

**Protokół**  
**z przeprowadzonej kontroli problemowej.**

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

Spółdzielnia Inwalidów „POSTĘP”, ul. Przemysłowa 5, 27-600 Sandomierz prowadząca działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Rejestru Przedsiębiorców KRS - odpis aktualny z dnia 11.09.2014 r., nr KRS: 0000183020 /akta kontroli str. 8a-c/.

**II. Numer statystyczny REGON – 000452676 /akta kontroli str. 9/.**

**III. Numer identyfikacji podatkowej NIP – 864-000-30-23 /akta kontroli str. 10/.**

**IV. Pan Marian Lipiński – Prezes Zarządu.**

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

Pani (\*) - Kierownik Działu Służby Pracowniczej.

Pani (\*) - Samodzielny referent ds. rehabilitacyjno-socjalnych i emerytalno-rentowych.

Pani (\*) – Główna księgowa.

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

Kontrolę przeprowadzono w dniu 22.09.2014 r.

**VII. Imiona i nazwiska kontrolujących:**

Ewelina Koza - inspektor wojewódzki, kierownik (przewodniczący) zespołu kontrolującego

Ewa Kasperkiewicz - inspektor wojewódzki.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr 879/2014, Nr 880/2014 wydanych w dniu 19.09.2014 r. przez Z-cę 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 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz. 721 ze zm.)
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 grudnia 2012 r. 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 2013 r., poz. 29)
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2007 r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 1300 ze 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 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

**X. Okres objęty kontrolą: od dnia 1 września 2013 r. do dnia kontroli.**



## **XI. Opis stanu faktycznego:**

Na mocy decyzji z dnia 21 września 1992 r., Nr C/00145 wydanej przez Pełnomocnika do Spraw Osób Niepełnosprawnych, pracodawca prowadzący podmiot kontrolowany uzyskał od dnia 1 lipca 1992 r. potwierdzenie spełniania warunków określonych dla zakładu pracy chronionej na czas nieokreślony /akta kontroli str. 11a-b/. Czynności kontrolne w dniu 22.09.2014 r. zostały przeprowadzone w pomieszczeniach zlokalizowanych w siedzibie Spółdzielni, gdzie znajdują się m.in. pomieszczenia biurowe, produkcyjne, gabinet pielęgniarstwa oraz magazyny/protokół oględzin: akta kontroli str. 12/ . Pracodawca oświadczył, iż miejscem prowadzenia działalności gospodarczej i zatrudnienia pracowników Spółdzielni jest ul. Przemysłowa 5 w Sandomierzu /oświadczenie pracodawcy: akta kontroli str. 13/. Przedmiotem działalności Spółdzielni jest produkcja metalowa. Praca w zakładzie wykonywana jest w systemie dniówkowo-premiowym /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia: akta kontroli str. 14/.

### **Kontrolą objęto:**

#### **1. Wykazywany 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 września 2013 r. - 22 września 2014 r. 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: październik, grudzień 2013 r. oraz luty, maj 2014 r.

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 październiku 2013 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 51,8 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, z czego 50,5 stanowiły osoby niepełnosprawne, w tym 38,7 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 97,5% i 74,7%.

W miesiącu grudniu 2013 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 56,3 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, z czego 54,5 stanowiły osoby niepełnosprawne, w tym 41,9 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 96,8% i 74,4%.

W miesiącu lutym 2014 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 60,9 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, z czego 58,9 stanowiły osoby niepełnosprawne, w tym 45,4 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 96,7% i 74,5%.

W miesiącu maju 2014 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 60,1 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, z czego 58,1 stanowiły osoby niepełnosprawne, w tym 45,4 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 96,7% i 75,5%.

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. 15a-43/.

## **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 zpchr.**

Na dowód powyższego przedstawiono kontrolującemu do wglądu:

- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z siedzibą w Tarnobrzegu z dnia 25.06.1992r.

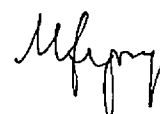
Pracodawca oświadczył również, iż od czasu wydania ww. dokumentu przez PIP nie uległy zmianie warunki wynikające z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rehabilitacji (...) w odniesieniu do obiektów i pomieszczeń użytkowanych przez zakład pracy chronionej - Spółdzielnię Inwalidów „POSTĘP” w Sandomierzu /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia akta kontroli str. 44/. Powyższe dokumenty potwierdzają, że Spółka 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:

- umowę z dn. 01.10.2010 r., Nr 2/K/2010 zawartą z Samodzielnym Publicznym Zespołem Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sandomierzu
- umowę o pracę z pielęgniarką - panią (\*), zatrudnioną na czas nieokreślony od dnia 31.12.1984 r. w pełnym wymiarze czasu pracy wraz z zaświadczeniem o prawie wykonywania zawodu z dnia (\*), r, Nr (\*)
- umowę o pracę wraz z aneksem z lekarzem - panem (\*), zatrudnionym na czas nieokreślony od dnia 01.12.1993 r. wraz z zaświadczeniem o prawie wykonywania zawodu lekarza z dnia (\*), r., Nr (\*)



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 /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia akta kontroli str. 45/.

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

W trakcie kontroli pracodawca oświadczył, iż wywiązywał się nieprzerwanie z ustawowego obowiązku tworzenia zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych zgodnie z art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t. j. Dz. U. z 2011 r. Nr 127, poz. 721 ze zm.), dla których zgodnie z art. 33 ust. 3 pkt 1 i 2 ww. ustawy prowadził ewidencję oraz rozliczeniowy rachunek bankowy. Przeznaczenie tych środków było zgodne z przepisami ww. ustawy, a ich wykorzystanie oparte było na warunkach określonych w rozporządzeniu MPiPS z dnia 19 grudnia 2007 r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2013 r., poz. 1300 ze zm.) /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia: akta kontroli - str. 46/.

Kontrolującym podczas kontroli przedstawiono wyciąg z Banku Pekao S.A. potwierdzający fakt otwarcia rachunku dla środków zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych o numerze 67124027861111000036830385 /akta kontroli str. 47/.

W trakcie przeprowadzania kontroli przedstawiono dokumenty świadczące o prowadzeniu ewidencji środków zfron z przeznaczeniem na pomoc indywidualną dla niepełnosprawnych pracowników w wysokości co najmniej 10% środków funduszu, które wydatkowane były głównie na dofinansowanie turnusów rehabilitacyjnych, leków, środków medycznych oraz na pożyczki. Pracodawca ewidencjonuje również środki zfron w wysokości 15% z przeznaczeniem na indywidualne programy rehabilitacji. W okresie kontrolowanym pracodawca rozpoczął realizację jednego takiego programu /akta kontroli str. 48a-50b/.

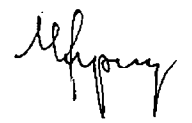
Ponadto pracodawca okazał regulamin zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych obowiązujący od dnia 01 lutego 2011 r. Regulamin jest aktualny, uwzględnia przeznaczenie min. 10% środków zfron na wydatki z zakresu pomocy indywidualnej, jak również min. 15% środków na indywidualne programy rehabilitacji /akta kontroli str. 51a-k/.

Należy podkreślić, iż zgodnie z art. 33. ust. 6 ustawy o rehabilitacji (...) kontrola prawidłowości realizacji przepisów art. 33 ust. 1-4a ww. ustawy wykonywana jest przez właściwe terenowo urzędy skarbowe.

#### **Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie.**

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące akta kontroli:

1. Odpis aktualny z Rejestru Przedsiębiorców z dn. 11.09.2014 r.
2. Zaświadczenie Urzędu Statystycznego w Kielcach o nadaniu numeru identyfikacyjnego REGON
3. Potwierdzenie Urzędu skarbowego w Sandomierzu zarejestrowania podmiotu jako podatnika VAT UE
4. Decyzja Pełnomocnika do Spraw Osób Niepełnosprawnych o przyznaniu statusu zpchr
5. Oświadczenie pracodawcy dot. miejsc prowadzenia działalności gospodarczej i zatrudnienia pracowników



6. Wykaz pracowników przebywających na urlopach bezpłatnych w okresie 01.09.2013 r. – 22.09.2014 r.
7. Wykaz osób niepełnosprawnych zatrudnionych w Spółdzielni na dzień 22.09.2014 r. z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, rodzaju dysfunkcji i terminu upływu ważności orzeczenia
8. Miesięczne wykazy pracowników zatrudnionych w Spółdzielni z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, wymiaru etatu i miejsca wykonywania pracy za okres wrzesień 2013 r. – wrzesień 2014 r.
9. Tabele przedstawiające stan zatrudnienia osób niepełnosprawnych w okresie wrzesień 2013 r. - wrzesień 2014 r.
10. Wyciąg z banku dot. rachunku zfron
11. Ewidencja środków zfron
12. Regulamin wydatkowania środków zfron
13. Protokoły przyjęcia ustnych oświadczeń pracodawcy
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 12.

1. *Lora Coelina*  
 2. *Anna Kompelewska*  
 /podpisy kontrolujących/

Spółdzielnia Inwalidów „Zostep”  
 ul. Przemysłowa 5  
 27-600 SANDOMIERZ  
 tel./015/832 23 53, 56 fax 832 34 27  
 NIP 864-000-30-23  
 PREZES ZARZĄDU

*M. Japiński*  
 /podpis kierownika podmiotu kontrolowanego/

*Lielce*, dnia *21.10.2014r.*

*[Signature]*

(\*) - dokonano wyłączenia danych dotyczących osób fizycznych na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (Dz.U.2014.782 - tekst. jedn.) w zw. z art. 1 i 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (Dz.U.2014.1182 - tekst. jedn.). Wyłączenia jawności dokonał zespół kontrolny w interesie osób fizycznych.

