

Protokół kontroli problemowej

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:

KUMAN-ART A-Z D. Mróz i Ł. Kumański Spółka Jawna, ul. Batalionów Chłopskich 61, 25-670 Kielce prowadząca działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Rejestru Przedsiębiorców KRS /Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców z dnia 26.08.2014 r., nr: KRS 0000078258 /akta kontroli str. 8a-g/.

II. Numer statystyczny REGON – 290398791 /akta kontroli str. 9/.

III. Numer identyfikacji podatkowej NIP – 657-023-34-60 /akta kontroli str. 10/.

IV. Imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:

Pan Dariusz Mróz – współwłaściciel Spółki

Pan Łukasz Kumański – współwłaściciel Spółki.

V. W trakcie kontroli informacji i wyjaśnień udzielali:

Pan Dariusz Mróz - współwłaściciel Spółki

Pani (*) - specjalista ds. pracowniczych

Pan (*) - główny księgowy.

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

Kontrolę przeprowadzono w dniu 09.10.2014 r.

VII. Imiona i nazwiska kontrolujących:

Ewa Kasperkiewicz - inspektor wojewódzki

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

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr 944/2014, Nr 945/2014 wydanych w dniu 08.10.2014 r. przez Z-cę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego z up. Wojewody Świętokrzyskiego oraz przygotowania kontroli 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 października 2013 r. do dnia kontroli.

XI. Opis stanu faktycznego:

Na mocy decyzji wydanej przez Sekretarza Stanu w Ministerstwie Pracy i Polityki Socjalnej Pełnomocnika do Spraw Osób Niepełnosprawnych z dnia 22 listopada 1996 r. Nr D/02088, pracodawca prowadzący podmiot kontrolowany z dniem 22 listopada 1996 r. uzyskał potwierdzenie spełniania warunków określonych dla zakładu pracy chronionej na czas nieokreślony. Czynności kontrolne w dniu 09.10.2014 r. zostały przeprowadzone w pomieszczeniach zlokalizowanych w Kielcach przy ul. Batalionów Chłopskich 61, gdzie znajdują się: siedziba firmy, drukarnia, biuro oraz gabinet pielęgniarki /protokół oględzin: akta kontroli str. 11/. Pracodawca oświadczył, iż prowadzi działalność gospodarczą i zatrudnia pracowników wyłącznie w Kielcach przy ul. Batalionów Chłopskich 61 /oświadczenie pracodawcy: akta kontroli str. 12/. Zgodnie z decyzją przyznającą status zakładu pracy chronionej, KUMAN-ART prowadzi również działalność w Kielcach przy ul. Zakładowej 4. Pan Dariusz Mróz wyjaśnił, iż aktualnie Spółka nie zatrudnia pracowników w ww. punkcie. Jednostka zajmuje się działalnością artystyczno - wydawniczą. Praca w zakładzie wykonywana jest w systemie jednozmianowym /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia: akta kontroli str. 13/.

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 października 2013 r. - 09 października 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 56,2 etatów, z czego 36,7 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 23,7 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 65,3% i 42,2%.

W miesiącu grudniu 2013 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 55,5 etatów, z czego 36,0 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 23,0 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 64,9% i 41,4%.

W miesiącu lutym 2014 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 54,0 etatów, z czego 35,0 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 23,0 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 64,8% i 42,6%.

W miesiącu maju 2014 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 53,9 etatów, z czego 35,0 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 23,0 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 42,2% i 42,7%.

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. 14-29/.

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 dnia 13.01.1999 r., Nr rej.: 047/K-007/99/KE-529
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 28.07.2005 r., Nr rej.: 05042/K061/Dn-45/2005
- protokół kontroli przeprowadzonej przez Państwową Inspekcję Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach w dniach 19, 20, 21.02.2014 r., Nr rej.: 05042-53101-K011-Pt/14.

Pracodawca oświadczył również, iż od czasu wydania ww. dokumentów 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 – KUMAN-ART A-Z D. Mróz i Ł. Kumański Spółka Jawna, ul. Batalionów Chłopskich 61, 25-670 Kielce /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia akta kontroli str. 30/.

Powyższe dokumenty potwierdzają, że zakład 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 dnia 20.11.1996 r. zawartą na czas nieokreślony z Międzyzakładowym Ośrodkiem Medycyny Pracy Nr 1 w Kielcach, ul. Olszewskiego 2 wraz z informacją z dnia 08.02.2005 r. o przejęciu zobowiązań wynikających z tej umowy przez Świętokrzyski Ośrodek Zdrowia i Medycyny NZOZ „PATRON”, ul. Kopernika 3 w Kielcach
- umowę o pracę z dnia 02.09.2013 r. z pielęgniarką (*), zatrudnioną w pełnym wymiarze czasu pracy na czas określony od 01.09.2013 r. do 31.12.2016 r. wraz z zaświadczeniem o prawie do wykonywania zawodu pielęgniarki Nr (*) z dnia (*) r.

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. 31/.

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. 32/.

Kontrolującym podczas kontroli przedstawiono potwierdzenie otwarcia rachunku dla środków zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych o numerze (*) /akta kontroli str. 33/.

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 w okresie kontrolnym nie były wydatkowane. Pracodawca ewidencjonuje również środki zfron w wysokości 15% z przeznaczeniem na indywidualne programy rehabilitacji. W okresie kontrolowanym pracodawca opracował 3 takie programy /akta kontroli str. 34-38/.

Ponadto pracodawca okazał regulamin zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych obowiązujący od dnia 01 stycznia 2008 r. wraz z aneksem. 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. 39a-g/.

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 ocenia się pozytywnie.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące akta kontroli:

1. Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców z dnia 26.08.2014 r.
2. Zaświadczenie Urzędu Statystycznego w Kielcach o nadaniu numeru identyfikacyjnego REGON
3. Potwierdzenie Drugiego Urzędu Skarbowego w Kielcach zarejestrowania podmiotu jako podatnika VAT UE
4. Protokół oględzin
5. Wykaz osób niepełnosprawnych zatrudnionych w zakładzie z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, rodzaju dysfunkcji i terminu upływu ważności orzeczenia
6. Wykaz pracowników zatrudnionych w zakładzie z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, wymiaru etatu i miejsca wykonywania pracy oraz z wyszczególnieniem osób nowoprzyjętych i zwolnionych w okresie 01.10.2013 r. – 09.10.2014 r.
7. Tabele przedstawiające stany zatrudnienia osób niepełnosprawnych w okresie październik 2013 r. - październik 2014 r.
8. Umowa dot. rachunku zfron
9. Ewidencja środków zfron
10. Regulamin wydatkowania środków zfron
11. Protokoły przyjęcia ustnych oświadczeń pracodawcy
12. 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.

1. *K. Z. Erelina*
2. *Ewa Kaspelnicz*
/podpisy kontrolujących/

[Signature]
DYREKTOR
Dariusz Mróz
/podpis kierownika podmiotu kontrolowanego/

[Signature]
Kielce, dnia 05.11.2014.

KUMAR ARTA-Z D. Mróz i Ł. Kumański sp. j.
Zakład Pracy Chronionej
25-670 Kielce, ul. Batalionów Chłopskich 61
tel. /fax 41 346-31-40, tel. 41 346-31-30
NIP 6570233460, REGON 290398791

[Signature]
20.11.2014
KIEROWNIK ODDZIAŁU
Z Wydziału Pracy
mgr Rafał Zamojski

[Signature]
Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
[Signature]
Sławomir Cias
Z-CA DYREKTORA
WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ

(*) - 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.