

KARTA USŁUGI

OBSŁUGA ŚWIADCZEŃ

Obsługa wniosków o obliczanie i pobieranie zaliczki na podatek dochodowy bez kwoty miesięcznego zmniejszenia



ZAKŁAD
UBEZPIECZEŃ
SPOŁECZNYCH

KOGO DOTYCZY?

Podatnika, któremu wypłacane jest świadczenie emerytalno-rentowe.

JAKIE DOKUMENTY SĄ WYMAGANE?

Wniosek o obliczenie i pobieranie zaliczki na podatek dochodowy bez kwoty miesięcznego zmniejszenia – pobierz ze strony www.zus.pl lub załóż się do Platformy Usług Elektronicznych ZUS (PUE), by złożyć wniosek elektronicznie. Formularz wniosku jest również dostępny w punkcie informacyjnym w sali obsługi klientów w każdej jednostce organizacyjnej ZUS.

KIEDY ZŁOŻYĆ DOKUMENTY?

W każdym czasie w trakcie roku.
Najlepiej w miesiącu poprzedzającym zamiar opłacania w danym roku kalendarzowym zaliczki na podatek bez kwoty miesięcznego zmniejszenia.

GDZIE I W JAKI SPÓSOB ZŁOŻYĆ DOKUMENTY?

Wniosek można złożyć:

- osobiście lub przez pełnomocnika w dowolnej jednostce organizacyjnej ZUS (pisemnie lub ustnie do protokołu)
- za pośrednictwem: operatora pocztowego, polskiego urzędu konsularnego
- w formie dokumentu elektronicznego przez PUE.

JAK I KIEDY ZUS ZAŁATWI SPRAWĘ?

Wniosek rozpatruje organ rentowy właściwy ze względu na miejsce zamieszkania osoby zainteresowanej.
Zmiana zasad obliczania zaliczki na podatek nastąpi od miesiąca następującego po miesiącu złożenia oświadczenia.
W sprawach tych nie wydaje się decyzji.

CZY MOŻNA SIĘ ODWOŁAĆ?

W razie zakwestionowania zasadności pobrania przez organ rentowy zaliczki na podatek albo jej wysokości można złożyć wniosek o stwierdzenie nadpłaty podatku do naczelnika właściwego Urzędu Skarbowego w terminie pięciu lat od pobrania podatku.

INFORMACJE DODATKOWE

Złożenie wniosku spowoduje konieczność samodzielnego rozliczenia z Urzędem Skarbowym.

Wniosek jest obowiązujący w roku podatkowym, którego dotyczy, i nie jest realizowany w kolejnym roku podatkowym.

Przy załatwianiu formalności można skorzystać z pomocy pracowników ZUS:

- w Centrum Obsługi Telefonicznej
 - pod numerem telefonu 22 560 16 00 (opłata za połączenie jest zgodna z planem taryfikacyjnym danego operatora)
 - za pośrednictwem e-maila cot@zus.pl
 - przez komunikator Skype na stronie www.zus.pl lub pod [zus_centrum_obsługi_tel](https://www.zus.pl/centrala)
 - przez czat na stronie www.zus.pl
- konsultanci są dostępni w dni robocze: pon.–pt. w godz. 7.00–18.00
- w najbliższej jednostce organizacyjnej ZUS lub uzyskać informację na stronie internetowej www.zus.pl.

PODSTAWA PRAWNA

- Ustawa z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych
- Ustawa z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne
- Rozporządzenie Prezesa Rady Ministrów z dnia 14 września 2011 r. w sprawie sporządzania i doręczania dokumentów elektronicznych oraz udostępniania formularzy, wzorów i kopii dokumentów elektronicznych.

Niniejsza karta ma charakter informacyjny i nie stanowi podstawy do wnoszenia roszczeń.

PUE (Platforma Usług Elektronicznych ZUS) to nowoczesna i wygodna forma kontaktu z ZUS. Dzięki PUE można zrealizować wiele spraw związanych z ubezpieczeniami społecznymi bez wychodzenia z domu – przez Internet. Klienci, którzy posiadają swój profil na PUE, mogą m.in. składać elektronicznie wnioski, otrzymywać elektronicznie odpowiedzi z ZUS i zarezerwować wizytę w placówce Zakładu.

Jak rozpocząć korzystanie z PUE ZUS

Krok 1 – rejestracja

Aby założyć profil na PUE, należy się zarejestrować. Podczas rejestracji otrzymuje się login i wybiera hasło do swojego profilu PUE. Aby się zarejestrować, wystarczy wejść na stronę www.zus.pl i wybrać opcję „Zarejestruj się”.

Krok 2 – potwierdzenie tożsamości

Ze względu na bezpieczeństwo danych osobowych, które są dostępne na PUE, w ciągu 7 dni od dnia rejestracji, należy potwierdzić swoją tożsamość. Można to zrobić:

- osobiście w jednostce ZUS – wystarczy jedna krótka wizyta z dokumentem stwierdzającym tożsamość, albo
- elektronicznie – osoby, które posiadają profil zaufany ePUAP lub certyfikat kwalifikowany, mogą dokonać potwierdzenia tożsamości już podczas rejestracji i w tym wypadku wizyta w placówce ZUS nie jest potrzebna.

Profil zaufany ePUAP jest bezpłatny. Aby go uzyskać, wystarczy założyć konto na stronie epuap.gov.pl, złożyć wniosek o profil zaufany i potwierdzić tożsamość, np. w jednostce ZUS albo w urzędzie miasta lub gminy.

Podpis kwalifikowany wydają uprawnione centra certyfikacji. Jest to usługa płatna. Jej koszt zależy m.in. od okresu ważności, na jaki certyfikat zostaje wydany. Każde z centrów prowadzi własną politykę cenową i dysponuje odmienną ofertą handlową.

Krok 3 – logowanie

Aby zalogować się na swój profil na PUE, na stronie internetowej www.zus.pl należy wpisać login i hasło PUE, a następnie wybrać przycisk „Zaloguj”. Można również logować się przy użyciu profilu zaufanego ePUAP lub certyfikatu kwalifikowanego.