

## Protokół kontroli problemowej

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

P.H.H.D. i P. „MAT-BUD” Mirosław Kocia, ul. 3-go Maja 74, 26-110 Skarżysko - Kamienna. Pracodawca posiada wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (informacja o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej wygenerowana w dniu 10.05.2016 r.) /akta kontroli str. 7/.

### **II. Numer statystyczny REGON – 290210698 /akta kontroli str. 8a-c/.**

### **III. Numer identyfikacji podatkowej NIP – 6640002672 /akta kontroli str. 9/.**

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

Pan Mirosław Kocia – właściciel Przedsiębiorstwa.

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

Pani (\*) – pracownik biurowy  
Pani (\*) – główna księgowa  
Pani (\*) – kasjer, specjalista ds. finansowych.

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

Kontrolę przeprowadzono w dniach 12 i 13 maja 2016 r.

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

Ewa Kasperkiewicz - inspektor wojewódzki

Ewelina Sornat - inspektor wojewódzki, przewodniczący zespołu kontrolującego.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr 399/2016, Nr 400/2016 wydanych w dniu 11.05.2016 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 maja 2015 r. do dnia kontroli.**

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

Na mocy decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 01.03.2005 r., Nr PS.VII.9020/14/05 pracodawca prowadzący podmiot kontrolowany uzyskał status zakładu pracy chronionej od dnia 1 marca 2005 r. na czas nieokreślony. Czynności kontrolne w dniach 12 i 13 maja 2016 r. zostały przeprowadzone w siedzibie Przedsiębiorstwa zlokalizowanej w Skarżysku - Kamiennej przy ul. 3 - go Maja 74, gdzie znajdują się: pomieszczenia socjalno-biurowe, gabinet pielęgniarstwa, salony meblowe, market budowlany /protokół oględzin: akta kontroli str. 10/. Ponadto pracodawca prowadzi działalność gospodarczą w punktach zlokalizowanych pod adresami: ul. Niepodległości 76a, 26-110 Skarżysko - Kamienna, Topornia 25, 26-400 Przysucha /akta kontroli str. 11/. Przedmiotem działalności zakładu

jest m.in. sprzedaż materiałów budowlanych, narzędzi, artykułów gospodarstwa domowego oraz mebli. Praca w zakładzie wykonywana jest w systemie równoważnym /protokół przyjęcia ustnego oświadczenia: akta kontroli str. 12/.

#### **Kontrolą objęto:**

#### **1. Wykazywany 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 maj 2015 r. – maj 2016 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: czerwiec, wrzesień 2015 r. oraz luty, kwiecień 2016 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.

W miesiącu czerwcu 2015 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 91,5 etatów, z czego 87,5 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 76,4 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 95,63% i 83,5%.

W miesiącu wrześniu 2015 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 89,1 etatów, z czego 86,1 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 76,1 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 96,63% i 85,41%.

W miesiącu lutym 2016 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 90,62 etatów, z czego 86,62 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 77,0 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 95,59% i 84,97%.

W miesiącu kwietniu 2016 r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 89,87 etatów, z czego 86,43 stanowiły etaty osób niepełnosprawnych, w tym 77,33 to etaty osób ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 96,17% i 86,05%.

Wszystkie nieścisłości pojawiające się w dokumentacji kontrolnej dotyczącej zatrudnienia w zakładzie zostały wyjaśnione i skorygowane przez pracodawcę w trakcie przeprowadzania czynności kontrolnych.

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. 13-28c/.

#### **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:

- protokół kontroli Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach przeprowadzonej w dniach 2, 3, 10, 12, 16.02.2016 r., Nr rej.: 050042-53101-K004-Pt/16

47 



- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 31.05.2004 r., Nr rej.: 05109/K046/Dn42/2004 – dot. ul. 3-go Maja 74 (budynek magazynowy o pow. 759 m<sup>2</sup>)
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 05.03.2004 r., Nr rej.: 05095/K022/Dn16/2004 – dot. ul. 3-go Maja 74 (budynek magazynowy o powierzchni 2382m<sup>2</sup>)
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 07.02.2005 r., Nr rej.: 05109/K009/Dn6/05 (Skarżysko-Kamienna, ul. 3-go Maja 74, Skarżysko-Kamienna, ul. Niepodległości 74A oraz Jagodne 33, 27-220 Mirzec)
- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 18.01.2002 r., Nr rej.: 1N/05095/K004/Ps01/2002 (Jagodne 33, 27-220 Mirzec, hurtownia Skarżysko-Kamienna, ul. 3-go Maja 74)
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 11.10.2007 r., Nr rej.: 05095-K076-Dn 76/2007 (obiekt i pomieszczenia pracy Salonu Meblowego, Skarżysko-Kamienna, ul. 3-go Maja 74)
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 21.09.2009 r., Nr rej.: 05042-K049-Dn57/2009 (Topornia 25, 26-400 Przysucha)
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 06.05.2010 r., Nr rej.: 05042-K024-Ao001/2010 (budynek magazynowy na działce 1/52, Skarżysko-Kamienna, ul. 3-go Maja 74, 26-110 Skarżysko-Kamienna)
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 25.02.2016 r., Nr rej.: 05042-51200-K004-Ao002/16 (Skarżysko-Kamienna, Al. Niepodległości 76A, 26-110 Skarżysko-Kamienna) - decyzja zmieniająca decyzję z dn. 7.02.2005 r.
- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 17.04.2002 r., Nr rej.: 05095/k035/Ps01/2002 (Skarżysko-Kamienna, ul. Niepodległości 74A)
- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 17.02.1991 r., Nr rej.: 095/K-18/99/MIR-508 (nadanie statusu: Jagodne 33, Skarżysko-Kamienna, ul. 3-go Maja 74)
- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 10.11.2015 r., Nr rej.: 05109/k009/Dn6/05 (w sprawie przedłużenia statusu Zakładu Pracy Chronionej)

Ww. dokumenty potwierdzają 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 P.H.H.D. i P. „MAT-BUD” Mirosław Kocia, ul. 3-go Maja 74, 26-110 Skarżysko – Kamienna od momentu wydania ww. dokumentów 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. 29a-b/.

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

Na dowód powyższego pracodawca przedstawił kontrolującemu do wglądu:

- umowę o świadczenie usług medycznych z dnia 02.10.2009 r. zawartą na czas nieokreślony z Niepublicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej „PULS”, ul. Świętokrzyska 35, 26-400 Przysucha
- umowę z dnia 28.01.1999 r. zawartą na czas nieokreślony z Zespołem Opieki Zdrowotnej, ul. Szpitalna 1 w Skarżysku - Kamiennej wraz z aneksami do umowy, w tym aneksem Nr 1 /2010 z dnia 18.11.2010 r. na zapewnienie usług rehabilitacyjnych oraz aneksem Nr 4 obowiązującym od dnia 11.05.2007 r. na zapewnienie specjalistycznej opieki medycznej oraz poradnictwa i usług rehabilitacyjnych
- umowę o pracę z dnia 01.06.2005 r. zawartą z pielęgniarką - panią (\*), zatrudnioną w pełnym wymiarze czasu pracy na czas nieokreślony wraz z zaświadczeniem o wpisie do rejestru indywidualnych praktyk pielęgniarek z dnia (\*) r., Nr (\*) i zaświadczeniem Okręgowej Rady Pielęgniarek i Położnych o prawie do wykonywania zawodu pielęgniarki Nr (\*) z dnia (\*) r. Ponadto pracodawca przedstawił oświadczenie pielęgniarki - pani (\*) z dnia (\*) r., w którym zobowiązuje się do świadczenia doraźnej opieki medycznej pracownikom niepełnosprawnym podczas drugiej i nocnej zmiany zatrudnionych w Skarżysku - Kamiennej pełniąc dyżur telefoniczny.

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. 30/.

### **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.), oraz że zgodnie z art. 33 ust. 3 pkt 1 i 2 ww. ustawy prowadził ewidencję oraz rozliczeniowy rachunek bankowy. Przeznaczanie 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. 31/.

Kontrolującemu przedstawiono Umowę kompleksową nr 3/2008 z dnia 02.07.2008 r. na prowadzenie pakietu „Mój Biznes Dynamiczny” dla klienta biznesowego zawartą z Bankiem Polska Kasa Opieki, Oddziałem Bankowości Indywidualnej w Skarżysku - Kamiennej, ul. Bankowa 8 wraz z Aneksem Nr 2/2008 do ww. umowy z dnia 02.07.2008 r., potwierdzającą fakt posiadania rachunku dla środków Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o nr 75 1240 5048 1111 0000 5575 3892. Ponadto pracodawca okazał dokumenty świadczące o prowadzeniu ewidencji środków zfron z przeznaczeniem na pomoc indywidualną dla niepełnosprawnych pracowników w wysokości co najmniej 10% funduszu, które wydatkowane były głównie na dofinansowanie do zakupu leków i na turnusy rehabilitacyjne. Pracodawca ewidencjonuje również środki zfron w wysokości 15%

z przeznaczeniem na indywidualne programy rehabilitacji. W okresie kontrolowanym pracodawca opracował jeden taki program /akta kontroli str. 32a-41b/.

W trakcie przeprowadzania kontroli przedstawiono regulamin zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych z dnia 14.01.2008 r. wraz z aneksami Nr I i II. Regulamin jest aktualny, uwzględnia przeznaczanie min. 10% środków zfron na wydatki z zakresu pomocy indywidualnej, jak również min. 15% środków na indywidualne programy rehabilitacji /akta kontroli str. 42a-o/.

Analiza powyższej dokumentacji wykazała, iż pracodawca wywiązuje się z obowiązku wynikającego z art. 33 ust. 3 pkt 1 ustawy rehabilitacji (...). 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 o wpisie do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej wygenerowana w dniu 10.05.2016 r.
2. Informacja GUS z dnia 11.04.2016 r. dot. wpisu w rejestrze REGON
3. Potwierdzenie zarejestrowania podmiotu jako podatnika VAT UE
4. Protokół oględzin
5. Tabele przedstawiające stan i wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w okresie maj 2015 r. – maj 2016 r.
6. Wykaz pracowników zatrudnionych w zakładzie w okresie maj 2015 r. – maj 2016 r. z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, wymiaru etatu, miejsca wykonywania pracy oraz informacji o dacie zatrudnienia / zwolnienia
7. Wykaz pracowników zatrudnionych w zakładzie na dzień 12.05.2016 r. z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, rodzaju schorzenia oraz terminu upływu ważności orzeczenia
8. Protokoły przyjęcia ustnych oświadczeń pracodawcy
9. Regulamin zfron
10. Ewidencja środków 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 i Zdrowia 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 14.

1 *Anna Kospentiewicz*

2 *Ewelina Sornat*

/podpisy kontrolujących/

*Świecie*, dnia *7.06.2016r.*

*Kocia Mirosław*

/podpis kierownika podmiotu kontrolowanego/

**MIROSŁAW KOCIA**  
26-110 Skarżysko-Kamienna  
ul. 3 Maja 74, tel./fax (0-41) 251 15 90  
NIP 664-000-26-72 Regon 290210698

*egzemplarz*

*celem*

*reprezentacja*  
**Z up. WOJEWODY ŚWIĘTOKRZYSKIEGO**  
*Mariusz Rusk*  
**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**WYDZIAŁU POLITYKI SPOŁECZNEJ I ZDROWIA**

(\*) - 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 ze zm.) 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.