

**Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział w Toruniu
Wydział Kontroli Płatników Składek I
Z siedzibą w Grudziądzu
ul. Wybickiego 39
86-300 Grudziądz**

szk A €
11.11.2006

Dane identyfikacyjne płatnika:

NIP : 8791755755
REGON: 000537088

liczba ubezpieczonych na dzień 30.11.2005. –107 osób

PROTOKÓŁ KONTROLI

~ Płatnika: **Urząd Gminy Lubicz, ul. Toruńska 21**

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli ZUS:

- Hanna Kęsicka posiadająca legitymację służbową nr 02062 na podstawie upoważnienia nr : 560956/228206 dnia 13.11.2006r.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od dnia 15.11.2006r. do dnia 16.11.2006r.

Upoważnienie do kontroli nr 560956/228206 dnia 13.11.2006r. przedłożono w dniu 15.11.2006r. Panu Markowi Olszewskiemu - Wójtowi

Dokonano wpisu w książce kontroli pod poz. 4 obejmującego oznaczenie organu kontroli, oznaczenie upoważnienia do kontroli, zakres przedmiotowy kontroli oraz datę rozpoczęcia kontroli.

ZAKRES KONTROLI

- ~
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 .
 2. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych , ich wysokości oraz terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres do 30 kwietnia 2004r.

3. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń rodzinnych, ich wysokości oraz terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres od 1 maja 2004r.

USTALENIA KONTROLI

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 dnia 1 stycznia 1999r. do dnia 31 października 2006r.:kontrolą objęto wypłacone i rozliczone świadczenia z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa za m-c 10/2005r.

1.1 w zakresie ustalania uprawnień oraz ustalania podstawy wymiaru świadczeń.

Kontroli poddano wypłacone i rozliczone świadczenia z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa za m- 10/2005r.

- 1 pozycję zasiłku opiekuńczego ubezpieczona:
 1. S [REDACTED] PESEL: [REDACTED]
- 4 pozycje zasiłku chorobowego następujących ubezpieczonych:
 1. W [REDACTED] PESEL: [REDACTED]
 2. T [REDACTED] PESEL: [REDACTED]
 3. L [REDACTED] PESEL: [REDACTED]
 4. K [REDACTED] PESEL: [REDACTED]
- 1 pozycję zasiłku macierzyńskiego ubezpieczona ;
 1. W [REDACTED] PESEL: [REDACTED]

ochrona
danych
osobowych

co stanowi 100% ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa, wypłaconych i rozliczonych w tym miesiącu.

Płatnik składek ustalał:

- a) prawo do zasiłków chorobowych z ubezpieczenia chorobowego stosując zasady określone w :
 - art. 4 – 17 ustawy z dnia 25.czerwca 1999r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa zwanej dalej ustawą zasiłkową (tekst jednolity – Dz.U. z 2005r. Nr 31, poz.267) oraz art.92 Kodeksu pracy (tekst jednolity z 1998r. Dz. U Nr 21, poz.94 z późn.zm) .
- b) podstawę wymiaru zasiłków chorobowych, macierzyńskich i opiekuńczych stosując zasady określone w :
 - art.36 – 47 ustawy zasiłkowej

1.2. w zakresie wypłacania świadczeń i ich rozliczania i dokumentowania prawa do świadczeń

Płatnik składek ustalał:

- a) przestrzeganie zasady wypłaty świadczeń oraz dokumentowanie prawa do świadczeń stosując zasady określone w :
 - w art. 53 – 58 i art.61 – 70 ustawy z dnia 25.06.1999r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (tekst jednolity – Dz.U. z 2005r. Nr 31, poz.267)
 - Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 27.07.1999r. w sprawie określenia dowodów stanowiących podstawę przyznania i wypłaty zasiłków z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (Dz.U. z 1999r. Nr 65, poz. 742 z późn.zm.)
- b) zasadność i prawidłowość rozliczania zasiłków z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa stosując zasady określone w :
 - w art. 46 ust.2 i 4 pkt 4 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U.Nr 137, poz.887 z późn.zm)

2. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych, ich wysokości oraz terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres do 30 kwietnia 2004r.

Kontrolą objęto okres od 1 stycznia 1999r. do 30 kwietnia.2004r.

Kontroli poddano wypłacone i rozliczone 3 pozycje zasiłków rodzinnych za m-c 03/2004r.następujących ubezpieczonych

1. S [REDACTED]
2. K [REDACTED]
3. M [REDACTED]

PESEL: [REDACTED]
PESEL: [REDACTED]
PESEL: [REDACTED]

} ochrona
danych
osobnych

co stanowi 100% ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych w m-cu 03/2004r.

2.1.w zakresie ustalania uprawnień do zasiłków i dokumentowania prawa do zasiłków.

Płatnik składek ustalił uprawnienia do zasiłków rodzinnych stosując przepisy art.20 ust.1 ustawy z dnia 01.12.1994r. o zasiłkach rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych (Dz.U.z 1998r.Nr 102, poz.651 z późn.zm.)

Wysokość zasiłków rodzinnych ustalono stosując zasady zawarte w art.13 ustawy z dnia 01.12.1994r.o zasiłkach rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych (Dz.U.z 1998r.Nr 102, poz.651 z późn.zm.)

Płatnik dokumentował prawo do zasiłków zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 2 sierpnia 1999r. w sprawie określenia wzorów dokumentów i innych dowodów niezbędnych do ustalenia prawa do zasiłku rodzinnego, pielęgnacyjnego i wychowawczego oraz szczegółowych zasad i trybu wypłaty tych zasiłków (Dz.U. Nr 68, poz.761).

2.2. w zakresie wypłacania i rozliczania zasiłków.

Zasiłki rodzinne wypłacano w terminach określonych w art.27 ustawy z dnia 01.12.1994r. o zasiłkach rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych (Dz.U.z 1998r.Nr 102, poz.651 z późn.zm.)

Płatnik składek rozliczał zasiłki w deklaracjach rozliczeniowych zgodnie z art. 46 ust.4 pkt 4 ustawy z dnia 01.12.1994r. o zasiłkach rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych (Dz.U.z 1998r.Nr 102, poz.651 z późn.zm.)

3. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń rodzinnych, ich wysokości oraz terminowość wypłaty i dokonywanie rozliczeń z tego tytułu za okres od 1 maja 2004r.

Kontrolą objęto okres od dnia 1 maja.2004r. do dnia 31 października.2006r.

Kontroli poddano wypłacone i rozliczone 4 pozycje świadczeń rodzinnych za m-c 05/2004r.następujących ubezpieczonych

1. K [REDACTED]	PESEL: [REDACTED]	} ochrona danych osobowych
2. K [REDACTED]	PESEL: [REDACTED]	
3. O [REDACTED]	PESEL: [REDACTED]	
4. S [REDACTED]	PESEL: [REDACTED]	

co stanowi 100% ogółu ustalonych przez płatnika składek uprawnień do świadczeń rodzinnych wypłaconych i rozliczonych w tym miesiącu.

3.1. w zakresie ustalania uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń.

Płatnik dokumentował prawo do świadczeń zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 5 marca 2004r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne (Dz.U.Nr 45, poz. 433)

Płatnik składek ustalał uprawnienia do świadczeń rodzinnych stosując przepisy art.48 ust.4 ustawy z dnia 28.11.2003r. o świadczeniach rodzinnych (Dz.U.Nr 228, poz.2255 z późn.zm.)

Płatnik dokumentował prawo do świadczeń zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 5 marca 2004r. w sprawie sposobu i trybu postępowania w sprawach o świadczenia rodzinne (Dz.U.Nr 45, poz. 433)

3.2.w zakresie wypłacania zasiłków i rozliczania zasiłków.

Świadczenia rodzinne i zasiłki pielęgnacyjne wypłacano pracownikom w terminach określonych w art.26 ustawy z dnia 28.11.2003r. o świadczeniach rodzinnych (Dz.U.Nr 228, poz. 2255 z późn.zm.)


Płatnik składek rozliczał zasiłki w deklaracjach rozliczeniowych zgodnie z art.46.ust.2 i 4 pkt 4 ustawy z dnia 13.10.1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz.U.Nr 138, poz. 887 z późn.zm.)

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach

W dniu 16.11.2006r. w książce kontroli wpisano datę zakończenia kontroli.

Zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. Nr 137, poz.887 ze zm.) płatnik składek ma prawo złożyć w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu pisemne zastrzeżenia do jego ustaleń, wskazując równocześnie stosowne środki dowodowe. Zastrzeżenia należy przesyłać na adres: **Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Toruniu Wydział Kontroli Płatników Składek I z siedzibą w Grudziądzu ul. Wybickiego 39, 86-300 Grudziądz.**

Toruń 17.11.2006r.


.....
(podpis kontrolującego)

*Protokół kontroli przesłano za potwierdzeniem płatnikowi składek:

.....