

Zakład Ubezpieczeń Społecznych
Oddział w Toruniu
Wydział Kontroli Płatników Składek I
ul. Mickiewicza 33/39
87 – 100 Toruń

NIP 8790177279
REGON 871502106
Liczba ubezpieczonych: 148
(stan na dzień 30.11.2007 r.)

PROTOKÓŁ KONTROLI

Płatnika: Wojewódzka Biblioteka Publiczna – Książnica Kopernikańska 87 – 100 Toruń
ul. Słowackiego 8.

Kontrolę przeprowadziła Gizela Karaszewska inspektor kontroli Zakładu Ubezpieczeń Społecznych posiadająca legitymację służbową nr 02059 na podstawie upoważnienia nr 560956/1008/08 z dnia 09.04.2008 r.

Upoważnienie nr 560956/1008/08 do przeprowadzenia kontroli doręczono w dniu 10.04.2008 r. Dyrektorowi mgr Teresie Szymorowskiej.

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 świadczeń rodzinnych, terminowość wypłacania tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

Kontrolę przeprowadzono w okresie od 10.04.2008 r. do 15.04.2008 r. z przerwą w dniach od 12 – 13.04.2008 r.

Dokonano wpisu do książki kontroli pod pozycją nr 1/2008 obejmującego oznaczenie organu kontroli, oznaczenie upoważnienia do kontroli, zakres przedmiotowy oraz datę rozpoczęcia kontroli.

USTALENIA KONTROLI

H

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 01.01.1999 r. do 31.03.2008 r.

Ustalono:

1. W zakresie ustalania uprawnień i dokumentowania prawa do świadczeń.

Kontroli poddano wypłacone i rozliczone świadczenia z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa oraz świadczenia w razie choroby z ubezpieczenia wypadkowego za m – c październik 2007 r.:

- 4 pozycje zasiłków chorobowych rozliczonych w deklaracji DRA następujących ubezpieczonych:

[wyłączone z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz.1198)]

- 5 pozycji zasiłków opiekuńczych rozliczonych w deklaracji DRA następujących ubezpieczonych:

[wyłączone z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz.1198)]

- 1 pozycja zasiłku macierzyńskiego rozliczonego w deklaracji DRA ubezpieczonego [wyłączone z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz.1198)]

- 1 pozycja zasiłku z ubezpieczenia wypadkowego rozliczonego w deklaracji DRA ubezpieczonego [wyłączone z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz.1198)]

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.

Sposób doboru: przy wyborze miesięcy kierowano się wysokością kwoty rozliczonych świadczeń.

Płatnik składek ustalał:

a) nabycie prawa do świadczeń i ich wysokości stosując przepisy:

- art. 4 –17 ustawy z dnia 25.06.1999 r. o świadczeniach pieniężnych z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa (tekst jedn. Dz. U. z 2005 r. Nr 31, poz. 267) – zwanej dalej ustawą zasiłkową oraz art. 92 Kodeksu pracy w stosunku do zasiłków chorobowych

- art. 6 – 9 ustawy z dnia 30.10.2002 r. o ubezpieczeniu społecznym z tytułu wypadków przy pracy i chorób zawodowych (Dz. U. Nr 199, poz.1673 z póź. zm.)

b) prawidłowość ustalania podstawy wymiaru zasiłków zgodnie z:
- art. 36 – 47 ustawy zasiłkowej ubezpieczonym będącym pracownikami

2. W zakresie wypłacania świadczeń i ich rozliczania.

Płatnik składek ustalał:

a) przestrzeganie zasady wypłaty świadczeń oraz dokumentowania prawa do świadczeń stosując zasady określone 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 jedn. Dz. U. z 2005r. Nr 31, poz. 267) zwanej dalej ustawą zasiłkową oraz

- Rozporządzeniu 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 1999 r. Nr 65, poz. 742 z późn. zm.).

b) zasadność i prawidłowość rozliczania zasiłków z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa w deklaracjach rozliczeniowych zgodnie z art. 46 ust. 2 i ust 4 pkt. 4 ustawy z dnia 13.10.1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jedn. Dz. U. z 2007 r. Nr 11, poz. 74 z późn. zm.).

2. Ustalanie uprawnień i dokumentowanie prawa do świadczeń rodzinnych, terminowość wypłacania tych świadczeń oraz dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

Kontrolą objęto okres od 01.05.2004 r. do 31.08.2006 r.

Ustalono:

1. W zakresie ustalania uprawnień i dokumentowania prawa do świadczeń.

Kontroli poddano wypłacone i rozliczone świadczenia rodzinne za m – c 08/2005 r.:

- 16 pozycji świadczeń rodzinnych rozliczonych w deklaracji DRA następujących ubezpieczonych:

[wyłączono z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz. 1198)]

[wyłączono z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz.1198)]

- 3 pozycje zasiłków pielęgnacyjnych następujących ubezpieczonych:

[wyłączono z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz.1198)]

- dodatek z tytułu urodzenia dziecka ubezpieczonego

[wyłączono z jawności na podstawie art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U. Nr 112, poz.1198)]

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

Sposób doboru: przy wyborze miesiący kierowano się wysokością kwoty rozliczonych świadczeń oraz różnorodnością i liczbą występujących świadczeń.

Płatnik składek ustalał uprawnienia do świadczeń rodzinnych i zasiłku pielęgnacyjnego stosując przepisy art. 48 ust. 4 ustawy z dnia 28.11.2003r. o świadczeniach rodzinnych (tekst jedn. z 2006 r. Dz. U. Nr 139, poz. 992 z późn. zm.).

Wysokość świadczeń rodzinnych ustalono stosując zasady zawarte w art. 47 ustawy z dnia 28.11.2003 r. o świadczeniach rodzinnych (tekst jedn. z 2006 r. Dz. U. Nr 139, poz. 992 z późn. zm.).

2. W zakresie wypłacania świadczeń i rozliczania.

Świadczenia rodzinne wypłacano pracownikowi w terminach określonych w art. 26 ustawy z dnia 28.11.2003 r. o świadczeniach rodzinnych (tekst jedn. z 2006 r. Dz. U. Nr 139, poz. 992 z późn. zm.).

Płatnik składek ustalał zasadność i prawidłowość rozliczania świadczeń w deklaracjach rozliczeniowych zgodnie z art. 46 ust. 2 i ust 4 pkt. 4 ustawy z dnia 13.10.1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jedn. Dz. U. z 2007 r. Nr 11, poz. 74 z późn. zm.).

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden pozostawiono w jednostce kontrolowanej.

W dniu 15.04.2008 r. w książce kontroli wpisano datę zakończenia kontroli.

Płatnik, zgodnie z art. 91 ust. 3 ustawy z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (tekst jedn. Dz. U. z 2007 r. Nr 11, poz. 74 z późn. zm.)
ma prawo złożenia pisemnych zastrzeżeń do ustaleń kontroli, w terminie 14 dni od daty otrzymania protokołu kontroli z równoczesnym wskazaniem środków dowodowych na adres: **Zakład Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Toruniu Wydział Kontroli Płatników Składek I w Toruniu ul. Mickiewicza 33/39 87 – 100 Toruń.**

Toruń dnia 16.04.2008 r.



(podpis-inspektora kontroli)

DYREKTOR

.....mgr Teresa E. Szymonowska.....
(potwierdzenie odbioru protokołu)

Wojewódzka Biblioteka Publiczna
- Książnica Kopernikańska
87-100 Toruń, ul. Słowackiego 8