

**Protokół  
z przeprowadzonej kontroli kompleksowej**

**I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:**

Przedsiębiorstwo Produkcyjno - Handlowo - Usługowe „IMPEX” Jerzy Przydatek ul. Kilińskiego 39B, 27-400 Ostrowiec Św. prowadzące działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (dokument wygenerowany z systemu CEIDG w dniu 08.10.2012r. oraz zaświadczenie o zmianie wpisu do ewidencji działalności gospodarczej z dnia 24.02.2010r., RG V 6412/40/2010) /akta kontroli str. 10a-11/.

**II. Numer statystyczny REGON** – 290405516.

**III. Numer identyfikacji podatkowej NIP** – 661-000-53-64.

**IV. Imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:**

Pan Jerzy Leon Przydatek – właściciel Przedsiębiorstwa.

**V. W trakcie kontroli informacji i wyjaśnień udzielali:**

Pani xxxxxx – główna księgowa,  
Pani xxxxxx – pielęgniarka.

**VI. Data rozpoczęcia i zakończenia kontroli z wymienieniem przerw w kontroli:**

Kontrolę przeprowadzono w dniu 15.10.2012r.

**VII. Imiona i nazwiska kontrolujących:**

Joanna Picheta-Snochowska – inspektor,  
Ewelina Koza – inspektor,  
Rafał Zamojski - kierownik oddziału.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr 908/2012, Nr 909/2012 oraz Nr 910/2012 wydanych w dniu 09.10.2012r. przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego z up. Wojewody Świętokrzyskiego oraz przygotowania i programu kontroli.

**VIII. Podstawa prawna kontroli:**

- ustawa z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011r. Nr 127, poz. 721 z późn. zm.);
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 14 marca 2008r. w sprawie trybu i sposobu prowadzenia kontroli przez organy upoważnione do kontroli na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2008r. Nr 53, poz. 323);
- rozporządzenie MPiPS z dnia 19 grudnia 2007r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 245, poz. 1810 z późn. zm.).

**IX. Szczegółowy zakres kontroli:**

Badanie spełniania warunków określonych dla zakładów pracy chronionej, wskazanych w art. 28 oraz art. 33 ust. 1 i 3 pkt 1 i 2 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

**X. Okres objęty kontrolą:** od dnia 1 lipca 2011r. do dnia kontroli.

**XI. Opis stanu faktycznego:**

Na podstawie decyzji Sekretarza Stanu w Ministerstwie Pracy i Polityki Socjalnej Pełnomocnika do Spraw Osób Niepełnosprawnych z dnia 15 maja 1997r., Nr D/02510, pracodawca prowadzący podmiot kontrolowany uzyskał potwierdzenie spełniania warunków określonych dla zakładu pracy chronionej od dnia 17 marca 1997r. na czas nieokreślony.

Czynności kontrolne w dniu 15.10.2012r. zostały przeprowadzone w siedzibie zakładu zlokalizowanej w Ostrowcu Św. przy Kilińskiego 39B. Pod w/w adresem znajdują się: gabinet pielęgniarski, pomieszczenia socjalno-biurowe, hala produkcyjna /protokół oględzin - akta

kontroli str. 14/. Z oświadczenia pracodawcy wynika, iż działalność gospodarczą prowadzi w Ostrowcu Świętokrzyskim ul. Kilińskiego 39B oraz w miejscowości Brzezcie 51C, 27-500 Opatów /akta kontroli str. 15/. Przedmiotem działalności zakładu jest przede wszystkim produkcja wyrobów metalowych. Praca wykonywana jest w systemie dwuzmianowym.

### **Kontrolą objęto:**

#### **1. Wykazujący przez zakład stan zatrudnienia wraz z wykazaniem wskaźników zatrudnienia osób niepełnosprawnych w poszczególnych miesiącach.**

Na podstawie tabel ilustrujących stan zatrudnienia (w rozbiciu na poszczególne dni miesiąca) za okres 01 lipca 2011r. – 15 października 2012r. ustalono, iż w zakładzie są zachowane wymagane przepisami prawa zarówno stan zatrudnienia jak i wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych. Szczegółowej analizie poddano stan zatrudnienia i wskaźniki zatrudnienia za miesiące: lipiec, grudzień 2011r. oraz styczeń, czerwiec 2012r.

Dokonano tego w oparciu o:

- wykazy zatrudnionych osób, w tym pracowników niepełnosprawnych;
- umowy o pracę i orzeczenia o stopniu niepełnosprawności;
- tabele ilustrujące stan zatrudnienia;
- listy obecności.

W miesiącu lipcu 2011r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 36,5 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 27,5 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 14,5 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 75,3% i 39,7%

W miesiącu grudniu 2011r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 35,9 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 26,9 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 15,5 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 74,9% i 43,2%

W miesiącu styczniu 2012r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 35,5 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 26,5 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 15,5 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 74,6% i 43,7%

W miesiącu czerwcu 2012r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 34,5 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 25,5 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 16,5 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 73,9% i 47,8%

Wszystkie nieścisłości oraz błędy pojawiające się w dokumentacji kontrolnej dotyczące stanu i wskaźników zatrudnienia w zakładzie zostały na bieżąco wyjaśnione i skorygowane przez pracodawcę. Zgodnie z oświadczeniem pani xxxxxx - głównej księgowej powyższe spowodowane było zmianą grupy przez osobę niepełnosprawną, co zaniżyło wskaźnik o jedną osobę. Analiza dokumentacji wykazała, iż pracodawca wywiązuje się z obowiązku wynikającego z art. 28. ust. 1 pkt 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (akta kontroli str. 16a-34).

#### **2. Realizację ustawowego obowiązku pracodawcy dotyczącego zapewnienia odpowiednich warunków, jakie muszą spełniać obiekty i pomieszczenia użytkowane przez zakład pracy, aby pracodawca mógł się legitymować statusem zpch.**

Na dowód powyższego przedstawiono kontrolującym do wglądu:

- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 14.12.1998r., Nr rej. 022/Ki20/98/OST-90,
- protokół kontroli przeprowadzonej w dniach 20, 24, 25.07.2012r., Nr rej. 05100-5310-K037-Pt/12.

Pracodawca oświadczył również, iż od czasu wydania ww. postanowienia przez PIP nie uległy zmianie warunki wynikające z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rehabilitacji (...) w odniesieniu do obiektów i pomieszczeń użytkowanych przez zakład pracy chronionej P.P.H.U „IMPEX”/akta kontroli str. 35/.

Powyższe dokumenty potwierdzają, że kontrolowane Przedsiębiorstwo spełnia wymogi określone w art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych mówiącym o tym, że obiekty i pomieszczenia:

- a) odpowiadają przepisom i zasadom bezpieczeństwa i higieny pracy
- b) uwzględniają potrzeby osób niepełnosprawnych w zakresie przystosowania stanowisk pracy, pomieszczeń higieniczno-sanitarnych i ciągów komunikacyjnych oraz spełniają wymagania dostępności do nich.

### **3. Zapewnienie przez pracodawcę doraźnej i specjalistycznej opieki medycznej, poradnictwa i usług rehabilitacyjnych.**

Na dowód powyższego podczas kontroli przedstawiono następujące dokumenty:

- wyjaśnienie pracodawcy, iż Ośrodek „PROMED” zapewnia opiekę specjalistyczną, poradnictwo i usługi rehabilitacyjne pracownikom zatrudnionym w Ostrowcu Św. ul. Kilińskiego 39B oraz w miejscowości Brzezcie 51C, gm. Opatów, a doraźną opiekę medyczną zapewnia personel medyczny: xxxxxx - lekarz oraz xxxxxx - pielęgniarka;
    - umowę z dnia 01.07.2003r. zawartą na czas nieokreślony z Ośrodkiem Lecznico-Profilaktycznym „PROMED” w Ostrowcu Świętokrzyskim wraz z oświadczeniem pracodawcy, iż umowa ta jest nadal aktualna;
  - umowę o pracę zawartą z panią xxxxxx - pielęgniarką, zatrudnioną na czas nieokreślony od dnia 16.04.2009r. wraz zaświadczeniem o wpisie do rejestru indywidualnych praktyk pielęgniarek z dnia 17.04.2007r., Nr 443 oraz zaświadczeniem o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki Nr 1404519P z dnia 01.10.10.;
  - umowę o dzieło Nr UC/2011/00129 z dnia 01.04.2011r. zawartą z lekarzem - panem xxxxxx na wykonywanie opieki medycznej od dnia 01.04.2012r. wraz z zaświadczeniem Nr 154/96 o dokonaniu wpisu do rejestru lekarzy przeprowadzających badania profilaktyczne oraz zaświadczeniem o prawie wykonywania zawodu lekarza nr 56-00686 z dnia 08.08.1996r. jak również zaświadczenie o zarobkach wystawione w dniu 15.10.2012r. za okres od 01.07.2011r. do 31.10.2012r. Pracodawca został pouczone, iż zapis „opieka medyczna” w ww. umowie nie wskazuje jednoznacznie, iż umowa ta dotyczy doraźnej opieki medycznej świadczonej w godzinach i miejscu pracy pracowników. Przez zapewnienie opieki doraźnej należy rozumieć udzielanie doraźnej opieki medycznej, która obejmuje m.in. pomoc w nagłych urazach i wypadkach przede wszystkim na miejscu zdarzenia do czasu przybycia lekarza. Pomoc taka, zwłaszcza w zakładzie pracy chronionej powinna być świadczona przez wykwalifikowany personel medyczny, tj. lekarza lub pielęgniarkę (wyjaśnienie MPIPS Biura Pełnomocnika Rządu ds. Osób Niepełnosprawnych z dn. 12.11.2001r., znak: BON.III/02931/30/01/AMP);
  - oświadczenie pracodawcy, iż w trakcie I zmiany doraźną opiekę medyczną zapewnia pielęgniarka – pani xxxxxx, a w razie potrzeby lekarz wzywany jest telefonicznie. Natomiast podczas II zmiany doraźną opiekę medyczną sprawuje lekarz - xxxxxx;
- Analiza powyższej dokumentacji wykazała, iż pracodawca wywiązuje się z obowiązku wynikającego z art. 28. ust. 1 pkt 3 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych /akta kontroli str. 36-41/.

### **4. Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.**

W trakcie przeprowadzania kontroli przedstawiono regulamin zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych wraz z aneksami i załącznikami. Regulamin ten uwzględnia przeznaczenie środków zfron na wydatki z zakresu pomocy indywidualnej, jak również na indywidualne programy rehabilitacji. Dokument ten należy jednak uzupełnić i aktualizować, tj.:

- uzupełnić §3 pkt 1 i 2 regulaminu, w którym nie określono pełnego katalogu adresatów pomocy, jak również nie nazwano formy tej pomocy, o czym traktuje §3 ust. 1 rozporządzenia MPIPS z dnia 19 grudnia 2007r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz.U. Nr 245, poz. 1810 z późn. zm.),
- usunąć nieprzewidziane przepisami prawa zapisy z §4 regulaminu oraz uzupełnić i zaktualizować oznaczenie każdego wydatku ponoszonego ze środków zfron zgodnie z §2 ust. 1 ww. rozporządzenia;
- przeformułować zapisy w § 8 ust. 1 oraz w §14 regulaminu, które są sprzeczne z przepisami prawa, ponieważ pracodawca zobligowany jest do zapewnienia równego

dostępu do wsparcia z ZFRON dla adresatów poszczególnych form pomocy. Dlatego regulamin nie może zawierać zapisów, które uzależniają przyznanie pomocy lub formy udzielenia tej pomocy od dodatkowych kryteriów, takich jak: stopień niepełnosprawności, realizacja zadań zawodowych, wiek i staż pracy lub przyznawać ją np. tylko aktualnie zatrudnionym pracownikom. Kryteria te nie zostały bowiem wskazane w cyt. rozporządzeniu. Zgodnie z § 3 ust. 3 ww. rozporządzenia wysokość przyznawanej pomocy indywidualnej, uzależnia się od sytuacji materialnej i losowej wnioskodawcy. Wnioskodawcą może być każda osoba określona w § 3 ust 1. Zgodnie z § 7 rozporządzenia pomoc ze środków funduszu rehabilitacji dla niepracujących byłych pracowników zakładu może być udzielona na finansowanie rehabilitacji społecznej i leczniczej - w wysokości i na warunkach analogicznych jak dla pracowników pozostających w zatrudnieniu.

Regulamin nie uwzględnia także zmian wprowadzonych rozporządzeniem MPiPS z dnia 17 czerwca 2009r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 107, poz. 891) oraz rozporządzeniem MPiPS z dnia 30 marca 2010r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zfron (Dz. U. Nr 64, poz. 398) oraz wszystkich zmian wynikających z ustawy z dnia 29 października 2010r. o zmianie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2010r., Nr 214, poz. 1407 z póź. zm.) /akta kontroli str. 42a-l/.

#### **4.1 Rachunek bankowy środków zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych.**

Kontrolującym przedstawiono umowę z dnia 03.07.1995r. oraz aneks do umowy z dnia 29.05.2009r. o prowadzeniu rachunków bankowych przez Bank Polska Kasa Opieki S.A. II Oddział w Ostrowcu Świętokrzyskim ul. Kilińskiego 15, o numerze konta: xxxxxxxxxxxx. Tym samym pracodawca spełnia wymogi art. 33 ust. 3 pkt 2 ww. ustawy.

#### **4.2 Ewidencja środków zfron.**

W zakładzie prowadzona jest ewidencja środków zfron na pomoc indywidualną dla niepełnosprawnych pracowników. Środki te w okresie kontrolowanym nie były wydatkowane. Pracodawca ewidencjonuje również środki zfron w wys. 15% z przeznaczeniem na indywidualne programy rehabilitacji. W okresie kontrolnym pracodawca nie opracował żadnego indywidualnego programu rehabilitacji. Analiza powyższej dokumentacji wykazała, iż pracodawca wywiązuje się z obowiązku wynikającego z art. 33. ust. 3 pkt 1 ustawy o rehabilitacji (...)/akta kontroli str. 43a-o/. Należy jednak podkreślić, iż zgodnie z art. 33. ust. 6 ustawy o rehabilitacji (...) kontrola prawidłowości realizacji przepisów art. 33 ust. 1-4a w/w ustawy wykonywana jest przez właściwe terenowo urzędy skarbowe.

#### **W trakcie kontroli stwierdzono:**

Pracodawca wywiązuje się z obowiązków wskazanych w art. 28 ust. 1 oraz art. 33 ust. 1 i 3 pkt 1 i 2 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Jedyne zastrzeżenie dotyczy niekompletnego i nieaktualnego regulaminu zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych. Wobec powyższego pracodawca winien poczynić zmiany w tym zakresie i w ciągu 30 dni przedstawić w tut. Urzędzie właściwie opracowany regulamin zfron.

Pracodawca zobowiązany jest także stosować się do pouczenia zawartego w niniejszym protokole dot. umów zawieranych z personelem medycznym na doraźną opiekę medyczną.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące akta kontroli:

1. Wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej z dnia 08.10.2012r.
2. Zaświadczenie o zmianie wpisu do ewidencji działalności gospodarczej z dnia 24.02.2010r.
3. Zaświadczenie Głównego Urzędu Statystycznego o nadaniu numeru statystycznego REGON.
4. Dokument Urzędu Skarbowego o nadaniu numeru NIP.
5. Protokół oględzin.

6. Protokoły przyjęcia ustnych oświadczeń pracodawcy.
7. Protokoły przyjęcia ustnych wyjaśnień pracodawcy.
8. Wykazy zatrudnionych pracowników pełnosprawnych i niepełnosprawnych z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, wymiaru etatu oraz daty zatrudnienia za okres 01.07.2011r. do 15.10.2012r. wraz z wyszczególnieniem osób przyjętych/zwolnionych w danym miesiącu
9. Tabele ilustrujące wskaźniki i stan zatrudnienia za miesiące: lipiec 2011r. – lipiec 2012r.
10. Wykaz osób niepełnosprawnych zatrudnionych w zakładzie z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności oraz terminu ważności orzeczenia i daty zatrudnienia – stan na 15.10.2012r.
11. Dokumentacja dot. opieki medycznej.
12. Regulamin środków zfron.
13. Dokumentacja dot. ewidencji środków zfron.
14. Protokół pobrania dokumentów.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach – po jednym dla kierownika podmiotu kontrolowanego i dla kontrolujących.

Kierownika podmiotu kontrolowanego poinformowano o prawie złożenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń co do ustaleń zawartych w protokole – do Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego w Kielcach, w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu. Kierownika podmiotu kontrolowanego poinformowano również o przysługującym prawie do odmowy podpisania protokołu kontroli i złożenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania pisemnego wyjaśnienia tej odmowy.

Fakt przeprowadzenia kontroli odnotowano w książce kontroli pod nr 22.

1. Koza Ewelina  
2. Rafał Zamojski  
3. Picheta- Snochowska Joanna  
/podpisy kontrolujących/

P. P. H. U. „IMPEX”  
mgr inż. Jerzy Przydatek  
WŁAŚCICIEL

/podpis kierownika podmiotu kontrolowanego/

Kielce, dnia 12.11.2012r.