

PROTOKÓŁ KONTROLI

okresowej przeprowadzonej w: Gliwickim Zakładzie Aktywności Zawodowej¹

z siedzibą w: Gliwicach
ul. Dolnej Wsi 74
44-100 Gliwice

REGON 363141156
NIP 6312659976
NIP Miasta Gliwice (związany z centralizacją podatku VAT) – 6311006640.

Kierownik podmiotu kontrolowanego:
– Tomasz Ocieczek – Dyrektor GZAZ.

(Dowód: akta kontroli str. 45-46, 65-66)

Kontrola została przeprowadzona przez:

1. Małgorzatę Zych – inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.132.2021 z dnia 26 sierpnia 2021 r. – kierownika zespołu kontrolerów,
2. Małgorzatę Dyduch – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.133.2021 z dnia 26 sierpnia 2021 r.,
3. Dorotę Heisig – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.134.2021 z dnia 26 sierpnia 2021 r.,
4. Barbarę Pawlik – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.135.2021 z dnia 26 sierpnia 2021 r.

(Dowód: akta kontroli str. 4, 5, 6, 7)

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 7 do 9 września 2021 r. w siedzibie podmiotu kontrolowanego.

Ustaleń przedstawionych w protokole dokonano w oparciu o kontrolę okazanej dokumentacji prowadzonej przez zakład aktywności zawodowej oraz sporządzone przez pracodawcę wykazy, oświadczenia i informacje.

¹ W dalszej części protokołu zwanym: Gliwicki ZAZ, GZAZ, ZAZ lub zakład.

W trakcie kontroli wyjaśnień udzielał Pan Tomasz Ociecek – Dyrektor GZAZ.

(Dowód: akta kontroli str. 48, 49, 52-57, 65-66, 67, 68-77, 112-162, 163-174)

Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

spełnianie przez pracodawcę warunków i obowiązków wynikających z art. 29 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych² - w okresie od 1 czerwca 2019 r. do dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych³.

W trakcie kontroli ustalono, co następuje:

I. PODSTAWA DZIAŁALNOŚCI

Organizatorem Gliwickiego Zakładu Aktywności Zawodowej jest Miasto Gliwice na podstawie uchwały nr X/238/2015 Rady Miasta Gliwice z dnia 8 października 2015 r. w sprawie utworzenia Gliwickiego Zakładu Aktywności Zawodowej oraz nadania mu statutu i zatwierdzenia Regulaminu Aktywności Zawodowej.

(Dowód: akta kontroli str. 12-28)

Pracodawca uzyskał status zakładu aktywności zawodowej na podstawie decyzji Wojewody Śląskiego Nr PSVII.9510.5.2.2015 z dnia 30 grudnia 2015 r.

(Dowód: akta kontroli str. 45-46)

Przedmiotem działalności GZAZ są usługi introligatorsko – poligraficzne oraz usługi sprzątanania.

(Dowód: akta kontroli str. 12-28, 65-66)

II. ZATRUDNIENIE I WSKAŹNIKI ZATRUDNIENIA

Pracodawca wg stanu na dzień 31 sierpnia 2021 r. zatrudniał ogółem 55 osób, w tym 46 osób niepełnosprawnych.

(Dowód: akta kontroli str. 48, 49, 50-51, 52-57)

Wskaźniki zatrudnienia sprawdzono na podstawie losowo wybranych miesięcy. Z okresu objętego kontrolą, szczegółowej analizie poddano miesiące: grudzień 2019 r. styczeń, marzec, październik 2020 r., luty, sierpień 2021 r. Sprawdzono tabele zatrudnienia i wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w przeliczeniu na każdy dzień ww. miesięcy, listy obecności za sierpień 2021 r. oraz akta osobowe 50 (wybranych na podstawie próby) zatrudnionych w zakładzie osób, tj.: umowy o pracę, orzeczenia o stopniu niepełnosprawności. Stwierdzono, że osoby niepełnosprawne zatrudnione są na podstawie umowy o pracę, posiadają

² t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 573, w dalszej części zwana ustawą.

³ Okres objęty kontrolą nie dotyczy wydatkowania środków z ZFA oraz wskaźników zatrudnienia. Ten zakres kontroli obejmuje okres od 1 listopada 2019 r. do 31 sierpnia 2021 r.

ważne orzeczenia o stopniu niepełnosprawności. Osoby pełnosprawne zatrudnione są na podstawie umowy o pracę.

Ustalono, że w kontrolowanych miesiącach wskaźniki zatrudnienia: dla osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego stopnia niepełnosprawności i umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, u których stwierdzono autyzm, upośledzenie umysłowe lub chorobę psychiczną wynosiły nie mniej niż 70%, dla osób niepełnosprawnych zaliczanych do umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, u których stwierdzono autyzm, upośledzenie umysłowe lub chorobę psychiczną wynosiły nie więcej niż 35%, co było zgodne z wymaganiami określonymi w art. 29 ust. 1 pkt 1 i ust. 1a ustawy⁴.

(Dowód: akta kontroli str. 47, 49, 50-51, 52-57, 58, 175)

Na podstawie skontrolowanych miesięcy ustalono, iż przedstawione przez pracodawcę w informacjach INF-W za: II półrocze 2019 r., I i II półrocze 2020 r. oraz I półrocze 2021 r. dane o stanie i wskaźnikach zatrudnienia osób niepełnosprawnych są zgodne z danymi uzyskanymi w wyniku kontroli.

		Grudzień 2019 r.	Styczeń 2020 r.	Marzec 2020 r.	Październik 2020 r.	Luty 2021 r.	Sierpień 2021 r.
Wskaźniki w osobach	ze wskaźników osoby ogółem	57	56	57	55	54	55
	Wskaźnik 4	80,70%	80,36%	80,70%	83,64%	83,33%	83,64%
	Wskaźnik 5	31,58%	30,36%	31,58%	34,55%	33,33%	34,55%
	Osoby wsk. z INF	57	56	57	55	54	nd
	INF-W (wskaźnik 4)	0,8070	0,8036	0,8070	0,8364	0,8333	nd
	INF-W (wskaźnik 5)	0,3158	0,3036	0,3158	0,3455	0,3333	nd

Na podstawie wylosowanych miesięcy, tj. grudzień 2019 r. styczeń, marzec, październik 2020 r. oraz luty, sierpień 2021 r. i złożonego oświadczenia pracodawcy stwierdzono, że nie zachodziły okoliczności, o których mowa w art. 21 ust. 5 ustawy, co zweryfikowano z raportami ZUS RSA.

(Dowód: akta kontroli str. 47, 50-51, 52-57, 58, 65-66)

III. OBIEKTY I POMIESZCZENIA UŻYTKOWANE PRZEZ PRACODAWCĘ

W okresie objętym kontrolą, zgodnie ze złożonym oświadczeniem pracodawcy GZAZ użytkuje wyłącznie pomieszczenia i obiekty znajdujące się w Gliwicach przy ul. Dolnej Wsi 74.

(Dowód: akta kontroli str. 65-66)

Pracodawca posiada decyzje wydane przez Państwową Inspekcję Pracy z dnia 21 grudnia 2015 r. znak: 04275-51204-K073-Ad040/15 oraz z dnia 29 grudnia 2015 r. znak 04392-51204-

⁴ t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 573, w dalszej części zwana ustawą.

*Wojciech
Pisak*

3
J. R.

K070-Ao044/15, stwierdzające, że obiekty i pomieszczenia znajdujące się w Gliwicach przy ul. Dolnej Wsi 74 odpowiadają przepisom i zasadom bezpieczeństwa i higieny pracy, uwzględniają potrzeby osób niepełnosprawnych w zakresie przystosowania stanowisk pracy, pomieszczeń higieniczno-sanitarnych i ciągów komunikacyjnych oraz spełniają wymagania dostępności do nich, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 2 w powiązaniu z art. 29 ust. 1 pkt 2 ustawy.

(Dowód: akta kontroli str. 45-46, 65-66)

W okresie objętym kontrolą Państwowa Inspekcja Pracy przeprowadziła kontrolę w zakresie przestrzegania art. 28 ust. 1 pkt 2 w powiązaniu z art. 29 ust. 1 pkt 2 ustawy w dniu 29 października 2020 r.

(Dowód: akta kontroli str. 45-46)

IV. DORAŻNA I SPECJALISTYCZNA OPIEKA MEDYCZNA, PORADNICTWO I USŁUGI REHABILITACYJNE

W kontrolowanym okresie dorażna opieka medyczna zostały zapewniona poprzez zawarcie umowy z jedną placówką medyczną. Specjalistyczna opieka medyczna została zapewniona na podstawie umowy z jedną placówką medyczną. Natomiast poradnictwo i usługi rehabilitacyjne zostały zapewnione na podstawie umowy z jedną placówką medyczną oraz zawarcie dwóch umów zlecenie.

Na podstawie skontrolowanych umów, dokumentów potwierdzających prawo wykonywania zawodu, faktur oraz potwierdzenia zapłat za usługi dorażnej opieki medycznej (w skontrolowanych miesiącach) ustalono, iż zakład spełnia wymagania określone w art. 28 ust. 1 pkt 3 ustawy w powiązaniu z art. 29 ust. 1 pkt 2 ustawy.

(Dowód: akta kontroli str. 61-63, 64, 65-66)

V. WYKORZYSTANIE ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU AKTYWNOŚCI

W okresie objętym kontrolą w GZAZ obowiązywał Regulamin Zakładowego Funduszu Aktywności z dnia 11 maja 2017 r. Stwierdzono zgodność zapisów regulaminu ZFA z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej⁵.

Zgodnie z § 14 ust. 2 rozporządzenia środki Zakładowego Funduszu Aktywności⁶ gromadzone były na wyodrębnionym rachunku bankowym.

(Dowód: akta kontroli str. 29-44, 60)

W badanym okresie, tj.: od dnia 1 czerwca 2019 r. do 31 sierpnia 2021 r. kontroli poddano 100% wydatków z zakładowego funduszu aktywności.

(Dowód: akta kontroli str. 78-83, 84-86, 87-97, 98-100, 101-108, 109-111, 112-162, 163-174)

⁵ Dz. U. z 2012 r. poz. 850 ze zm., w dalszej części protokołu zwane rozporządzeniem.

⁶ W dalszej części protokołu zwanym ZFA.

Stan środków na rachunku ZFA na 1 czerwca 2019 r. – **277 984,65 zł.**

Od 1 czerwca 2019 r. do 31 grudnia 2019 r. na rachunek ZFA wpłynęło **146 549,29 zł** dot. dochodu związanego z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Kontrolą objęto wydatki które opiewały na łączną kwotę **141 759,82 zł.**

Stan środków na rachunku ZFA na 31 grudnia 2019 r. – **282 774,12 zł.**

Analizie poddano 100% wydatków z ww. okresu.

(Dowód: akta kontroli str. 68-77, 78-83, 84-86, 112-162, 163-174)

Stan środków na rachunku ZFA na 1 stycznia 2020 r. – **282 774,12 zł.**

W 2020 r. na rachunek ZFA wpłynęło **177 705,35 zł**, dot. dochodu związanego z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Kontrolą objęto wydatki które opiewały na łączną kwotę **65 934,04 zł.**

Stan środków na rachunku ZFA na 31 grudnia 2020 r. – **394 545,43 zł.**

Analizie poddano 100% wydatków z ww. okresu.

(Dowód: akta kontroli str. 68-77, 87-97, 98-100, 112-162, 163-174)

Stan środków na rachunku ZFA na 1 stycznia 2021 r. – **394 545,43 zł.**

W okresie od 1 stycznia 2021 r. do 31 sierpnia 2021 r. na rachunek ZFA wpłynęło **167 604,19 zł**, dot. dochodu związanego z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Kontrolą objęto wydatki które opiewały na łączną kwotę **22 408,95 zł.**

Stan środków na rachunku ZFA na 31 sierpnia 2021 r. – **539 740,67 zł.**

Analizie poddano 100% wydatków z ww. okresu.

(Dowód: akta kontroli str. 68-77, 101-108, 109-111, 112-162, 163-174)

Analiza wydatków wykazała, że:

- Od dnia 1 czerwca do dnia 31 grudnia 2019 r. najwyższą kwotę, tj. **93 372,37 zł** stanowiły wydatki związane z rekreacją i uczestnictwem osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności w życiu kulturalnym.

(Dowód: akta kontroli str. 84-86, 78-83, 112-162, 163-174)

- W 2020 r. najwyższą kwotę, tj. **25 856,27 zł** stanowiły wydatki związane z usprawnianiem i dodatkowym oprzyrządowaniem stanowisk pracy, wspomagającym samodzielne funkcjonowanie w zakładzie osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności.

(Dowód: akta kontroli str. 87-97, 98-100, 112-162, 163-174)

- Od dnia 1 stycznia do 31 sierpnia 2021 r. najwyższą kwotę, tj. **8 741,00 zł** stanowiły wydatki związane z rekreacją i uczestnictwem osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności w życiu kulturalnym.

(Dowód: akta kontroli str. 101-108, 109-111, 112-162, 163-174)

Handwritten signature and initials in the bottom left corner.

Handwritten signature and the number 5 in the bottom right corner.

Od 1 czerwca 2019 r. do 31 sierpnia 2021 r. Gliwicki Zakład Aktywności Zawodowej wydatkował łącznie kwotę w wysokości **230 102,81 zł**. Wszystkie poddane kontroli wydatki dokonywane były na podstawie protokołów z posiedzenia Zespołu Programowego oraz wypłacane na podstawie § 15 ust. 1 i odpowiednio pkt 1-17 rozporządzenia w sprawie zakładów aktywności zawodowej ze wskazaniem danego paragrafu i punktu regulaminu zakładowego funduszu aktywności.

W wyniku kontroli stwierdzono, że środki z zakładowego funduszu aktywności ZAZ zostały wydatkowane na cele zgodne z § 15 rozporządzenia.

Informację o przeprowadzeniu kontroli wpisano do książki kontroli prowadzonej przez pracodawcę w pozycji 11.

(Dowód: akta kontroli str. 45-46)

Nie stwierdzono nieprawidłowości lub naruszeń prawa.

Na tym protokół zakończono.

Opis załączników stanowiących część składową protokołu kontroli:

1. Kserokopia uchwały.
2. Kserokopia zarządzenia.
3. Notatka służbowa – analiza dokumentacji.
4. Dobór próby – miesiące.
5. Dobór próby – pracownicy.
6. Wykaz zatrudnionych pracowników.
7. Informacja o rodzajach schorzeń.
8. Notatka służbowa – akta osobowe.
9. Wskaźniki zatrudnienia.
10. Notatka służbowa – porównanie wskaźników.
11. Notatka służbowa – zasady rachunkowości.
11. Notatka służbowa – ZFA.
12. Notatka służbowa – opieka medyczna.
13. Notatka służbowa – faktury dot. opieki doraźnej.
14. Oświadczenia pracodawcy.
15. Wydruki z sytemu finansowo - księgowego dotyczące ZFA.
16. Informacja dot. wpływów na rachunek ZFA.
17. Zestawienia dot. wydatkowania środków ZFA.
18. Notatki służbowe – wpływy i wydatki dot. ZFA.
19. Kserokopie wyciągów bankowych.

Poprzez zamieszczenie w protokole kontroli niżej wymienionych pouczeń kontrolujący informują kierownika podmiotu kontrolowanego o przysługującym prawie:

- zgłoszenia zarządzającemu kontrolą, przed podpisaniem protokołu kontroli, w terminie 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu kontroli, pisemnych, umotywowanych zastrzeżeń do ustaleń zawartych w protokole kontroli,

- odmowy podpisania protokołu kontroli, z jednoczesnym obowiązkiem złożenia zarządzającemu kontrolą, pisemnych wyjaśnień o przyczynach odmowy podpisania protokołu kontroli. Odmowa podpisania protokołu kontroli nie stanowi przeszkody do realizacji ustaleń kontroli.

Protokół sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które przesłano kierownikowi podmiotu kontrolowanego za zwrotnym potwierdzeniem odbioru pismem nr KOXIII.9514.57.2021.

Katowice, 15 września 2021 r.

inspektor wojewódzki


Małgorzata Zych

.....
starszy inspektor wojewódzki


Małgorzata Dyduch

.....
starszy inspektor wojewódzki


Dorota Heisig

.....
starszy inspektor wojewódzki


Barbara Pawlik

.....
(podpisy kontrolujących)

Po podpisaniu dwóch egzemplarzy protokołu kontroli (każda strona protokołu kontroli powinna zostać podpisana), egzemplarz nr 2 należy odesłać do kontrolującego. W przypadku złożenia zastrzeżeń, proszę o przekazanie ich wraz z niepodpisanym egzemplarzem nr 2 protokołu kontroli do Dyrektora Wydziału Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach na adres: 40-032 Katowice ul. Jagiellońska 25.

Gliwice, data 

DYREKTOR GZAZ

mgr Tomasz Ociecek

.....
(podpis kierownika podmiotu kontrolowanego
lub osoby przez niego upoważnionej)

Gliwicki Związek Aktywności Zawodowej
44-100 Gliwice ul. Dąbrowski 74
NIP: 6312659376 Regon 360141156