

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Wydział Kontroli Płatników Składek w Gdańsku
Chmielna 27/33
80-748 Gdańsk

Dane identyfikacyjne płatnika:
NIP: 6040019701
REGON: 191686408

Znak pisma: 102018040009PRO001
Znak sprawy: 102018040009

Protokół kontroli

Płatnika składek: STAROSTWO POWIATOWE PRUSZCZ GD, 83-000 Pruszcz Gdański, ul. Wojska Polskiego 16.

Kontrolę przeprowadził inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych posiadający legitymację służbową nr 11018, na podstawie upoważnienia nr 1020180400091 wystawionego 27 marca 2018 r. z upoważnienia Głównego Inspektora Kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.

Kontrolę przeprowadzono w dniach: 9 maja 2018 r. - 11 maja 2018 r., 14 maja 2018 r. - 18 maja 2018 r., 21 maja 2018 r. - 25 maja 2018 r.

Upoważnienie do przeprowadzenia kontroli doręczono dnia 9 maja 2018 r. płatnikowi składek: Stefan Skonieczny - Starosta.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 1.

Liczba ubezpieczonych na dzień 30 listopada 2017 r.: 179.

Średnioroczna liczba zgłoszonych do ubezpieczeń za rok 2016 wynosi: 165 osób.

Kontrolę przeprowadzono w: 83-000 Pruszcz Gdański ul. Wojska Polskiego 16.

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.

W trakcie kontroli analizie poddano następujące dokumenty:

- zaświadczenie o nadaniu NIP i REGON,
- akta osobowe,
- listy wypłat za okres od stycznia 2015 roku do grudnia 2017 roku,
- zgłoszenia do ubezpieczeń ZUS ZUA,
- deklaracje rozliczeniowe ZUS DRA,
- raporty imienne ZUS RCA,
- raporty imienne ZUS RSA,
- dokumentację w zakresie wypłaty świadczeń z funduszu ZUS
- konta syntetyczne i analityczne,

Kontrolą objęto okres: styczeń 2015r. - grudzień 2017r.; z tego okresu do badania kontrolnego wytypowano: ubezpieczonych z list płac za miesiąc 01/2015r.

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

6.
7.
8.
9.
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45

Płatnik składek dokonał zgłoszenia pracownika do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego stosując wymogi zawarte w art. 36 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity Dz. U. z 2009r. Nr 205 poz. 1585 z późn. zm.) oraz w art. 74 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2004r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2008r. Nr 164, poz. 1027 z późn. zm.).

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

Ubezpieczenie społeczne

Płatnik składek naliczał składki na ubezpieczenia społeczne stosując przepisy: art. 18 ust. 1, art. 20 ust. 1, art. 22 ust. 1 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jednolity Dz. U. z 2009r. Nr 205 poz. 1585 z późn. zm.).

W kontrolowanym okresie to jest od 01/2015r. do 12/2017r. płatnik składek obliczał składkę na ubezpieczenie wypadkowe zgodnie z:

- art. 28 ust. 2 ustawy z dnia 30 października 2002r. ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 167 poz. 1322 z późn. zm.),

- art. 32 ustawy z dnia 30 października 2002r. ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 167 poz. 1322 z późn. zm.),

- Rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 listopada 2002 r. w sprawie różnicowania stopy procentowej składki na ubezpieczenie społeczne z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych w zależności od zagrożeń zawodowych i ich skutków (Dz. U. Nr 200, poz. 1692 i Nr 203 poz. 1720), zwane dalej rozporządzeniem,

W okresie od 01/2015r. do 12/2017r. zbadano:

- liczbę umów o dzieło: 23

- liczbę osób, które te umowy zawierała: 17

1.2.2. Ubezpieczenie zdrowotne

Płatnik składek naliczał składki na Ubezpieczenia Zdrowotne zgodnie z:

- art. 79 , 81 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2008r. Nr 164, poz. 1027 z późn. zm.).

1.2.3. Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

Płatnik składek naliczał składki na Fundusz Pracy zgodnie z:

- art. 104 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji i zatrudnienia i instytucjach rynku Pracy (tekst jednolity Dz. U. z 2008r. Nr 69, poz. 415 z późn. zm.),

Płatnik składek jako jednostka budżetowa nie była zobowiązana do naliczania składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

1.2.4 Fundusz Emerytur Pomostowych

W okresie objętym kontrolą płatnik nie zatrudniał pracowników wykonujących pracę w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze i w związku z powyższym nie był zobowiązany do przekazywania informacji o pracownikach za których był obowiązany opłacać składki na Fundusz Emerytur Pomostowych, nie obliczał, nie rozliczał i nie opłacał składek zgodnie z art. 35, art. 36 i art. 38 ustawy z dnia 19 grudnia 2008r. o emeryturach pomostowych

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

Kontrolą objęto okres: styczeń 2015 r. - grudzień 2017 r.

1. płatnik wypłacił i rozliczył w ciężar składek zasiłek macierzyński dla:

- a/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____ PESEL _____ w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1749,33 za okres 01.10.2015r. – 31.10.2015
- b/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL- w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 2767,80 za okres 01.06.2017r. – 30.06.2017r.
- c/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL- w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1412,99 za okres 01.10.2015r. – 31.10.2015r.
- d/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL- w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 1647,90 za okres 01.06.2017r. – 30.06.2017r.
- e/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL - _____ w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 1648,80 za okres 01.06.2017r. – 30.06.2017r.
- f/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL- w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 677,80 za okres 01.06.2017r. – 10.06.2017r.
- g/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL - _____ w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 230,85 za okres 25.10.2015r. – 29.10.2015r.
- h/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____ PESEL - w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1657,57 za okres 01.07.2016r. – 31.07.2016r.
- i/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL - w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1319,67 za okres 01.07.2016r. – 31.07.2016r.

2. płatnik wypłacił i rozliczył w ciężar składek zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego dla:

- a/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____ PESEL – w miesiącu: _____
- 07/2016r. kwotę zł. 608,35 za okres 15.07.2016r. – 19.07.2016r.
- 07/2016r. kwotę zł. 244,56 za okres 06.07.2016r. – 14.07.2016r.
- b/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL – w miesiącu: _____
- 07/2016r. kwotę zł. 56,41 za dzień 01.07.2016r.
- 07/2017r. kwotę zł. 507,69 za okres 01.10.2015r. – 30.10.2015r.
- c/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 801,92 za okres 07.06.2017r. – 20.06.2017r.
- d/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 405,15 za okres 08.10.2015r. – 12.10.2015r.
- e/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL – w miesiącu: _____
- 07/2016r. kwotę zł. 64,67 za dzień 01.07.2016r.
- 07/2016r. kwotę zł. 64,67 za dzień 04.07.2016r.
- f/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____ PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 188,46 za okres 21.10.2015r. – 23.10.2015r.

g/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 125,97 za okres 14.10.2015r. –
16.10.2015r.

h/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 298,90 za okres 11.06.2017r. –
15.06.2017r.

i/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu:
- 06/2017r. kwotę zł. 138,06 za okres 22.06.2017r. – 23.06.2017r.
- 06/2017r. kwotę zł. 69,03 za dzień 26.06.2017r.

j/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 149,22 za okres 01.06.2017r. –
02.06.2017r.

k/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu:
- 07/2016r. kwotę zł. 370,56 za okres 30.06.2016r. – 05.07.2016r.
- 06/2017r. kwotę zł. 247,04 za okres 20.06.2017r. – 23.06.2017r.
- 06/2017r. kwotę zł. 123,52 za okres 26.06.2017r. – 27.06.2017r.

l/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 186,54 za okres 31.05.2017r. –
02.06.2017r.

ł/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 639,24 za okres 18.07.2016r. –
29.07.2016r.

m/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 58,14 za dzień 12.06.2017r.

n/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu:
- 10/2015r. kwotę zł. 407,20 za okres 28.09.2015r. – 02.10.2015r.
- 10/2015r. kwotę zł. 167,88 za okres 12.10.2015r. – 13.10.2015r.

o/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 1104,48 za okres 19.06.2017r. –
30.06.2017r.

p/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 240,40 za okres 19.10.2015r. –
23.10.2015r.

r/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 112,98 za okres 08.10.2015r. –
09.10.2015r.

3. płatnik wypłacił i rozliczył w ciężar składek zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego – ubezpieczenie chorobowe dla:

a/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 3339,01 za okres
01.10.2015r. – 31.10.2015r.

b/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 70,61 za dzień 04.07.2016r.

c/ zgłoszonego do ubezpieczeń Pana PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 89,24 za okres 27.06.2017r. –
30.06.2017r.

d/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu:
- 07/2016r. kwotę zł. 145,58 za okres 30.06.2016r. – 01.07.2016r.
- 06/2017r. kwotę zł. 74,33 za dzień 06.06.2017r.

e/ zgłoszonego do ubezpieczeń Pana PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 48,51 za dzień 31.07.2016r.

f/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 208,88 za okres 20.10.2015r. –
23.10.2015r.

g/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1886,66 za okres 01.17.2016r. –
31.07.2016r.

h/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 479,50 za okres 12.10.2015r. –
25.10.2015r.

i/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 2373,90 za okres 01.06.2017r. –
30.06.2017r.

j/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 919,89 za okres 04.06.2017r. –
30.06.2017r.

- k/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu:
 - 10/2015r. kwotę zł. 854,28 za okres 19.10.2015r. – 30.10.2015r.
 - 07/2016r. kwotę zł. 504,21 za okres 06.07.2016r. – 12.07.2016r.
- l/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 3142,78 za okres 01.07.2016r. – 31.07.2016r.
- l/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 715,14 za okres 11.10.2015r. – 16.10.2015r.
- m/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1694,15 za okres 01.07.2016r. – 31.07.2016r.
- n/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 2175,42 za okres 01.06.2017r. – 26.07.2017r.
- o/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu:
 - 07/2016r. kwotę zł. 782,25 za okres 01.07.2016r. – 15.07.2016r.
 - 07/2016r. kwotę zł. 1043,04 za okres 16.07.2016r. – 31.07.2016r.
- p/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 944,04 za okres 20.10.2015r. – 31.10.2015r.
- r/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1593,41 za okres 29.06.2016r. – 15.07.2016r.
- s/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pana PESEL – w miesiącu:
 - 07/2016r. kwotę zł. 512,60 za okres 18.07.2016r. – 29.07.2016r.
 - 06/2017r. kwotę zł. 590,10 za okres 01.06.2017r. – 14.06.2017r.
- t/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu:
 - 10/2015r. kwotę zł. 101,36 za okres 01.10.2015r. – 02.10.2015r.
 - 10/2015r. kwotę zł. 253,40 za okres 05.10.2015r. – 09.10.2015r.
- u/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 75,45 za dzień 20.07.2016r.
- w/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1104,00 za okres 01.10.2015r. – 24.10.2015r.
- z/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL – w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 536,85 za okres 21.06.2017r. – 29.06.2017r.
4. płatnik wypłacił i rozliczył w ciężar składek zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego za okres ustalony jako okres urlopu rodzicielskiego dla:
- a/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pan PESEL w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1390,97 za okres 01.10.2015r. – 31.10.2015r.
- b/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1594,64 za okres 01.10.2015r. – 31.10.2015r.
- c/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pan PESEL w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1822,49 za okres 01.10.2015r. – 31.10.2015r.
- d/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1703,76 za okres 01.10.2015r. – 31.10.2015r.
- e/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 483,24 za okres 01.10.2015r. – 12.10.2015r.
- e/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1319,67 za okres 01.07.2016r. – 31.07.2016r.
- ff/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1002,76 za okres 01.07.2016r. – 22.07.2016r.
- g/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 1749,33 za okres 01.07.2016r. – 31.07.2016r.
- h/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani PESEL w miesiącu 07/2016r. kwotę zł. 2815,73 za okres 01.07.2016r. – 31.07.2016r.

- i/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL – _____ w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 1355,60 za okres 11.06.2017r. – 30.06.2017r.
- j/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL – _____ w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 1380,60 za okres 01.06.2017r. – 30.06.2017r.
- k/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL - _____ w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 2575,50 za okres 01.06.2017r. – 30.06.2017r.
- l/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL - _____ w miesiącu 06/2017r. kwotę zł. 1577,70 za okres 01.06.2017r. – 30.06.2017r.

5. płatnik wypłacił i rozliczył w ciężar składek zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego za okres ustalony jako okres dodatkowego urlopu macierzyńskiego lub dodatkowego urlopu na warunkach urlopu macierzyńskiego dla:

- a/ zgłoszonej do ubezpieczeń Pani _____, PESEL: _____ w miesiącu 10/2015r. kwotę zł. 1962,61 za okres 01.10.2015r. – 31.10.2015r.

Płatnik składek nie ustalał na nowo podstawy wymiaru zasiłków i wynagrodzenia za czas choroby w związku z wyrokiem Trybunału Konstytucyjnego z dnia 24.06.2008r. Nie składano wniosków o ponowne przeliczenie podstawy wymiaru zasiłku i wynagrodzenia za czas choroby.

2.2. Prawdliwość dokonywania rozliczeń z tytułu wypłaconych świadczeń i zasiłków

Kontrolą objęto okres: styczeń 2015 r. - grudzień 2017 r.

Płatnik składek dokonywał rozliczeń świadczeń i zasiłków w ciężar składek na ubezpieczenia społeczne w deklaracjach rozliczeniowych ZUS DRA.

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

Płatnik składek opracowywał wnioski o świadczenia emerytalne i rentowe. Kontroli poddano wnioski dla niżej wymienionych osób:

1. i _____ PESEL: _____
2. _____ PESEL: _____
3. _____ PESEL: _____

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

4a. Płatnik składek wystawiał zaświadczenia dla celów ustalania wysokości świadczeń emerytalno-rentowych. Kontroli poddano wystawione zaświadczenia dla niżej wymienionych ubezpieczonych:

1. _____ PESEL: _____ za rok 2015,2016,2017.
2. _____ PESEL: _____ za rok 2017.
2. i _____ PESEL: _____ za rok 2015, 2016.
3. i _____ PESEL: _____ za rok 2016.
4. _____ PESEL: _____ za rok 2015.

Zaświadczenia zostały wystawione w myśl art.125a ustawy z dnia 17 grudnia 1998r. o emeryturach i rentach z Funduszu Ubezpieczeń Społecznych (Dz. U. z 2004r. Nr 39 poz. 353 z późniejszymi zmianami) oraz w myśl § 5 Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 22 lipca 1992r. w sprawie szczegółowych zasad zawierzania lub zmniejszania emerytury i renty (Dz. U. Nr 58 poz. 290 z późniejszymi zmianami).

4.b Płatnik składek złożył informacje o danych do ustalenia składek na ubezpieczenie wypadkowe zgodnie z:

- art. 31 ust. 6 ustawy z dnia 30 października 2002r. ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r. Nr 167 poz. 1322 z późn. zm.)

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 2009 r. Nr 205, poz. 1585, 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 Gdańsku, Chmielna 27/33, 80-748 Gdańsk.

Kontrolę zakończono w dniu 25 maja 2018 r. i fakt ten wpisano do książki kontroli.

Pruszcz Gdański, dnia 25 maja 2018 r.

11018	INSPEKTOR KONTROLI
	Zakładuspieczeń Społecznych
	(podpis kontrolującego)
	<i>Andrzej Grochowski</i>

Protokół kontroli doręczono płatnikowi składek. Odbierający: Płatnik.

STAROSTWO POWIATOWE w Pruszczu Gdańskim BIURO PODAWCZE
25.05.2018
Ilość załączników
(data, pieczęć i podpis płatnika składek)

Załącznik nr 1 do protokołu kontroli nr 102018040009PRO001
Platnik: STAROSTWO POWIATOWE PRUSZCZ GD
NIP: 6040019701
REGON: 191686408

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

październik 2015, lipiec 2016, czerwiec 2017

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Pracy

cały rok 2015, styczeń 2015, cały rok 2016, cały rok 2017

Rozliczenie miesięczne składek na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych

cały rok 2015, styczeń 2015, cały rok 2016, cały rok 2017

Analiza składek na ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dla ubezpieczonych

(011000)	styczeń 2015, grudzień 2016
	styczeń 2015
	październik 2017
	marzec 2015, maj 2015, październik 2016, wrzesień 2017
	styczeń 2015
	styczeń 2015, wrzesień 2015
	styczeń 2015
	styczeń 2015
	wrzesień 2017
	styczeń 2015, wrzesień 2017
	styczeń 2015
	styczeń 2015
	listopad 2016
	czerwiec 2016
	styczeń 2015
	wrzesień 2017
	styczeń 2015, wrzesień 2015, wrzesień 2017
	kwiecień 2016
	luty 2015, kwiecień 2015, wrzesień 2017
	wrzesień 2017
	wrzesień 2017
	styczeń 2015
	grudzień 2015
	wrzesień 2017
	wrzesień 2017
	styczeń 2015
	wrzesień 2017
	styczeń 2015, wrzesień 2017
	marzec 2016, wrzesień 2017
	październik 2017
	styczeń 2015
	styczeń 2016, marzec 2016
	czerwiec 2016
	wrzesień 2017
	wrzesień 2017

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

wrzesień 2017
marzec 2015
czerwiec 2016
styczeń 2015, marzec 2015, listopad 2015, styczeń 2016, kwiecień 2016, sierpień 2016,
listopad 2016, wrzesień 2017
marzec 2015, kwiecień 2015, marzec 2016, październik 2016
wrzesień 2017
styczeń 2015

Analiza świadczeń dla ubezpieczonych

Zasiłek macierzyński z ubezpieczenia chorobowego

październik 2015
czerwiec 2017
październik 2015
czerwiec 2017
lipiec 2016
czerwiec 2017
czerwiec 2017
lipiec 2016
październik 2015

Zasiłek opiekuńczy z ubezpieczenia chorobowego

lipiec 2016, czerwiec 2017
lipiec 2016, lipiec 2016
czerwiec 2017
październik 2015
lipiec 2016, lipiec 2016
październik 2015
październik 2015
lipiec 2016
czerwiec 2017, czerwiec 2017
czerwiec 2017
lipiec 2016, czerwiec 2017, czerwiec 2017
czerwiec 2017
lipiec 2016
czerwiec 2017
październik 2015, październik 2015
czerwiec 2017
październik 2015
czerwiec 2017

Zasiłek chorobowy z ubezpieczenia chorobowego - Ubezpieczenie chorobowe

październik 2015
lipiec 2016
czerwiec 2017
lipiec 2016, czerwiec 2017
lipiec 2016
październik 2015
lipiec 2016
październik 2015
czerwiec 2017
czerwiec 2017
październik 2015, lipiec 2016
lipiec 2016
październik 2015
lipiec 2016
czerwiec 2017
lipiec 2016, lipiec 2016
październik 2015

lipiec 2016

lipiec 2016, czerwiec 2017

październik 2015, październik 2015

lipiec 2016

październik 2015

czerwiec 2017

11018
INSPEKTOR KONTROLI
Zakładu Ubezpieczeń Społecznych
Andrzej Grychowski
(pieczęć i podpis inspektora kontroli ZUS)

Komentarz

Zgodnie z § 5 pkt 4 i 5 Regulaminu udostępniania informacji publicznych i aktualizacji danych w Biuletynie Informacji Publicznej Powiatu Gdańskiego stanowiącego załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 178/2016 Starosty Powiatu Gdańskiego z dnia 14 grudnia 2016 r., została wyłączona jawność danych osobowych zawartych w protokole kontroli przeprowadzonej w Starostwie Powiatowym w Pruszczu Gdańskim przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych w Gdańsku znak sprawy 102018040009.

Zakres wyłączenia jawności:

Imię, nazwisko, PESEL

Podstawa prawna:

Art. 5. Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. z 2018 r. poz. 1330 ze zm.) „Prawo do informacji publicznej podlega ograniczeniu w zakresie i na zasadach określonych w przepisach o ochronie informacji niejawnych oraz o ochronie innych tajemnic ustawowo chronionych”.

Art.1 pkt. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. (Dz.U.UE.L.2016.119.1 z dnia 04.05.2016 r.) „Niniejsze rozporządzenie chroni podstawowe prawa i wolności osób fizycznych, w szczególności ich prawo do ochrony danych osobowych”

Wyłączenia dokonał:

Beata Matuszewska