



## WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

PSZ.IV.9514.7.6.2024

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI w Kielcach Oddział Obsługi Klienta	
Wysł. dnia	21.08.2024
L.dz .....	Usług zad. ....
Podpis .....	.....

*ole*

Kielce, 19.08.2024 r.

Pan Tomasz Bogucki

Prezes Zarządu

Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego

Skwer Św. Jadwigi Królowej 1, 25-430 Kielce

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego, Skwer Św. Jadwigi Królowej 1, 25-430 Kielce, w dniach 19 i 20 czerwca 2024 r. przeprowadziły:

- Agnieszka Janecka – kierownik oddziału, Kierownik Zespołu kontrolnego;
- Anna Jędrzejczyk – inspektor wojewódzki,

na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 506/2024 i 507/2024, znak: PSZ.IV.9514.7.6.2024 z dnia 18.06.2024 r. wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia Mariusza Paska.

#### Zakres kontroli i okres objęty kontrolą:

badanie spełniania warunków określonych dla przedsiębiorstw społecznych, wskazanych w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5-10 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 113).

#### Okres objęty kontrolą:

kontrola obejmuje okres od dnia 5 września 2023 r. do dnia przeprowadzania kontroli.

#### Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam **pozytywnie**.

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

#### **I. Dane identyfikacyjne dotyczące kontrolowanej jednostki:**

Świętokrzyska Fundacja Rozwoju Społecznego, Skwer Św. Jadwigi Królowej 1, 25-430 Kielce, na mocy decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 5 września 2023 r., znak: PSZ.IV.9510.9.23.2023, uzyskała status przedsiębiorstwa społecznego prowadzącego działalność mającą na celu realizację usług społecznych od dnia 5 września 2023 r. na czas nieokreślony. Jest to pierwsza kontrola tego przedsiębiorstwa. Fundacja posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego, numer KRS: 0000527807, numer statystyczny REGON – 260803170, numer identyfikacji podatkowej NIP – 6572917665 (informacja odpowiadająca odpisowi pełnemu z Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, wygenerowana z systemu Centralna Informacja Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 19.06.2024 r.).

**II. Spełnianie warunku dotyczącego prowadzenia działalności określonej w art. 3 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej oraz braku sprawowania kontroli nad przedsiębiorstwem społecznym przez Skarb Państwa, jednostkę samorządu terytorialnego, państwową albo samorządową osobę prawną, o której mowa w art. 3 ust. 2 ustawy o ekonomii społecznej:**

Zgodnie z art. 3 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej status przedsiębiorstwa społecznego mogą posiadać podmiot ekonomii społecznej, o którym mowa w art. 2 pkt 5 lit. a oraz d–f, oraz jednostka tworząca podmiot ekonomii społecznej, prowadzące:

- 1) działalność odpłatną pożytku publicznego, o której mowa w art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
- 2) działalność gospodarczą, o której mowa w art. 3 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2023 r. poz. 221, 641, 803, 1414 i 2029),
- 3) inną działalność o charakterze odpłatnym

– jeżeli spełniają warunki określone w ust. 2, art. 4 ust. 1 oraz art. 5–9.

Fundacja zadeklarowała we wniosku o przyznanie statusu przedsiębiorstwa społecznego prowadzenie działalności odpłatnej pożytku publicznego, o której mowa w art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie oraz działalności gospodarczej, o której mowa w art. 3 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. - Prawo przedsiębiorców. Podczas czynności kontrolnych przedstawiono informację odpowiadającą odpisowi pełnemu z Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej wygenerowaną z systemu Centralna Informacja Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 19.06.2024 r. oraz statut Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego z dnia 12.09.2023 r. Dokumenty te potwierdzają prowadzenie, przez Jednostkę Kontrolowaną, ww. działalności odpłatnej pożytku publicznego oraz ww. działalności gospodarczej.

Zgodnie z art. 3 ust. 2 cyt. ustawy status przedsiębiorstwa społecznego mogą posiadać podmiot ekonomii społecznej, o którym mowa w art. 2 pkt 5 lit. a oraz d–f, oraz jednostka tworząca podmiot ekonomii społecznej, jeżeli Skarb Państwa, jednostka samorządu terytorialnego, państwowa albo samorządowa osoba prawna nie posiadają nad podmiotem ekonomii społecznej kontroli w rozumieniu art. 4 pkt 4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów, z wyłączeniem spółdzielni socjalnych założonych przez osoby, o których mowa w art. 4 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2006 r. o spółdzielniach socjalnych.

Przedstawiona kontrolującą informacja odpowiadająca odpisowi pełnemu z Rejestru Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej wygenerowana z systemu Centralna Informacja Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 19.06.2024 r., potwierdza brak sprawowania kontroli nad przedsiębiorstwem społecznym przez Skarb Państwa, jednostkę samorządu terytorialnego, państwową albo samorządową osobę prawną, o której mowa w ww. przepisie.

### **III. Wywiązanie się z obowiązku wynikającego z art. 4 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej dot. działalności przedsiębiorstwa społecznego:**

Zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej działalność przedsiębiorstwa społecznego służy rozwojowi lokalnemu i ma na celu:

- 1) reintegrację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub
- 2) realizację usług społecznych.

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, prowadziło działalność służącą rozwojowi lokalnemu i mającą na celu realizację usług społecznych, co było zgodne z art. 4 ust. 1 pkt 2 cyt. ustawy. W § 5 Statutu Fundacji zostały zawarte cel i zasady działania Fundacji, w których zostały wyszczególnione m.in. działania objęte usługami społecznymi, o których mowa w art. 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o realizowaniu usług społecznych przez centrum usług społecznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1818).

Kontrolującym przedłożono dokument o nazwie „Usługi społeczne realizowane w ramach Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego od 5.09.2023 r. do 17.06.2024 r.”, z którego wynika, że Fundacja, w omawianym okresie, zrealizowała działania z zakresu: polityki prorodzinnej, wspierania rodziny, pomocy społecznej, promocji i ochrony zdrowia, wspierania osób niepełnosprawnych, edukacji publicznej, przeciwdziałania bezrobociu, kultury oraz kultury fizycznej i turystyki.

### **IV. Wywiązanie się z obowiązku wynikającego z art. 5 ustawy o ekonomii społecznej:**

Zgodnie z art. 5 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej przedsiębiorstwo społeczne zatrudnia co najmniej 3 osoby na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę. Każda z tych osób jest zatrudniona w wymiarze co najmniej 1/2 pełnego wymiaru czasu pracy.

W toku kontroli zespołowi kontrolującemu przedstawiono:

- umowy o pracę;
- imienne raporty miesięczne o należnych składkach i wypłaconych świadczeniach ZUS P RCA;
- deklaracje rozliczeniowe ZUS P DRA.

Ponadto Prezes Zarządu Fundacji oświadczył, że na dzień 20 czerwca 2024 r. Fundacja zatrudnia 4 osoby na podstawie umowy o pracę, w tym 3 na pełnym etacie oraz 1 osobę na ½ etatu. Analiza powyższych dokumentów wykazała, że spełniony został warunek, określony w powyższym przepisie dot. stanu zatrudnienia, tj. przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, zatrudniało co najmniej 3 osoby na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy.

Zgodnie z art. 5 ust. 4 ustawy o ekonomii społecznej przedsiębiorstwo społeczne informuje osobę zagrożoną wykluczeniem społecznym, o której mowa w art. 2 pkt 6 lit. g, o skutkach podjęcia zatrudnienia w zakresie prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego, o którym mowa w art. 16a ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych.

Prezes Zarządu Fundacji oświadczył, że Fundacja nie zatrudniała, w okresie kontroli, tj. od 5 września 2023 r. do 20 czerwca 2024 r. osób, o których mowa w powyższym przepisie.

## V. Indywidualne Plany Reintegracyjne:

Zgodnie z art. 6 ust. 1-3 omawianej ustawy przedsiębiorstwo społeczne w przypadku każdej zatrudnionej osoby zagrożonej wykluczeniem społecznym, do której został udzielony instrument wsparcia, o którym mowa w art. 21 lub art. 22, opracowuje i realizuje indywidualny plan reintegracyjny przez okres nie krótszy niż okres, na jaki został udzielony ten instrument, lub nie krótszy niż okres zatrudnienia danej osoby wymagany w związku z udzieleniem tego instrumentu. Indywidualny plan reintegracyjny jest opracowywany przy aktywnym uczestnictwie osoby zagrożonej wykluczeniem społecznym i ma na celu podniesienie kwalifikacji zawodowych i kompetencji społecznych tej osoby. Indywidualny plan reintegracyjny zawiera w szczególności informacje o:

- 1) sytuacji społecznej i zawodowej osoby zagrożonej wykluczeniem społecznym;
- 2) planowanych działaniach z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej;
- 3) zakładanych efektach planowanych działań z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej oraz sposobie ich oceny.

W trakcie kontroli Prezes Zarządu Fundacji oświadczył, że Fundacja zatrudniała i obecnie zatrudnia, tj. od 5 września 2023 r. do 20 czerwca 2024 r., 3 osoby zagrożone wykluczeniem społecznym, na które Fundacja otrzymywała i nadal otrzymuje wsparcie z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Kontrolerom przedstawiono dokument o nazwie „Indywidualny Plan Reintegracji dla osób defaworyzowanych zatrudnionych w Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego, stanowiący załącznik do uchwały nr 9/8/2023 Zarządu Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego. Przedmiotowy dokument określa m.in. zasady opracowywania Indywidualnych Planów Reintegracyjnych oraz wskazuje, że IPR uwzględnia „działania służące odbudowaniu lub nabyciu i podtrzymaniu umiejętności uczestniczenia w życiu społeczności lokalnej i pełnienia ról społecznych w miejscu pracy, zamieszkania lub pobytu, jak również działania służące zdobyciu nowych kwalifikacji, kompetencji, wiedzy i umiejętności w celu odbudowania lub uzyskania i podtrzymania zdolności do samodzielnego świadczenia pracy na rynku pracy i awansu zawodowego ww. osób”. Dodatkowo znajduje się na nim informacja, że uwzględnia on „diagnozę sytuacji osoby zagrożonej wykluczeniem społecznym; planowane działania z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej; zakładane efekty planowanych działań oraz ich monitoring”. Załącznikami do IPR są dokumenty o nazwie „Diagnoza sytuacji społecznej i zawodowej pracownika” oraz „Ankieta ewaluacyjna”.

Analiza przedstawionych dokumentów wykazała, że dla 3 pracowników, na których Fundacja, w kontrolowanym okresie, otrzymała wsparcie z PFRON, opracowano IPR. Stworzone IPR składają się z opracowania „Diagnozy sytuacji społecznej i zawodowej pracownika”, gdzie określono m.in. sytuację społeczną i zawodową pracowników oraz usługi z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej realizowane w ramach Fundacji. Powyższe potwierdza, że opracowane IPR zawierają elementy wskazane w art. 6 ust. 3 pkt 1-2 ustawy tj. informacje o sytuacji społecznej i zawodowej osoby zagrożonej wykluczeniem społecznym oraz planowanych działaniach z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej. Natomiast w przedłożonych IPR brak jest elementu określonego w art. 6

ust. 3 pkt 3 ustawy, tj. informacji o zakładanych efektach planowanych działań z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej oraz sposobie ich oceny.

Z oświadczenia Prezesa Zarządu Fundacji wynika, że IPR zostały stworzone przy aktywnym udziale pracowników zagrożonych wykluczeniem społecznym i są systematycznie i na bieżąco realizowane wobec diagnozowanych pracowników.

#### **VI. Organ konsultacyjno-doradczy:**

Zgodnie z art. 7 ust. 1-3 omawianej ustawy przedsiębiorstwo społeczne posiada organ konsultacyjno-doradczy, w którego skład wchodzi wszystkie osoby zatrudnione w tym przedsiębiorstwie. Jeżeli liczba osób, o których mowa w ust. 1, przekracza 10, organ konsultacyjno-doradczy może składać się z przedstawicieli tych osób w liczbie nie mniejszej niż 3. Do kompetencji organu konsultacyjno-doradczego należy w szczególności:

- 1) zapoznawanie się nie rzadziej niż raz w roku z wynikami działalności przedsiębiorstwa społecznego oraz wyrażanie opinii w tym zakresie;
- 2) opiniowanie regulaminu pracy lub zasad organizacji pracy ustalanych przez przedsiębiorstwo społeczne oraz proponowanych zmian w tym zakresie;
- 3) opiniowanie planowanych działań przedsiębiorstwa społecznego, w tym na rzecz reintegracji społecznej i zawodowej.

Świętokrzyska Fundacja Rozwoju Społecznego posiada organ konsultacyjno-doradczy powołany uchwałą nr 4/8/2023 Zarządu Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego z dnia 1 sierpnia 2023 r. w sprawie powołania organu konsultacyjno-doradczego oraz jego kompetencji. Uchwała wskazuje, że powołano Komisję Konsultacyjno-Doradczą Fundacji, która stała się organem konsultacyjno-doradczym, w rozumieniu przepisów ustawy o ekonomii społecznej, w skład którego wchodzi wszystkie osoby zatrudnione w Fundacji, a jego kompetencje określa ustawa. Ponadto Prezes Zarządu Fundacji oświadczył, że „w okresie objętym kontrolą odbyły się dwa spotkania robocze m.in. dotyczące wyników działalności Fundacji za 2023 rok, planu urlopów i ich harmonogramu w Fundacji na 2024 rok oraz dotyczące planu rozwoju działalności Fundacji, a także poruszany był temat potrzeb i oczekiwań pracowników dotyczących bieżącego funkcjonowania Fundacji, zgodnie z postanowieniem zawartym w art. 7 ust. 3 ustawy o ekonomii społecznej”.

#### **VII. Przestrzeganie, przez przedsiębiorstwo społeczne, uregulowań zawartych w art. 8 ust. 1 oraz art. 9 ustawy o ekonomii społecznej:**

Z oświadczenia Prezesa Zarządu Fundacji wynika, że Fundacja jako przedsiębiorstwo społeczne respektuje postanowienia ustawowe oraz stosowała się do zakazów zawartych w postanowieniach art. 8 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej. Ponadto Prezes Fundacji oświadczył, że Fundacja „nie przeznaczająca zysku ani nadwyżki bilansowej uzyskanych z wykonywanej działalności, o której mowa w art. 3 ust. 1, do podziału między swoich członków, udziałowców, akcjonariuszy i osoby w nim zatrudnione zgodnie z postanowieniami zawartymi w art. 9 ustawy o ekonomii społecznej”.

Zespołowi kontrolnemu przedstawiono do wglądu sprawozdanie finansowe za rok 2023, gdzie w części odnoszącej się do osiągniętego zysku, wskazano: „Zysk będzie przeznaczony na Fundusz

Statutowy”. Ponadto zgodnie z § 7 Statutu Fundacji w rozdziale dotyczącym majątku Fundacji podano, że „Majątek Fundacji służy wyłącznie realizacji celów statutowych Fundacji”. Natomiast w § 7a wskazano, że: „Fundacja zabrania:

- 1) udzielania pożyczek lub zabezpieczenia zobowiązań majątkiem Fundacji w stosunku do członków jej organów lub pracowników oraz osób, z którymi członkowie organów oraz pracownicy Fundacji pozostają w związku małżeńskim, we wspólnym pożyciu albo w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa lub powinowactwa w linii bocznej do drugiego stopnia albo są związani z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli, zwanych dalej »osobami bliskimi«,
- 2) przekazywania ich majątku na rzecz członków organów Fundacji lub jej pracowników oraz ich osób bliskich, na zasadach innych niż w stosunku do osób trzecich, w szczególności jeżeli przekazanie to następuje bezpłatnie lub na preferencyjnych warunkach;
- 3) wykorzystywania majątku na rzecz członków organów Fundacji lub jej pracowników oraz ich osób bliskich, na zasadach innych niż w stosunku do osób trzecich, chyba że to wykorzystanie wynika bezpośrednio z celu statutowego;
- 4) zakupu towarów lub usług od podmiotów, w których uczestniczą członkowie organów Fundacji lub jej pracownicy oraz ich osób bliskich osoby, na zasadach innych niż w stosunku do osób trzecich lub po cenach wyższych niż rynkowe”.

**VIII. Wypełnienie wskazań uregulowanych w art. 10 ustawy o ekonomii społecznej w zakresie sporządzenia rocznego sprawozdania i terminowego przekazania go do Wojewody Świętokrzyskiego oraz zgodność informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu, ze stanem faktycznym (w części dotyczącej zatrudnienia):**

Zgodnie z art. 10 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej przedsiębiorstwo społeczne sporządza roczne sprawozdanie i przekazuje je w formie elektronicznej wojewodzie właściwemu ze względu na siedzibę przedsiębiorstwa społecznego w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku, za który jest składane to sprawozdanie.

Analiza rocznego sprawozdania Świętokrzyskiej Fundacji Rozwoju Społecznego wykazała, że przedsiębiorstwo społeczne złożyło ww. sprawozdanie dwukrotnie. Na pierwszym widnieje dzień 26.03.2024 r., jako data wykonania oraz dzień 26.03.2024 r. jako data wysłania. Na drugim widnieje dzień 26.03.2024 r., jako data wykonania oraz dzień 20.05.2024 r. jako data wysłania. Z powyższego wynika, że przedsiębiorstwo społeczne wypełniło wskazania uregulowane w art. 10 ustawy o ekonomii społecznej w zakresie sporządzenia rocznego sprawozdania i terminowego przekazania go do Wojewody Świętokrzyskiego.

Z oświadczenia Prezesa Zarządu Fundacji wynika, że na dzień 31 grudnia 2023 r. Fundacja zatrudniała:

- 3 osoby na umowę o pracę w pełnym wymiarze czasu pracy, przy czym wszystkie te osoby to osoby zagrożone wykluczeniem społecznym, z uwagi na określony ich stan zdrowia oceniony w orzeczeniach o stopniu niepełnosprawności;

- 2 osoby na umowę o pracę w wymiarze czasu pracy ½ etatu, przy czym obie te osoby to osoby zagrożone wykluczeniem społecznym – jedna posiadająca status uchodźcy, a druga to osoba, której dochód nie przekraczał kryterium dochodowego;
- 2 osoby na podstawie umowy cywilno-prawnej.

Analiza sprawozdania, oświadczenia oraz dokumentacji przedłożonej kontrolującym w celu weryfikacji zgodności informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu, ze stanem faktycznym (w części dotyczącej zatrudnienia) nie wykazała rozbieżności.

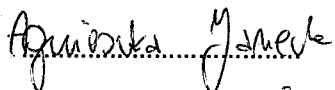
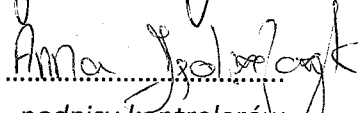
Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę o:

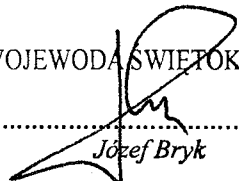
1. Dostosowanie przedłożonych IPR, zgodnie z przepisami ustawy o ekonomii społecznej, poprzez uzupełnienie ich o brakujący element określony w art. 6 ust. 3 pkt 3 ww. ustawy tj. wskazanie informacji o zakładanych efektach planowanych działań z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej oraz sposobie ich oceny.
2. Przestrzeganie uregulowań zawartych w art. 6 ust. 3 ustawy o ekonomii społecznej, podczas sporządzania indywidualnych planów działania.

Na podstawie art. 49 ustawy o kontroli w administracji rządowej, proszę o podjęcie działań mających na celu usunięcie stwierdzonych uchybień, a także o przekazanie – w terminie 60 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego – informacji o sposobie wykorzystania ww. uwag i wniosków oraz o wykonaniu zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia działań.

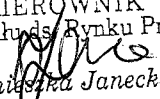
#### POUCZENIE


Jednocześnie informuję, iż zgodnie z art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od niniejszego wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

  
.....  
  
.....  
podpisy kontrolerów

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI  
.....  
  
Józef Bryk

podpis kierownika jednostki kontrolującej

KIEROWNIK  
Oddziału ds. Rynku Pracy  
  
Agnieszka Janecka

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia  
  
Renata Persona

