

## Protokół kontroli problemowej

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

Międzywojewódzka Handlowa Spółka Inwalidów w Kielcach Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Szczecińska 40, 25-345 Kielce. Pracodawca prowadzi działalność gospodarczą na podstawie wpisu do rejestru przedsiębiorców, nr KRS: 0000079933 - informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców - stan na dzień 24.11.2015 r. /akta kontroli str. 6a-h/.

### **II. Numer statystyczny REGON – 292444822 /akta kontroli str. 7/.**

### **III. Numer identyfikacji podatkowej NIP – 657-24-34-493 /akta kontroli str. 8/.**

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

Pan Marian Sochacz – Prezes Zarządu Spółki.

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

Pani (\*) - samodzielny referent ds. osobowych

Pani (\*) – główna księgowa

Pani (\*) – samodzielny referent ds. rehabilitacji i administracji.

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

Kontrolę przeprowadzono w dniach 8 i 10 grudnia 2015 r.

### **VII. Imiona i nazwiska kontrolujących:**

Ewa Kasperkiewicz - inspektor wojewódzki

Ewelina Sornat - inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu kontrolującego.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr 1074/2015, Nr 1075/2015 wydanych w dniu 7.12.2015 r. przez Z-cę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego z up. Wojewody Świętokrzyskiego oraz na podstawie 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 2015 r., poz. 1023).

### **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 grudnia 2014 r. do dnia kontroli.**

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

Na mocy decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 02.12.2004 r., Nr PS.VII.9020/75/04 pracodawca prowadzący Międzywojewódzką Handlową Spółkę Inwalidów w Kielcach Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, ul. Szczecińska 40, 25-345 Kielce uzyskał od dnia 02 grudnia 2004 r. status zakładu pracy chronionej na czas nieokreślony /akta kontroli str. 9a-c/. Czynności kontrolne w dniach 8 i 10 grudnia 2015 r. zostały przeprowadzone w pomieszczeniach znajdujących się w siedzibie Spółki w Kielcach przy ul. Szczecińskiej 40, gdzie znajdują się gabinety socjalno - biurowe, sklep (zawieszona działalność) oraz gabinet pielęgniarstwa /protokół oględzin - akta kontroli str. 10/. Ponadto pracodawca prowadzi działalność gospodarczą w następujących punktach:

• **w Kielcach :**

- ul. Krakowska 287B
- ul. Wrzosowa 86 /zawieszenie działalności/
- ul. Szczecińska 40 - sklep Nr 15 /zawieszenie działalności/
- Nowiny - Białe Zagłębie 7 /zawieszenie działalności/
- ul. Sandomierska 231
- ul. Hauke-Bosaka 8D
- ul. Chopina 18
- ul. Woj. Polskiego 197B
- ul. Gałczyńskiego 2A /zawieszenie działalności/
- ul. Prosta 41A

• **w Starachowicach :**

- ul. Długa 53
- ul. Wierzbowa 48a /zawieszenie działalności/
- ul. Leśna 25a /zawieszenie działalności/

• **w Ostrowcu Św. :**

- ul. Kilińskiego 59
- ul. Żabia 40
- ul. Siennieńska 214
- ul. Traugutta 46
- ul. Hżecka 148
- ul. Kopernika 27/1P
- ul. Kopernika 36/1P
- ul. Bałtowska 276
- ul. Kol. Robotnicza 66a
- Os. Ogrody 6a
- ul. Piaski 2/1P /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia - akta kontroli str. 11a-b/.

Przedmiotem działalności zakładu jest przede wszystkim sprzedaż detaliczna głównie artykułów ogólnospożywczych. W zakładzie obowiązuje dwuzmianowy system czasu pracy /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia - akta kontroli str. 12/.

**Kontrolą objęto:**

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

Na podstawie tabel ilustrujących stan i wskaźniki zatrudnienia (w rozbiciu na poszczególne dni miesiąca) za okres grudzień 2014 r. - grudzień 2015 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: grudzień 2014 r. oraz marzec, maj, wrzesień 2015 r.

Dokonano tego w oparciu o:

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

W miesiącu grudniu 2014 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 93,48 etatów, przy czym wszystkie etaty były etatami osób niepełnosprawnych, w tym 63,23 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 100% i 67,64%.

ES  
GWP

*[Handwritten signature]*  
mm

W miesiącu marcu 2015 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 92,57 etatów, z czego 92,41 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 63,97 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 99,83% i 69,1%.

W miesiącu maju 2015 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 91,69 etatów, z czego 90,69 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 64,0 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 98,91% i 69,8%.

W miesiącu wrześniu 2015 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 81,09 etatów, z czego 80,09 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 57,84 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 98,77% i 71,33%.

Wszystkie nieścisłości pojawiające się w dokumentacji kontrolnej dotyczącej zatrudnienia w zakładzie zostały wyjaśnione i skorygowane przez pracodawcę w trakcie trwania kontroli.

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. 13-44f/.

**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 pracodawca przedstawił kontrolującemu do wglądu:

- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 6.11.2004 r., nr rej.: 05042/K080/Dn 68/2004

Ww. dokument potwierdza spełnianie wymogów określonych 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.

Pracodawca oświadczył również, iż obiekty i pomieszczenia użytkowane przez Międzywojewódzką Handlową Spółkę Inwalidów w Kielcach Sp. z o.o., ul. Szczecińska 40, 25-345 Kielce od momentu wydania ww. dokumentu przez PIP nie uległy zmianie pod względem spełniania warunków określonych w art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rehabilitacji (...) /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia - akta kontroli str. 45/.

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

Na dowód powyższego pracodawca przedstawił kontrolującemu do wglądu:

- umowę nr 76/99 z dnia 04.01.1999 r. zawartą na czas nieokreślony z Zakładem Opieki Zdrowotnej w Starachowicach, ul. Radomska wraz z aneksami
- umowę z dnia 30.10.1992 r. zawartą na czas nieokreślony z Przychodnią Międzyzakładową przy Fabryce Samochodów Specjalizowanych „Polmo - SHL” w Kielcach z siedzibą przy ul. Zagnańskiej 27 wraz z aneksami, jak również umowę cesji umowy z dnia 08.11.2004 r.
- umowę z dnia 01.07.2003 r. zawartą na czas nieokreślony z Ośrodkiem Leczniczo-Profilaktycznym „Promed”, ul. Polna 15 w Ostrowcu Świętokrzyskim wraz z aneksami

es  
Gump



- dokumenty dotyczące zatrudnienia pielęgniarki - pani (\*): umowę o pracę z dn. 17.08.2011 r. zawartą na czas nieokreślony wraz z zaświadczeniem o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia (\*), 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. 46/.

#### **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. 2015 r., poz. 1023) /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia: akta kontroli str. 47/.

Kontrolującym przedstawiono umowę o prowadzenie rachunków bankowych dla klientów korporacyjnych oraz o świadczenie usług związanych z tymi rachunkami. Umowa z dnia 10.04.2013 r. z Bankiem Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, ul. Grzybowska 53/57, Świętokrzyskie Centrum Korporacyjne, ul. Sienkiewicza 18, 25-301 Kielce. Ww. umowa potwierdza fakt otwarcia rachunku dla środków zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych o numerze 48 1240 4416 1111 0000 4955 7820.

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 wydatkowano głównie na leki, okulary, ryczałt za samochód. Pracodawca ewidencjonuje również środki zfron w wysokości 15% z przeznaczeniem na indywidualne programy rehabilitacji. W okresie kontrolowanym pracodawca opracował 2 takie programy /akta kontroli str. 48-54b/.

Ponadto pracodawca okazał regulamin zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych z dnia 31.05.2012 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. 55a-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.

**W trakcie kontroli nie stwierdzono nieprawidłowości.**

**Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie ocenia się pozytywnie.**

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące akta kontroli:

1. Informacja odpowiadająca odpisowi aktualnemu z Rejestru Przedsiębiorców - stan na dzień 24.11.2015 r.
2. Zaświadczenie o numerze identyfikacyjnym REGON

es  
Amyp

4  
m h 1

3. Potwierdzenie zgłoszenia rejestracyjnego podatnika podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego
4. Decyzja Wojewody Świętokrzyskiego dot. statusu zakładu pracy chronionej
5. Protokół oględzin
6. Oświadczenie pracodawcy dot. miejsc prowadzenia działalności gospodarczej
7. Tabele przedstawiające stan i wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w okresie grudzień 2014 r. – grudzień 2015 r.
8. Miesięczne wykazy osób zatrudnionych w zakładzie z wyszczególnieniem wymiaru etatu, stopnia niepełnosprawności oraz określeniem daty zatrudnienia/zwolnienia za okres grudzień 2014 r. – grudzień 2015 r.
9. Listy pracowników z podziałem na miejsce zatrudnienia - stan na dzień 7.12.2015 r. z uwzględnieniem daty zatrudnienia/zwolnienia oraz stopnia niepełnosprawności i terminu ważności orzeczenia
10. Wykaz pracowników zakładu z uwzględnieniem rodzaju schorzenia, stopnia niepełnosprawności, wymiaru etatu oraz terminu upływu ważności orzeczenia
11. Protokoły przyjęcia ustnych oświadczeń pracodawcy
12. Ewidencja środków zfron
13. Regulamin zfron.

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 nr 16.

<p>1. <i>Ewa Kesperlińska</i>.....</p> <p>2. <i>Ewelina Szust</i>.....</p> <p>/podpisy kontrolujących/</p>	<p>Członek Zarządu</p> <p><i>mgr Teresa Kaczor</i></p>	<p>PREZES ZARZĄDU</p> <p><i>Marian Sęchacz</i>.....</p> <p>/podpis kierownika podmiotu kontrolowanego/</p>
--	--	--

*Kielce*....., dnia *4. 01. 2016.*

MIEBŻANOWSKA  
HANDLOWA SPÓŁKA INWALIDÓW  
w KIELCACH  
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
25-345 KIELCE, ul. Szczecińska 40  
tel./fax 041/368-05-40, 368-05-66, 368-05-67  
tel. 041/368-05-81 NIP 657-24-34-493

*ES*  
*Olga*  
*zgodnie z*  
*04.01.2016*

*Zgodnie z*  
*dn 04.01.2016.*  
*E. G.*

KIEROWNIK WYDZIAŁU  
Rynku Pracy  
*mgr Rafał Zamojski*

(\*) - dokonano wyłączenia danych dotyczących osób fizycznych na podstawie art. 5 ust. 2 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (tekst. jedn. Dz. U. 2015.2058) w zw. z art. 1 i 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (tekst. jedn. Dz.U.2015.2135 ze zm.). Wyłączenia jawności dokonał zespół kontrolny w interesie osób fizycznych.