



PS-III.9514.3.2022

PROTOKÓŁ KONTROLI

przeprowadzonej przez zespół pracowników Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie w składzie:

1. Ewa Osenkowska - inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej,
2. Paulina Błażewicz - inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej,

w jednostce **Zakład Pracy Chronionej Agencja Ochrony Mienia „FENIKS” Irena Przyborowska z siedzibą przy ul. Garnizonowej 7A, 14-100 Ostróda**, reprezentowanej przez Panią Irenę Przyborowską – Właścicielkę Zakładu.

Kontrolę przeprowadzono w zakresie:

- spełniania przez zakład pracy chronionej warunków i obowiązków określonych w art. 28 ust. 1- 3, art. 30 ust. 3 i 4 oraz w art. 33 ust. 1 i 3 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 573 ze zm.).

Podstawa prawna:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 573 ze zm.),
- rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 20 grudnia 2012 r. w sprawie trybu i sposobu przeprowadzania 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 ze zm.).

Kontrolę przeprowadzono w dniach **25.01.2022 r. – 18.02.2022 r.** w trybie zdalnym, wynikającym z Zarządzenia Nr 145 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 8 czerwca 2020 r. w sprawie wprowadzenia kontroli zdalnej tj. bez osobistej obecności kontrolerów, z wykorzystaniem narzędzi informatycznych do zgromadzenia materiału dowodowego, w celu ustalenia stanu faktycznego, a następnie dokonania oceny działalności jednostki kontrolowanej, a także sformułowanie ewentualnych zaleceń pokontrolnych.

Informacji udzielała Pani Irena Przyborowska – Właścicielka Zakładu.

Kontrolą objęto okres od dnia 01.07.2021 r. do 25.01.2022 r.

O terminie rozpoczęcia kontroli podmiot kontrolowany został powiadomiony pismem z dnia 17.01.2022 r.

1

W toku kontroli ustalono, że Zakład działa w oparciu o:

- przepisy ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2021 r. poz. 573 ze zm.),
- Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2007 r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2015 poz. 1023 ze zm.),
- decyzję Nr D/9020/9/WW/2003 z dnia 30.09.2003 r. Wojewody Warmińsko-Mazurskiego, przyznającą status zakładu pracy chronionej na czas nieokreślony od dnia 01.10.2003 r. (akta kontroli str. 8- 9),
- NIP 7411311538 (akta kontroli str. 3),
- Regon 510686089 (akta kontroli str. 3),
- wpis do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej RP potwierdzający datę rozpoczęcia wykonywania działalności gospodarczej w dniu 12.04.2000 r. (akta kontroli str. 3).

Przedmiotem przeważającej działalności, **Zakładu Pracy Chronionej Agencji Ochrony Mienia „FENIKS”** jest działalność ochroniarska, z wyłączeniem obsługi systemów bezpieczeństwa (8010Z) (akta kontroli str. 3).

USTALENIA SZCZEGÓŁOWE DOTYCZĄ SPEŁNIANIA:

1) Warunków określonych w art. 28 ust. 1 pkt 1 ustawy, tj. zatrudniania „nie mniej niż 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy” oraz osiągnięcia określonych ustawą wskaźników zatrudnienia osób niepełnosprawnych, na poziomie:

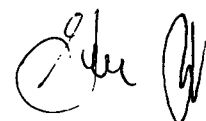
a) co najmniej 50%, gdzie co najmniej 20% ogółu zatrudnionych stanowią osoby zaliczone do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, albo

b) co najmniej 30% niewidomych lub psychicznie chorych, albo upośledzonych umysłowo zaliczonych do znacznego albo umiarkowanego stopnia niepełnosprawności.”

Na podstawie przeanalizowanej dokumentacji, oraz tabel ilustrujących stan i wskaźniki zatrudnienia (w rozbiciu na poszczególne miesiące) przygotowanych przez jednostkę kontrolowaną ustalono, że w okresie poddanym kontroli pracodawca **spełniał warunki zatrudnienia**, określone w art. 28 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, tj. zatrudniał nie mniej niż 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy i osiągnął wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych co najmniej 50 % (wskaźnik 1 w tabeli), w tym co najmniej 20 % ogółu zatrudnionych stanowią osoby zaliczone do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności (wskaźnik 2 w tabeli), gdzie:

- wskaźnik (1) - stanowi iloraz liczby etatów osób niepełnosprawnych oraz liczby etatów zatrudnienia ogółem,

- wskaźnik (2) - stanowi iloraz sumy liczby etatów osób zaliczonych do znacznego



i umiarkowanego stopnia niepełnosprawności oraz liczby etatów zatrudnienia ogółem,
 - wskaźnik (3) – stanowi iloraz sumy liczby etatów zatrudnionych osób niewidomych lub psychicznie chorych, albo upośledzonych umysłowo zaliczonych do znacznego albo umiarkowanego stopnia niepełnosprawności oraz liczby etatów zatrudnionych ogółem.

W informacji półrocznej INF-W za II półrocze 2021 roku, wystawionej przez Zakład w dniu 19 stycznia 2022 roku, Pracodawca wskazał, że w miesiącach objętych kontrolą, tj. od 01 lipca do 31 grudnia 2021 r., wskaźnik (3) wyniósł poniżej ustawowego minimum, tj. 30% ogółu zatrudnionych (sprawozdanie na II półrocze 2021 r. znajduje się w dokumentacji Wydziału Polityki Społecznej pod znakiem sprawy PS-III.9512.33.2022).

Zgodnie z oświadczeniem pracodawcy, w zakładzie nie zatrudniano pracowników legitymujących się zaświadczeniami lekarskimi o występowaniu schorzeń, o których mowa w art. 28 ust. 1 pkt 1 lit. b ustawy. (akta kontroli str. 6)

Zatrudnienie w okresie objętym kontrolą przedstawiają poniższe zestawienia, zilustrowane przez kontrolowaną jednostkę:

Tabela 1.

Stan zatrudnienie w II półroczu 2021 r. w przeliczeniu na pełne etaty (akta kontroli str.1)

Miesiąc	Przeciętny wymiar czasu pracy (etaty)					Udział niepełnosprawnych w przeciętnym zatrudnieniu ogółem w przeliczeniu na etaty		
	Przeciętne zatrudnienie ogółem	w tym niepełnosprawni	stopień niepełnosprawności			wskaźnik I	Wskaźnik II	wskaźnik III
			znacznym	umiarkowany	lekki			
lipiec	112,18	108,81	12,00	83,81	13,00	97,00	85,00	0,09
sierpień	111,52	108,19	12,00	83,45	12,74	97,00	86,00	0,09
wrzesień	108,52	105,27	12,00	79,37	13,90	97,00	84,00	0,08
październik	109,25	106,00	12,00	80,00	14,00	97,00	84,00	0,08
listopad	113,18	109,93	12,00	83,93	14,00	97,00	85,00	0,09
grudzień	112,77	109,52	12,52	83,00	14,00	97,00	85,00	0,09

Tabela 2.

Stan zatrudnienie za okres 01.01.2022 r. – 25.01.2022 r.. w przeliczeniu na pełne etaty (akta kontroli str.2)

Miesiąc	Przeciętny wymiar czasu pracy (etaty)					Udział niepełnosprawnych w przeciętnym zatrudnieniu ogółem w przeliczeniu na etaty		
	Przeciętne zatrudnienie ogółem	w tym niepełno-sprawni	stopień niepełnosprawności			wskaźnik I	wskaźnik II	wskaźnik III
			znaczny	umiarkowany	lekki			
styczeń 01.01.2022 r. - 25.01.2022 r	111,25	108,00	14,00	80,00	14,00	97,00	84,00	0,10

Z informacji i dokumentów uzyskanych podczas czynności kontrolnych wynika, iż w dniu rozpoczęcia kontroli, tj. 25.01.2022 r. w Zakładzie zatrudnionych było 112 osób (w przeliczeniu na pełne etaty -111,25), spośród których 108 osób stanowiły osoby niepełnosprawne (w przeliczeniu na etaty -108,00).

Dane dotyczące stanu i wskaźników zatrudnienia oraz stanu zatrudnienia pracowników ogółem w dniu przeprowadzania kontroli przedstawiają poniższe Tabele 3 i 4, przekazane przez kontrolowaną jednostkę (akta kontroli str. 2).

Tabela 3

Stan zatrudnienia w dniu 25.01.2022r. w przeliczeniu na pełne etaty (akta kontroli str.2)

Miesiąc	Przeciętny wymiar czasu pracy (etaty)					Udział niepełnosprawnych w przeciętnym zatrudnieniu ogółem w przeliczeniu na etaty		
	Przeciętne zatrudnienie ogółem	w tym niepełno-sprawni	stopień niepełnosprawności			wskaźnik I	wskaźnik II	wskaźnik III
			znaczny	umiarkowany	lekki			
styczeń 25.01.2022 r.	111,25	108,00	14,00	80,00	14,00	97,00	84,00	0,10

Tabela 4.

Stan zatrudnienia pracowników ogółem (w osobach) (akta kontroli str.2)

Stan zatrudnienia pracowników ogółem <u>w osobach</u> w dniu 25.01.2022r.	
Liczba wszystkich pracowników zatrudnionych w zakładzie	112
Liczba osób niepełnosprawnych zatrudnionych w zakładzie	108

Z dokumentów uzyskanych w toku kontroli wynika, że wśród 108 osób niepełnosprawnych zatrudnionych w Zakładzie, 14 osób posiadało lekki stopień niepełnosprawności, 80 osób umiarkowany stopień niepełnosprawności i 14 osób znaczny stopniem niepełnosprawności.

(akta kontroli str.10-11)

Kontrolą objęto 20,37% losowo wybranych akt osobowych (orzeczenia o niepełnosprawności co 5-tego pracownika z przekazanego zestawienia), tj. 22 pracowników zaliczonych do grupy osób niepełnosprawnych.

(akta kontroli str.12-47)

Kontrolerzy zwrócili uwagę, że w przypadku 2, spośród 22 sprawdzonych w toku kontroli orzeczeń, minął okres, na jaki zostały wydane. Zgodnie jednak z art. 15h ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. 2021 poz. 2095 ze zm.), orzeczenie o niepełnosprawności wydane na czas określony, którego ważność upływa w terminie od dnia wejścia w życie niniejszej ustawy, zachowuje ważność do upływu 60 dnia od dnia odwołania stanu zagrożenia epidemicznego lub stanu epidemii, jednak nie dłużej niż do dnia wydania nowego orzeczenia o niepełnosprawności albo orzeczenia o stopniu niepełnosprawności. Wobec powyższego uznać należy, że ww. orzeczenia zachowują ważność.

(akta kontroli str.17-18, 35-36)

2) warunków wynikających z art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy o rehabilitacji (...), zgodnie z którym:
„obiekty i pomieszczenia użytkowane przez zakład pracy:

a) odpowiadają przepisom i zasadom bezpieczeństwa i higieny pracy,

b) uwzględniają potrzeby osób niepełnosprawnych w zakresie przystosowania stanowisk pracy, pomieszczeń higienicznosanitarnych i ciągów komunikacyjnych oraz spełniają wymagania dostępności do nich.”

Zgodnie z oświadczeniem Pracodawcy, w okresie objętym kontrolą Zakład użytkował następujące obiekty i pomieszczenia zlokalizowane pod adresem:

1. 14-100 Ostróda, ul. Garnizonowa 7A,
2. 11-400 Ostróda, ul. Czarnieckiego 21/3,

Główna siedziba Zakładu znajduje się pod adresem: 14-100 Ostróda, ul. Garnizonowa 7A.

(akta kontroli str. 7)

Pracodawca wskazał ponadto na pomieszczenia w Warszawie przy ul. Giełdowej 4/U1 i zaznaczył, że w okresie podlegającym kontroli, nie była prowadzona działalność pod ww. adresem. Na dowód powyższego przedstawił protokół z kontroli Państwowej Inspekcji Pracy, Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Olsztynie Nr. Rej. 100060-53-K024-Pt/21 z dnia 08.07.2021 r., która odbyła się w dniach 6,7,8,07.2021 r., w którym zawarta została informacja cyt.: „Ze sporządzonego przez pracodawcę wykazu użytkowanych aktualnie obiektów i pomieszczeń wynika, że zakład posiada jednostkę organizacyjną poza siedzibą w Ostródzie przy ul. Czarnieckiego 23

(salon kosmetyczny). Z kolei salon kosmetyczny w Warszawie przy ul. Giełdowej 4/U1 obecnie nie działa – nie jest tam prowadzona działalność, obiekt nie jest użytkowany, nie zatrudnia się tam pracowników. Pracodawca posiada tytuł własności lokalu, lecz na chwilę obecną nie zdecydował się o jego dalszym przeznaczeniu w trakcie trwania stanu zagrożenia epidemiologicznego.

(akta kontroli str. 69-70,89-94)

Okoliczności, o których mowa w art. 28 ust.1 pkt 2 ustawy o rehabilitacji (...), stwierdziła na wniosek Pracodawcy Państwowa Inspekcja Pracy, Inspektor Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Olsztynie, wydając decyzję Nr rej: 10058-Ad0011-K099/2009 z dnia 21.12.2009 r. dla obiektów i pomieszczeń użytkowanych przez Zakład Pracy Chronionej Agencja Ochrony Mienia „FENIKS” Irena Przyborowska z siedzibą przy ul. Garnizonowej 7A / Salon Odnowy Biologicznej i Rehabilitacji w Ostródzie przy ul. Czarnieckiego 21/3 , w której stwierdzono, że **odpowiadają** one przepisom i zasadom bezpieczeństwa i higieny pracy i **uwzględniają** potrzeby osób niepełnosprawnych w zakresie przystosowania stanowisk pracy, pomieszczeń higienicznosanitarnych oraz **spełniają** wymagania dostępności do nich. (akta kontroli str. 68- 88)

Pracodawca przedstawił ponadto decyzję Państwowej Inspekcji Pracy, Inspektora Pracy Okręgowego Inspektoratu Pracy w Olsztynie znak: 100060-51200-K049-Ao06/2018 z dnia 06.07.2018 r. stwierdzającą, że obiekty i pomieszczenia Zakładu Pracy Chronionej Agencja Ochrony Mienia „FENIKS” Irena Przyborowska, zlokalizowane w Warszawie przy ul. Giełdowa 4/U1 **odpowiadają** przepisom i zasadom bezpieczeństwa i higieny pracy i **uwzględniają** potrzeby osób niepełnosprawnych w zakresie przystosowania stanowisk pracy, pomieszczeń higienicznosanitarnych oraz **spełniają** wymagania dostępności do nich. (akta kontroli str. 71- 72)

Ponadto Pracodawca załączył oświadczenie, z którego wynika, że wykaz pomieszczeń zawarty w ww. decyzjach i protokołach Państwowej Inspekcji Pracy, dopuszczających obiekty i pomieszczenia do użytkowania przez ww. Zakład jest aktualny na dzień rozpoczęcia kontroli, tj. 25.01.2022 r. i Zakład nie użytkuje innych pomieszczeń, nieobjętych tymi decyzjami i protokołami.

(akta kontroli str.73)

3) warunków wynikających z art. 28 ust. 1 pkt 3 ustawy, zgodnie z którym w zakładzie pracy chronionej „jest zapewniona doraźna i specjalistyczna opieka medyczna, poradnictwo i usługi rehabilitacyjne”.

W toku kontroli ustalono, że w celu zapewnienia pracownikom doraźnej i specjalistycznej opieki medycznej, a także poradnictwa i usług rehabilitacyjnych pracodawca zawarł następujące umowy:

- umowa zawarta w dniu 03.01.2022 r. na czas określony do dnia 31.12.2022 r. z podmiotem Indywidualną Specjalistyczną Praktyką Lekarską Krystyna Wojszkun w Sztumie na

wykonywanie profilaktycznych badań lekarskich, o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej w sprawie przeprowadzania badań lekarskich pracowników, zakresu profilaktycznej opieki zdrowotnej nad pracownikami oraz orzeczeń lekarskich wydawanych do celów przewidzianych w kodeksie pracy (Dz. U. Nr 69, poz.332 późn.zm.)

(akta kontroli str.49, 87) ,

- umowa zawarta w dniu 06.07.2018 r. na czas nieokreślony z Indywidualną Specjalistyczną Praktyką Lekarską Anną Sipak - Olszewską w zakresie wykonywania m.in. badań wstępnych, okresowych i kontrolnych dla pracowników (akta kontroli str. 50-53),
- umowa zawarta w dniu 01.03.2019 r. na czas nieokreślony z podmiotem Robert Makuch na wykonanie świadczeń z zakresu medycyny pracy. (akta kontroli str. 54-55).

Pracodawca dołączył ponadto oświadczenie, w którym zawarł zapis, że rehabilitacja niepełnosprawnych pracowników odbywa się według zgłaszanych przez nich potrzeb, w Klinice Urody Feniks, prowadzonej przez Właścicielkę zakładu pracy chronionej Panią Irenę Przyborowską. Gabinet tejże Kliniki świadczy usługi rehabilitacji oraz fizjoterapii i obsługiwany jest przez specjalistkę fizjoterapii p. Aldonę Gawińską. Na dowód powyższego przedstawiono umowę o pracę zawartą na czas nieokreślony z panią A. Gawińską oraz dokument poświadczający specjalistyczne wykształcenie. (akta kontroli str. 57-59, 75,76)

Jednocześnie Pracodawca dołączył pisemne oświadczenie, w którym zaznaczył, że doraźna i specjalistyczna opieka medyczna zapewniana jest przez lekarza p. Krystynę Wojszkun. Ponadto, w razie potrzeby przeprowadzenia innych badań specjalistycznych dla niepełnosprawnych pracowników, niż te, które obejmuje Załącznik nr 1 do umowy z ww. lekarzem, Pracodawca finansuje takie badania w ramach pomocy indywidualnej z ZFRON. Na dowód powyższego przedstawił wniosek o udzielenie pomocy indywidualnej dot. zwrotu wydatków poniesionych na wykonanie badania specjalistycznego - echo serca, oraz fakturę za to badanie.

(akta kontroli str. 47,100-103)

Na podstawie przedstawionej przez zakład dokumentacji zespół kontrolny stwierdził, że pracodawca **wypełnia obowiązki określone w art. 28 ust. 1 pkt 3** ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, tj. w okresie poddanym kontroli zapewniał doraźną i specjalistyczną opiekę medyczną oraz poradnictwo i usługi rehabilitacyjne.

4) obowiązku informowania wojewody o zmianach dotyczących spełniania warunków i realizacji obowiązków zpch - art. 30 ust. 4 ustawy o rehabilitacji (...);

Prowadzący zakład pracy chronionej **terminowo przedstawiał** wojewodzie informacje dotyczące spełniania warunków i realizacji obowiązków, o których mowa w art. art. 28 ust.1 pkt 1 ustawy tj. do 20 stycznia za II półrocze (sprawozdanie na II półrocze 2021 r. zostało terminowo przekazane do WMUW w Olsztynie i znajduje się w dokumentacji Wydziału Polityki Społecznej pod znakiem sprawy PS-III.9512.33.2022).

5) warunków wynikających z art. 33 ust. 1 i 3 pkt 1 i 2 ustawy o rehabilitacji (...);

Zespół kontrolny zbadał dokumenty dotyczące Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych. Z przedstawionych dokumentów wynika, że pracodawca:

- 1) utworzył Zakładowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych (ZFRON), wypełniając tym samym obowiązek określony w art. 33 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, prowadzi odrębny rozliczeniowy rachunek bankowy środków dla tego Funduszu
(akta kontroli str. 60)
- 2) posiada Regulamin dla Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych obowiązujący od dnia 18.06.2015 r.
(akta kontroli str. 61-67)
- 3) prowadzi ewidencję środków Zakładowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.
(akta kontroli str. 85, 97, 99, 109)

Na podstawie informacji przekazanej przez kontrolowaną jednostkę drogą e-mailowa w dniu 18 lutego 2022 r. wynika, że cyt.: „w okresie objętym kontrolą nikomu nie odmówiono i nie zostały rozpatrzone odmownie wnioski o wsparcie z ZFRON”, oraz cyt.: „Przy przyjęciu do pracy osoby niepełnosprawnej zostaje ona zapoznana z regulaminem.” (e-mail z dnia 18 lutego 2022 roku został dołączony do dokumentacji Wydziału Polityki Społecznej pod znakiem sprawy dotyczącej niniejszej kontroli :PS-III.9514.3.2022)

Na podstawie dostanej przez Zakład dokumentacji, tj. ewidencji środków – wydruków z systemu informatycznego z okresu od 01 lipca do 31 grudnia 2021 r. z konta ZFRON, wniosków dot. udzielenia pomocy finansowej, faktur stwierdzono, że środki ZFRON (zgodnie z zapisami Regulaminu dostępnego dla pracowników) przeznaczone na indywidualną pomoc dla pracowników niepełnosprawnych oraz niepracujących byłych pracowników tego Zakładu wydatkowane w okresie objętym kontrolą m.in. na: zakup leków, opłacenie pobytu w sanatorium, badanie specjalistyczne echo serca.

(akta kontroli str. 77-86, 95-109, 110-121)

W dniu 8 lutego 2022 roku, w rozmowie telefonicznej z Panią Ireną Przyborowską Właścicielką Zakładu Pracy Chronionej Feniks uzyskałam informację, że w celu uzupełnienia dokumentacji kontrolnej dostane zostaną, na prośbę Przewodniczącej Zespołu Kontrolnego, kopie wniosków przyznających pomoc indywidualną niepełnosprawnym pracownikom Zakładu, w okresie objętym kontrolą tj. 01.07.2021r. – 25.01.2022 r. .

W dniu 9 lutego 2022 r. do Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie wpłynęły 3 kopie wniosków o udzielenie pomocy indywidualnej z ZFRON, wraz z fakturami oraz potwierdzeniem przelewów wygenerowanych elektronicznie, oraz 1 dotycząca przystąpienia do

indywidualnego programu rehabilitacji finansowanego z ZFRON. Dwie kopie wniosków dotyczyły aktywnie pracujących pracowników, a pozostałe dwie byłych pracowników Zakładu, gdzie pomoc finansowa została przyznana w związku z § 7 Rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2007 r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz. U. 2015 poz. 1023 ze zm.), czyli dla niepracujących, byłych pracowników. Należy zaznaczyć, że do dwóch wniosków przyznanie pomocy, dołączono aktualne orzeczenia o niepełnosprawności osób już niepracujących, dlatego też nie widnieją one na liście pracowników niepełnosprawnych Zakładu wg stanu na dzień rozpoczęcia kontroli, tj. 25.01.2022.

(akta kontroli str. 77-83, 85, 86-98, 99, 95-97,84,101-102)

Ponadto, w rozmowie telefonicznej dniu 8 lutego 2022 roku z Panią Ireną Przyborowską Właścicielką Zakładu Pracy Chronionej Feniks, uzyskałam informację, że dwa z wystanych do uzupełnienia dokumentacji kontrolnej wniosków przyznających pomoc dla byłych pracowników, dotyczą emerytowanych pracowników Zakładu (notatka z rozmowy telefonicznej w dniu 08.02.2022 r. znajduje się w dokumentacji Wydziału Polityki Społecznej pod znakiem sprawy PS-III. 9514.3.2022).

(akta kontroli str. 77, 100)

Analizując formy wsparcia, finansowane ze środków ZFRON, kontrolujący stwierdzili, że dokonywane wydatki są zgodne z katalogiem określonym w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 19 grudnia 2007 r. w sprawie zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych (Dz.U. 2015 poz. 1023 ze zm.).

Wobec powyższego zespół kontrolny ustalił, że pracodawca **wypełnia obowiązek określony w art. 33 ust. 1 i 3 pkt 1 i 2** ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

Na podstawie przedstawionej w toku kontroli dokumentacji, odzwierciedlającej funkcjonowanie Zakładu Pracy Chronionej Agencja Ochrony Mienia „FENIKS” Irena Przyborowska, w zakresie spełniania przez zakład pracy chronionej warunków i obowiązków określonych w art. 28 ust. 1- 3, art. 30 ust. 3 i 4 oraz w art. 33 ust. 1 i ust. 3 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, oceniono **pozytywnie**.

Niemniej, w toku kontroli wątpliwości kontrolerów wzbudziły wydatki ponoszone z zakładowego funduszu rehabilitacji osób niepełnosprawnych w Agencji Ochrony Mienia „FENIKS” Irena Przyborowska. Z uwagi na powyższe, wątpliwe kwestie zostaną przedstawione Krajowej Izbie Administracji Skarbowej Oddział w Olsztynie, na podstawie art. 33 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych.

W trakcie kontroli sprawdzono następujące dokumenty:

zestawienia danych dot. stanu zatrudnienia pracowników ogółem oraz w przeliczeniu na pełne etaty, a także wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w okresie objętym kontrolą wraz z oświadczeniem, regulamin ZFRON, przykłady dysponowania funduszem ZFRON - ewidencja, przykłady pomocy indywidualnej pracownikom niepełnosprawnym, akta osobowe pracowników - orzeczenia o niepełnosprawności, potwierdzenia przelewów pieniężnych dot. pomocy indywidualnej na rachunek bankowy środków z ZFRON, umowy zapewniające opiekę medyczną oraz oświadczenia Pracodawcy dot. zapewnienia specjalistycznej opieki medycznej i rehabilitacji, decyzje i protokoły Państwowej Inspekcji Pracy, oświadczenie o aktualnym stanie pomieszczeń, oświadczenie dot. zajmowanych i użytkowanych pomieszczeń przez Zakład, w tym wskazanie siedziby Zakładu, decyzję Wojewody Warmińsko – Mazurskiego przyznającą status zpch, wydruk z CEIDG. Zgromadzone w toku kontroli pozostałe dowody – które nie zostały wymienione w dokumentacji – znajdują się w aktach kontroli.

Dokumentacja prowadzona jest bez zastrzeżeń.

Pouczenie

1. Kierownik podmiotu kontrolowanego może zgłosić, przed podpisaniem protokołu kontroli, umotywowane zastrzeżenia, co do ustaleń zawartych w protokole. Zastrzeżenia zgłasza się na piśmie w terminie 7 dni od dnia otrzymania protokołu kontroli.

2. Kierownik podmiotu kontrolowanego może odmówić podpisania protokołu kontroli. Odmowa podpisania protokołu nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń kontroli.

Protokół niniejszy sporządzono dnia 23 lutego 2022 r. w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje jednostka kontrolowana.

Po przeczytaniu niniejszy protokół podpisano parafując każdą stronę.

Kierujący jednostką kontrolowaną:

Ostróda 28.02.2022r
.....
(miejscowość data i podpis)

Zakład Pracy Chronionej
AGENCJA OCHRONY MIENIA
„FENIKS” Irena Przybarowska
14-100 Ostróda, ul. Garnizonowa 10
tel. 89-642-15-56
REGON 146860800
.....
(podpis kierującego)

Kontrolujący:

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
.....
Ewa Osentkowska
(podpis kontrolującego)

INSPEKTOR WOJEWÓDZKI
.....
Paulina Błażewicz
(podpis kontrolującego)

Protokół otrzymują:

1. Kontrolowany,
2. a/a