

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

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

Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowo Usługowe „TARTAK” Zakład Pracy Chronionej Stanisław Skawiński, Smyków 72, 26-260 Fałków - prowadzący działalność gospodarczą na podstawie zaświadczenia o zmianie we wpisie do ewidencji działalności gospodarczej z dnia 06.10.2009r., Nr ewid. 106.

**II. Numer statystyczny REGON – 590014545.**

**III. Numer identyfikacji podatkowej NIP – 7680000148.**

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

Pan Stanisław Skawiński – właściciel.

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

Pan XXXXXX – Pełnomocnik Przedsiębiorstwa Szef Marketingu i Organizacji Pracy /pełnomocnictwo – akta kontroli str. 4/.

Pan XXXXXX - Kadrowy.

Pani XXXXXX – Księgowa.

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

Kontrolę przeprowadzono w dniu 18.11.2011r.

**VII. Imiona i nazwiska kontrolujących:**

Ewa Kasperkiewicz – starszy inspektor,

Ewelina Koza – inspektor.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr 1196/2011 oraz Nr 1197/2011 wydanych w dniu 17.11.2011r. przez Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej Świętokrzyskiego Urzędu Wojewódzkiego z up. Wojewody Świętokrzyskiego oraz programu kontroli.

**VIII. Podstawa prawna kontroli:**

- art. 30 ust. 3b ustawy 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.);
- rozporządzenia 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);
- art. 36 ustawy z dnia 23 stycznia 2009r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. nr 31, poz. 206 z późn. zm.).

**IX. Szczegółowy zakres kontroli:**

Badanie spełniania warunków określonych dla zakładów pracy chronionej, 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.

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

**XI. Opis stanu faktycznego:**

Na mocy decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 13.01.2005r., Nr PS.VII.9020/77/04 pracodawca prowadzący podmiot kontrolowany uzyskał od dnia 01 stycznia 2005r. status zakładu pracy chronionej – na czas nieokreślony. Czynności kontrolne w dniu 18.11.2011r. zostały przeprowadzone w siedzibie Przedsiębiorstwa zlokalizowanej w Smykowie, gdzie

znajdują się pomieszczenia socjalno - biurowe, gabinet pielęgniarski oraz zakład produkcyjny. Ponadto pracodawca prowadzi działalność w Łodzi przy ul. Kruczej 10, gdzie znajduje się magazyn. Przedmiotem działalności Przedsiębiorstwa jest produkcja wyrobów tartacznych i sprzedaż hurtowa drewna. Praca wykonywana jest w systemie jednozmianowym.

### **Kontrolą objęto:**

#### **1. Wykazywane przez zakład: stan zatrudnienia oraz wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w poszczególnych miesiącach.**

Na podstawie tabel ilustrujących stan zatrudnienia (w rozbiciu na poszczególne dni miesiąca) za okres od 1 stycznia 2011r. do 18 listopada 2011r. 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: luty, maj, sierpień i październik 2011r.

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 oraz karty ewidencji czasu pracy.

W miesiącu lutym 2011r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 125,6 osoby w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 100,1 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 74,1 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 79,7% i 59,0%.

W miesiącu maju 2011r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 121,5 osoby w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 96,1 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 71,1 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 79,1% i 58,5%.

W miesiącu sierpniu 2011r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 124,3 osoby w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 97,2 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 71,2 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 78,2% i 57,3%.

W miesiącu październiku 2011r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 123,4 osoby w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 99,2 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 73,2 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 80,4% i 59,3%.

W wyniku kontroli ewidencji czasu pracy w PPHU „TARTAK” Z.P.Chr. stwierdzono, iż jest ona prowadzona w postaci list obecności znajdujących się w poszczególnych wydziałach produkcyjnych. Na ich podstawie dział kadr sporządza ewidencję czasu pracy w postaci elektronicznej. Podczas kontroli list obecności stwierdzono, iż są one prowadzone nierzetelnie. Niezgodności zostały omówione i wyjaśnione na miejscu, przy czym Pełnomocnik Przedsiębiorstwa został pouczone o konieczności zdyscyplinowania pracowników odpowiadających za prowadzenie ewidencji czasu pracy w zakładzie do sumiennego wywiązywania się ze swoich obowiązków.

Ponadto, kontrola akt osobowych pracowników niepełnosprawnych wykazała, iż w aktach dwóch pracowników niepełnosprawnych, tj. pana XXXXXX oraz pana XXXXXX brak jest orzeczenia o stopniu niepełnosprawności. W aktach tych pracowników znajdował się wyłącznie dokument ZUS dot. przyznania renty.

Analiza dokumentacji dot. stanu zatrudnienia w zakładzie wykazała, iż pracodawca wywiązuje się z obowiązku wynikającego z art. 28. ust. 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych /akta kontroli str. 5-36h oraz str. 42-47/.

#### **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 pracodawca przedstawił kontrolującemu do wglądu:

- decyzję Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 15.12.2004r., Nr rej.: 05042-K089/Dn 90/2004. Powyższy dokument potwierdza, że pracodawca 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.**

#### **3.1** Na dowód powyższego pracodawca przedstawił:

- umowę z dnia 01.12.1999r. z Zespołem Opieki Zdrowotnej Końskie ul. Gimnazjalna 41 „B” zawartą na czas nieokreślony. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług medycznych w zakresie opieki specjalistycznej i rehabilitacyjnej;

- umowę nr 1 zawartą w dniu 01.12.1999r. z Gminnym Ośrodkiem Zdrowia w Czermnie na świadczenie doraźnej pomocy medycznej dla pracowników tartaku wraz z aktualizacjami umowy potwierdzającymi zmiany nazwy Ośrodka Zdrowia oraz aneksem z dnia 21.12.2001r. aktualizowanym w dniu 08.05.2008r.;

- umowę z dnia 03.01.2005r. zawartą na czas nieokreślony z Wojewódzkim Ośrodkiem Medycyny Pracy Centrum Profilaktyczno – Leczniczym w Łodzi ul. Aleksandrowska 61/63. Przedmiotem umowy jest świadczenie usług medycznych polegających na zapewnieniu specjalistycznej opieki medycznej, poradnictwa i usług rehabilitacyjnych;

- umowę o pracę zawartą w dniu 01.11.2003r. z pielęgniarką - panią XXXXXX, zatrudnioną na czas nieokreślony w pełnym wymiarze czasu pracy wraz z zaświadczeniem o prawie do wykonywania zawodu pielęgniarki z dnia 28.11.2000r., Nr 2200688P;

- umowę o pracę zawartą w dniu 06.01.2010r. z lekarzem - panem XXXXXX na czas określony do dnia 06.01.2011r. oraz umowę o pracę zawartą w dniu 05.01.2011r. na czas określony do dnia 04.01.2012r. zatrudnionym w pełnym wymiarze czasu pracy wraz z zezwoleniem na wykonywanie indywidualnej specjalistycznej praktyki lekarskiej i zaświadczeniem o wpisie do rejestru indywidualnych specjalistycznych praktyk lekarskich pod Nr 56-99-001137-L wydanymi przez Świętokrzyską Izbę Lekarską w Kielcach w dniu 13.05.1999r.;

- umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony w dniu 01.03.2007r. z lekarzem - panem XXXXXX zatrudnionym w wymiarze 1/8 etatu wraz z aneksem do umowy Nr AN/2009/00003 z dnia 01.12.2009r. zwiększającym wymiar czasu pracy do pełnego etatu. Ponadto przedstawiono zaświadczenie z dnia 23.08.2000r. o prawie wykonywania zawodu lekarza wydane przez Świętokrzyską Izbę Lekarską w Kielcach oznaczone numerem 3367857.

Pracodawca nie przedstawił dokumentu potwierdzającego zapewnienie doraźnej opieki medycznej pracownikom zatrudnionym w Łodzi. Przedłożył jedynie pisemną informację, w której zwrócił się do Dyrektora Medycznej Jednostki Ratunkowej w Łodzi o zawarcie umowy na świadczenie doraźnej opieki medycznej /akta kontroli str. 37/.

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

W trakcie przeprowadzania kontroli przedstawiono regulamin zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych wraz z aneksem. Regulamin ten uwzględnia przeznaczenie co najmniej 10% środków zfron na pomoc indywidualną dla niepełnosprawnych pracowników, jednak nie zawiera informacji na temat przeznaczenia 15% środków zfron na indywidualne programy rehabilitacji. Powyższy dokument należy zaktualizować. Regulamin nie uwzględnia również zmian wynikających z rozporządzenia MPiPS z dnia 17 czerwca 2009r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 107, poz. 891), a także zmian wprowadzonych kolejnym rozporządzeniem MPiPS z dnia 30 marca 2010r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zfron (Dz. U. Nr 64, poz. 398) oraz

zmian wynikających ze zmiany ustawy o rehabilitacji (...) (Dz. U. z 2011r. Nr 127, poz. 721 z późn. zm.) /akta kontroli str. 38a-e/.

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

Kontrolującym przedstawiono zaświadczenie z dnia 09.03.2010r. wydane przez Bank Pekao SA. I Oddział w Radomsku, potwierdzające fakt otwarcia rachunku dla środków zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych o numerze XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX.

#### **4.2 Ewidencja środków zfron.**

W zakładzie prowadzona jest ewidencja środków zfron na pomoc indywidualną dla niepełnosprawnych pracowników. Środki te przeznaczone były głównie na dofinansowanie zakupu leków, okularów korekcyjnych, dojazdów do pracy, udzielane były również pożyczki. W zakładzie ewidencjonowane są również środki zfron w wys. 15% na indywidualne programy rehabilitacji. W okresie kontrolnym pracodawca nie opracował żadnego takiego programu. Analiza powyższej dokumentacji wykazała, iż pracodawca wywiązuje się z obowiązku wynikającego z art. 33. ust. 3 pkt 1 ustawy o rehabilitacji (...). Należy jednak podkreślić, iż zgodnie z art. 33. ust. 6 cyt. ustawy kontrola prawidłowości realizacji przepisów art. 33 ust. 1-4a w/w ustawy wykonywana jest przez właściwe terenowo urzędy skarbowe /akta kontroli str. 39a-41e/.

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

1. Nierzetelne prowadzenie ewidencji czasu pracy związane z występowaniem niezgodności w listach obecności.
2. Brak orzeczenia o stopniu niepełnosprawności w aktach osobowych dwóch pracowników zakładu, tj. pana XXXXXX oraz pana XXXXXX.
3. Brak dokumentu potwierdzającego zapewnienie doraźnej opieki medycznej pracownikom zatrudnionym w Łodzi.
4. Nieaktualny regulamin zfron.

#### **Osoba odpowiedzialna za stwierdzone nieprawidłowości:**

**Pan Stanisław Skawiński – właściciel.**

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące akta kontroli:

1. Odpis aktualny z KRS.
2. Numer statystyczny REGON.
3. Numer identyfikacji podatkowej NIP.
4. Tabele ilustrujące wskaźniki i stan zatrudnienia za okres styczeń - listopad 2011r. wraz z korektami.
5. Miesięczne, imienne wykazy osób zatrudnionych w zakładzie, w tym pracowników niepełnosprawnych z uwzględnieniem daty zatrudnienia oraz wymiaru etatu za okres styczeń-listopad 2011r.
6. Wykazy pracowników niepełnosprawnych z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności oraz terminu ważności orzeczenia o niepełnosprawności.
7. Wykaz osób niepełnosprawnych zatrudnionych w zakładzie z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności oraz rodzaju schorzenia.
8. Wykaz osób zwolnionych w 2011r. z uwzględnieniem okresu obowiązywania umów o pracę oraz wymiaru etatu.
9. Wykaz osób, z którymi w roku 2011 została zawarta umowa o pracę z wyszczególnieniem okresu obowiązywania tych umów oraz wymiaru etatu.

- 10.** Informacja pracodawcy dot. opieki doraźnej.
- 11.** Regulamin zfron.
- 12.** Dokumentacja dot. ewidencji 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 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. Ewa Kasperkiewicz

2. Ewelina Koza

/podpisy kontrolujących/

Pełnomocnik Przedsiębiorstwa

Szef Marketingu i Organizacji Pracy

Krzysztof Zbylut

/podpis kierownika podmiotu kontrolowanego/

Kielce, dnia 07.12.2011r.

/miejscość/