

**Protokół
z przeprowadzonej kontroli problemowej**

I. Nazwa i adres podmiotu kontrolowanego:

Przedsiębiorstwo Handlowo - Produkcyjne „AMPOL” Łapiński Marian ul. Sandomierska 87, 27 – 400 Ostrowiec Św. - prowadzący działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej Rzeczypospolitej Polskiej (wydruk z systemu na dzień 25.06.2012r.) /akta kontroli str. 8/.

II. Numer statystyczny REGON – 290525611.

III. Numer identyfikacji podatkowej NIP – 661-000-17-45.

IV. Imię i nazwisko kierownika podmiotu kontrolowanego:

Pan Łapiński Marian – właściciel.

V. W trakcie kontroli informacji i wyjaśnień udzielali:

Pani xxxxx – pielęgniarka.

Pani xxxxx – główny księgowy.

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

Kontrolę przeprowadzono w dniu 21.03.2013r.

VII. Imiona i nazwiska kontrolujących:

Ewa Kasperkiewicz – starszy inspektor,

Ewelina Koza – inspektor.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnień: Nr 206/2013, Nr 207/2013 wydanych w dniu 20.03.2013r. przez Zastępcę 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 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2011r. Nr 127, poz. 721 z późn. zm.);

- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 grudnia 2012r. 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 2013r., poz. 29);

- rozporządzenie MPiPS z dnia 19 grudnia 2007r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 245, poz. 1810 z późn. 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 stycznia 2012r. do dnia kontroli.

XI. Opis stanu faktycznego:

Na podstawie decyzji Pełnomocnika do Spraw Osób Niepełnosprawnych z dnia 3 listopada 1995r., Nr D/01501, pracodawca prowadzący podmiot kontrolowany uzyskał potwierdzenie spełniania warunków określonych dla zakładu pracy chronionej na czas nieokreślony. Czynności kontrolne w dniu 21.03.2013r. zostały przeprowadzone w siedzibie Przedsiębiorstwa przy ul. Sandomierskiej 87 w Ostrowcu Świętokrzyskim, gdzie oprócz pomieszczeń socjalno-biurowych, gabinetu pielęgniarki znajduje się również salon SKODY, auto-serwis, stacja kontroli pojazdów, hala produkcyjna, blacharnia oraz sklep hydrauliczny (protokół oględzin akta kontroli str. 11). Ponadto pracodawca prowadzi działalność gospodarczą w Ostrowcu Św. przy ul. Poniatowskiego

6 (protokół przyjęcia ustnego oświadczenia akta kontroli str. 12). W ramach działalności zakład prowadzi m. in. serwis samochodowy, naprawy blacharskie, lakiernicze, handel artykułami hydrauliczno-sanitarnymi. Praca wykonywana jest w systemie jednozmianowym, oprócz dozorców, którzy pracują w systemie zmianowym (protokół przyjęcia ustnego oświadczenia akta kontroli str. 13).

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 stycznia 2012r. – 28 lutego 2013r. 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, grudzień 2012r. oraz luty 2013r.

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 lutym 2012r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 28,5 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 22,0 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 14,0 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 77,2% i 49,1%

W miesiącu maju 2012r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 27,5 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 21,0 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 14,0 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 76,4% i 50,9%

W miesiącu grudniu 2012r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 27,4 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 21,4 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 15,4 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 78,1% i 56,2%

W miesiącu lutym 2013r. stan zatrudnienia wynosił ogółem 26,5 osób w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, w tym 20,5 stanowiły osoby niepełnosprawne, a 15,5 to osoby ze znacznym i umiarkowanym stopniem niepełnosprawności. Wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w tym miesiącu wynosiły odpowiednio: 77,3% i 58,5%

Analiza powyższej dokumentacji 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. 14-45).

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 przedstawiono kontrolującym do wglądu:

- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 25.10.1995r., Nr rej. 023)K-88)95)Ost-528;
- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 02.11.1995r., Nr rej.023)K-88)95)Ost-528;
- postanowienie Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z dnia 10.09.2001r., Nr IN/05042/Pz 74/2001 (dot. salonu samochodowego);
- protokół Państwowej Inspekcji Pracy Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Kielcach z kontroli przeprowadzonej w dniach 27,28,29,30.11 i 5.12.2012r., nr. rej.:05100-5310-K068-Pt/12.

Pracodawca oświadczył również, iż od czasu wydania ww. postanowienia przez PIP nie uległy zmianie warunki wynikające z art. 28 ust. 1 pkt 2 ustawy o rehabilitacji (...) w odniesieniu do

objektów i pomieszczeń użytkowanych przez zakład pracy chronionej P.H.P „AMPOL” Łapiński Marian (protokół przyjęcia ustnego oświadczenia akta kontroli str. 46).

Powyższe dokumenty potwierdzają, że kontrolowane Przedsiębiorstwo 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 29 lipca 2003r. zawartą na czas nieokreślony z Ośrodkiem Leczniczo – Profilaktycznym „PROMED” w Ostrowcu Świętokrzyskim,
- umowę o pracę z pielęgniarką panią xxxxxx zawartą na czas nieokreślony wraz z zaświadczeniem o prawie wykonywania zawodu pielęgniarki Nr 1408964P z dnia 21.09.2005r., oraz zaświadczeniem o wpisie do rejestru indywidualnych praktyk pielęgniarek Nr 406/2005. Ponadto w aktach osobowych pielęgniarki znajduje się oświadczenie, w którym zobowiązuje się do pełnienia dyżuru telefonicznego i świadczenia doraźnej opieki medycznej w porze nocnej, z uwagi na pracę dozorców.

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. 47).

4. Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

W dniu kontroli pan Marian Łapiński – dyrektor Przedsiębiorstwa Handlowo - Produkcyjnego „AMPOL” 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 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (t. j. Dz. U. z 2011r. Nr 127, poz. 721 z późn. zm.), dla których 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 2007r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 245, poz. 1810 z późn. zm.) (protokół przyjęcia ustnego oświadczenia: akta kontroli - str. 48). Kontrolującym przedstawiono umowę z dnia 11 lutego 1998r. zawartą z Bankiem Spółdzielczym oraz umowę z dnia 02.01.2013r. zawartą również z Bankiem Spółdzielczym na prowadzenie rachunku rozliczeniowego bieżącego/pomocniczego nr 219200 potwierdzającą prowadzenie rachunku dla środków zfron o numerze: xxxxxxxx. Ponadto pracodawca okazał zestawienie obrotów oraz zapisów na koncie zfron uwzględniające okres kontrolowany. Tym samym jednostka kontrolowana spełnia wymogi art. 33 ust. 1 cyt. ustawy (akta kontroli str. 49a-50d).

W zakładzie prowadzona jest ewidencja środków zfron w wysokości 10% na pomoc indywidualną dla niepełnosprawnych pracowników. Środki te przeznaczone były na dofinansowanie do zakupu leków, okularów, aparatu do mierzenia ciśnienia, zwrot kosztów dojazdu do pracy, odpłatność za rehabilitację. Pracodawca ewidencjonuje również środki zfron w wysokości 15% z przeznaczeniem na indywidualne programy rehabilitacji. W okresie kontrolowanym pracodawca opracował jeden indywidualny program rehabilitacji mający na celu zmniejszenie ograniczeń zawodowych. Analiza powyższej dokumentacji wykazała, iż pracodawca wywiązuje się z obowiązku wynikającego z art. 33. ust. 3 pkt 1 ustawy o rehabilitacji (...) (akta kontroli str. 51-57).

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

W trakcie przeprowadzania kontroli przedstawiono regulamin zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych z dnia 02.01.2010r. wraz z aneksami do regulaminu oraz zarządzeniami dyrektora zakładu dotyczącymi składu komisji opiniującej wnioski o dofinansowanie z zfron. Regulamin uwzględnia przeznaczanie min. 10% środków zfron na wydatki z zakresu pomocy indywidualnej, jak również min. 15% środków na indywidualne programy rehabilitacji. W dokumencie tym należy uzupełnić zapisy w cz. I §3 oraz w cz. II §4 regulaminu, w których nie określono pełnego katalogu adresatów pomocy, o czym traktuje §3 ust. 1 rozporządzenia MPiPS z dnia 19 grudnia 2007r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz.U. Nr 245, poz. 1810 z późn. zm.). Regulamin nie uwzględnia także zmian wprowadzonych rozporządzeniem MPiPS z dnia 17 czerwca 2009r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. Nr 107, poz. 891) oraz rozporządzeniem MPiPS z dnia 30 marca 2010r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zfron (Dz. U. Nr 64, poz. 398), jak również wszystkich zmian wynikających z ustawy z dnia 29 października 2010r. o zmianie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2010r., Nr 214, poz. 1407 z późn. zm.) (akta kontroli str. 58a-67).

W trakcie kontroli stwierdzono:

Pracodawca wywiązuje się z obowiązków wskazanych w art. 28 oraz art. 33 ust. 1 i 3 pkt 1 ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych. Jedyne zastrzeżenie dotyczy niekompletnego i nieaktualnego regulaminu zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych. Wobec powyższego pracodawca winien poczynić zmiany w tym zakresie i w ciągu 30 dni przedstawić w tut. Urzędzie właściwie opracowany regulamin zfron.

Integralną część niniejszego protokołu stanowią następujące akta kontroli:

1. Wydruk z Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej z dnia 25.06.2012r.
2. Zaświadczenie Głównego Urzędu Statystycznego o nadaniu numeru statystycznego REGON.
3. Dokument Urzędu Skarbowego o nadaniu numeru NIP.
4. Protokół oględzin.
5. Protokoły przyjęcia ustnych oświadczeń pracodawcy.
6. Wykazy zatrudnionych pracowników pełnosprawnych i niepełnosprawnych z uwzględnieniem stopnia niepełnosprawności, wymiaru etatu oraz daty zatrudnienia za okres 01.01.2012r. do 11.03.2013r. wraz z wyszczególnieniem osób przyjętych/zwolnionych w danym miesiącu.
7. Wykaz zatrudnionych osób niepełnosprawnych – stan na dzień. 21.03.2013r.
8. Tabele ilustrujące wskaźniki i stan zatrudnienia za miesiące: styczeń 2012r. – luty 2013r.
9. Wykaz osób pełnosprawnych i niepełnosprawnych z umiarkowanym i lekkim stopniem niepełnosprawności.
10. Regulamin środków zfron.
11. Umowy rachunku bankowego.
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 11.

1. Ewa Kasperkiewicz

2. Koza Ewelina

/podpisy kontrolujących/

P.H.P. "AMPOL"

DYREKTOR

Marian Łapiński

/podpis kierownika podmiotu kontrolowanego/

KIELCE, dnia 18.04.2013r.