r. osobie upoważnionej do reprezentowania płatnika składek: Lucyna Mądra, Dyrektor VIII Liceum Ogólnokształcącego.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 29.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2015 r.: 2.

Średnioroczna liczba ubezpieczonych osób w 2015r. wynosiła 2 ubezpieczonych.

Miejsce prowadzenia kontroli: 20-336 Lublin ul. Słowicza 5

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.**

69

Kontrolą objęto okres od stycznia 2013r. do grudnia 2015r.

Zbadano:

W trakcie kontroli zbadano dokumenty finansowo-księgowe za okres od stycznia 2013r. do grudnia 2015r. tj. listy płac, umów zlecenia, umowy cywilnoprawne, deklaracje roczne PIT-11, zapisy konta kosztów wynagrodzeń w księdze głównej.

Ustalono:

Płatnik dokonał naliczenia składek na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenie zdrowotne, Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w wysokościach wyznaczonych przez obowiązujące w tym zakresie przepisy.

W okresie objętym kontrolą płatnik nie zatrudniał osób wykonujących czynności w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze i nie sporządzał wykazu osób wykonujących takie czynności objętych obowiązkiem opłacania składek na Fundusz Emerytur Pomostowych.

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

Kontrolą objęto okres od stycznia 2013r. do grudnia 2015r.

Ustalono: Płatnik składek nie był uprawniony, nie ustalał, nie wypłacał i nie rozliczał świadczeń z ubezpieczeń społecznych.

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

Kontrolą objęto okres od stycznia 2013r. do grudnia 2015r.

Ustalono: Płatnik składek nie opracowywał wniosków o świadczenia emerytalno-rentowe.

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

Kontrolowany płatnik składek:

- nie wystawiał zaświadczeń ZUS Z-3 w celu wypłaty świadczeń z ubezpieczeń społecznych
- nie wystawiał zaświadczeń ZUS Rp7 dla celów emerytalno-rentowych,
- nie zatrudniał osób dla których istniałby obowiązek zawiadomienia organu rentowego o wysokości osiągniętego przychodu

Integralną część protokołu stanowi załącznik nr 1 wymieniony w treści protokołu kontroli.

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 (Dz. U. z 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 Lublinie, T. Zana 36-38c, 20-601 Lublin.

Kontrolę zakończono w dniu 20 września 2016 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.


Lublin, dnia 20 września 2016 r.

03005
INSPEKTOR KONTROLI
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych
Elżbieta Furgal
(podpis kontrolującego)

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Wskazana przez płatnika osoba upoważniona.

DYREKTOR
VIII Liceum Ogólnokształcącego
im. Zofii Nałkowskiej w Lublinie

20.09.2016


mgr Lucyna Mądra

(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

Wykaz zbadanego materiału

Rozliczenie miesięczne składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne

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

Rozliczenie miesięczne świadczeń

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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

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

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

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



(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)