

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 Ociecek – Dyrektor GZAZ.

(Dowód: akta kontroli str. 40-41, 42-43)

Kontrola została przeprowadzona przez:

1. Małgorzatę Dyduch – starszego wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.171.2022 z dnia 19 września 2022 r. – kierownika zespołu kontrolerów,
2. Janusza Marcelę – inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.172.2022 z dnia 19 września 2022 r.,
3. Katarzynę Pacyniak – inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.173.2022 z dnia 19 września 2022 r.,
4. Barbarę Pawlik – starszego inspektora wojewódzkiego w Wydziale Kontroli Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach, na podstawie upoważnienia nr KOXIII.0030.174.2022 z dnia 19 września 2022 r.

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

Kontrolę przeprowadzono w dniach od 10 do 13 października 2022 r. w siedzibie podmiotu kontrolowanego.

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

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

(Dowód: akta kontroli str. 12-28, 29-38, 42-43, 44-46, 50-55, 57, 62-77, 81, 89-103, 104-105, 118-142, 143-146, 147)

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

Małgorzata Dyduch
Janusza Marcela
Katarzyna Pacyniak
Barbara Pawlik

T. Ociecek

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 października 2021 r. do dnia zakończenia 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. 40-41)

Przedmiotem działalności GZAZ jest świadczenie usług w zakresie poligrafii, intrologatorstwa i sprzątnia.

(Dowód: akta kontroli str. 12-28, 42)

II. ZATRUDNIENIE I WSKAŹNIKI ZATRUDNIENIA

Pracodawca wg stanu na dzień 30 września 2022 r. zatrudniał ogółem 57 osób, w tym 46 osób niepełnosprawnych.

(Dowód: akta kontroli str. 44-46, 48-49, 55, 57)

Wskaźniki zatrudnienia sprawdzono na podstawie losowo wybranych miesięcy. Z okresu objętego kontrolą, szczegółowej analizie poddano miesiące: grudzień 2021 r. styczeń, kwiecień, maj, lipiec, wrzesień 2022 r. Sprawdzone tabele zatrudnienia i wskaźniki zatrudnienia osób niepełnosprawnych w przeliczeniu na każdy dzień ww. miesięcy, listy obecności za wrzesień 2022 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 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

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 października 2021 r. do 30 września 2022 r.

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. 44-46,47, 48-49, 55, 56, 57)

Na podstawie skontrolowanych miesięcy ustalono, iż przedstawione przez pracodawcę w informacjach INF-W za: II półrocze 2021 r. oraz I półrocze 2022 r. dane o stanie i wskaźnikach zatrudnienia osób niepełnosprawnych są zgodne z danymi uzyskanymi w wyniku kontroli.

| | | Grudzień 2021 | Styczeń 2022 | Kwiecień 2022 | Maj 2022 | Lipiec 2022 | Wrzesień 2022 |
|---------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|
| Wskaźniki w osobach | ze wskaźników osoby | 56 | 55 | 56 | 57 | 56,43 | 57 |
| | Wskaźnik 4 | 82,14% | 83,64% | 82,14% | 80,70% | 80,51% | 80,70% |
| | Wskaźnik 5 | 32,14% | 32,73% | 32,14% | 31,58% | 30,89% | 29,82% |
| | Osoby wsk. z INF-W | 56 | 55 | 56 | 57 | nd. | nd. |
| | INF-W (wskaźnik 4) | 0,8214 | 0,8364 | 0,8214 | 0,8070 | nd. | nd. |
| | INF-W (wskaźnik 5) | 0,3214 | 0,3273 | 0,3214 | 0,3158 | nd. | nd. |

Na podstawie wylosowanych miesięcy, tj. grudzień 2021 r. styczeń, kwiecień, maj, lipiec, wrzesień 2022 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. 39, 42-43, 48-49, 50-55, 56)

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. 42)

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-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. 40-41,42, 43)

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

Realizacja

3
T. D.

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 dniach 22, 23, 27 września 2021 r. Nr rej. 040275-53-K024-Pt/21.

(Dowód: akta kontroli str. 40-41)

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 oraz poprzez zawarcie umowy zlecenia z pielęgniarką. 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. 58-60, 61, 42)

V. WYKORZYSTANIE ZAKŁADOWEGO FUNDUSZU AKTYWNOŚCI

W okresie objętym kontrolą w GZAZ obowiązywał Regulamin Zakładowego Funduszu Aktywności z dnia 11 maja 2017 r.

Zgodnie z § 14 ust. 2 rozporządzenia środki Zakładowego Funduszu Aktywności⁵ gromadzone były na wyodrębnionym rachunku bankowym.

(Dowód: akta kontroli str. 29-38, 62-77,78, 79-80, 147)

W badanym okresie, tj.: od dnia 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r. kontroli poddano 100% wydatków z zakładowego funduszu aktywności.

(Dowód: akta kontroli str. 81, 82-85, 86-88, 89-103, 104-105, 106-114, 115-117, 118-142, 143-146)

Stan środków na rachunku ZFA na 1 października 2021 r. – **479 902,21 zł.**

Od 1 października 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. na rachunek ZFA wpłynęło **47 950,69 zł** dot. dochodu związanego z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Kontrolą objęto wydatki które opiewały na łączną kwotę **43 668,65 zł.**

Stan środków na rachunku ZFA na 31 grudnia 2021 r. – **484 184,25 zł.**

Analizie poddano 100% wydatków z ww. okresu.

(Dowód: akta kontroli str. 81, 82-85, 86-88, 89-103, 104-105)

Stan środków na rachunku ZFA na 1 stycznia 2022 r. – **484 184,25 zł.**

W okresie od 1 stycznia 2022 r. do 30 września 2022 r. na rachunek ZFA wpłynęło **182 217,62 zł.**

⁵ W dalszej części protokołu zwanym ZFA.

Janek
...

T. Ocu

Kontrolą objęto wydatki które opiewały na łączną kwotę **128 739,70 zł.**

Stan środków na rachunku ZFA na 30 września 2022 r. – **537 662,17 zł.**

Analizie poddano 100% wydatków z ww. okresu.

(Dowód: akta kontroli str. 106-114, 115-117, 118-142, 143-146)

Analiza wydatków wykazała, że:

- Od dnia 1 października do dnia 31 grudnia 2021 r. najwyższą kwotę, tj. **25 694,30 zł** stanowiły wydatki związane z poprawą warunków pracy i rehabilitacji osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności w życiu kulturalnym.

(Dowód: akta kontroli str. 81, 82-85, 86-88, 89-103, 104-105)

- Od dnia 1 stycznia do 30 września 2022 r. najwyższą kwotę, tj. **80 290,36 zł** stanowiły wydatki związane z rekreacją i uczestnictwem osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności w życiu kulturalnym.

(Dowód: akta kontroli str. 106-114, 115-117, 118-142, 143-146)

Od 1 października 2021 r. do 30 września 2022 r. Gliwicki Zakład Aktywności Zawodowej wydatkował łącznie kwotę w wysokości **172 408,35 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 13.

(Dowód: akta kontroli str. 40-41)

Nie stwierdzono nieprawidłowości lub naruszeń prawa.

Na tym protokół zakończono.

Opis załączników stanowiących część składową protokołu kontroli:

1. Kserokopia uchwały Rady Miasta.
2. Kserokopia Zarządzenia Prezydenta Miasta.
3. Dobór próby – miesiące.
4. Notatka służbowa – analiza dokumentacji.
5. Oświadczenia pracodawcy.
6. Wykaz zatrudnionych pracowników.
7. Dobór próby – pracownicy.
8. Notatka służbowa – akta osobowe.
9. Wskaźniki zatrudnienia.

Buśnik X
m. 2022

5
T. ai.

10. Notatka służbowa – porównanie wskaźników.
11. Informacja o rodzajach schorzeń.
12. Notatka służbowa – opieka medyczna.
13. Notatka służbowa – faktury dot. opieki doraźnej.
14. Oświadczenia pracodawcy.
15. Notatka służbowa – zasady rachunkowości.
16. Kserokopia Zarządzenia Prezydenta Miasta - ZFA.
17. Notatka służbowa dot. zasad rachunkowości.
18. Notatka służbowa dot. Regulaminu ZFA.
19. Informacja dot. wpływów na rachunek ZFA.
20. Zestawienia dot. wydatkowania środków ZFA.
21. Notatki służbowe – wpływy i wydatki dot. ZFA.
22. Obroty na kontach ZFA.
23. Kserokopie wyciągów bankowych.
24. Oświadczenie pracodawcy.

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.9514.45.2022.

Katowice, 28 października 2022 r.

starszy inspektor wojewódzki

Dyduch
Małgorzata Dyduch

inspektor wojewódzki

Janusz Marcela
Janusz Marcela

inspektor wojewódzki

Pacyniak
Katarzyna Pacyniak

starszy inspektor wojewódzki

Pawlik
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 04.11.2022 r.

Gliwicki Zakład Aktywności Zawodowej
44-100 Gliwice, ul. Dolnej Wsi 74
NIP: 6312659976 Regon 363141156
tel. 507 734 514. 32/411 62 85

DYREKTOR GZAZ
Tomasz Ociecek
mgr Tomasz Ociecek

(podpis kierownika podmiotu kontrolowanego
lub osoby przez niego upoważnionej)

Original