



WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

ŚWIĘTOKRZYSKI URZĄD WOJEWÓDZKI  
w Kielcach  
Oddział Obsługi Klienta

Wysł.  
dnia 10. 10. 2024

L.dz..... Ilość zał.....  
Podpis.....

plw

Znak: PSZ.IV.9514.7.9.2024

Kielce, dnia 9 października 2024 r.

Pan Dariusz Lisowski  
Prezes Zarządu Fundacji Miśka Zdziśka  
"Błękitny Promyk Nadziei"  
ul. 11 Listopada 5, 28-300 Jędrzejów  
Adres do korespondencji:  
ul. Władysława Stanisława Reymonta 19a  
28-300 Jędrzejów

### Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę w Fundacji Miśka Zdziśka "Błękitny Promyk Nadziei", ul. 11 Listopada 5, 28-300 Jędrzejów w dniach 29 i 30 sierpnia 2024 r. przeprowadziły:

- Ewa Kasperkiewicz – inspektor wojewódzki;
  - Ewelina Sornat – inspektor wojewódzki, kierownik zespołu kontrolnego
- na podstawie pisemnych upoważnień do przeprowadzenia kontroli nr 625/2024 i 626/2024, znak: PSZ.IV.9514.7.9.2024 z dnia 28.08.2024 r. wydanych z upoważnienia Wojewody Świętokrzyskiego przez Zastępcę Dyrektora Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia.

#### 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 1 sierpnia 2023 r. do dnia przeprowadzania kontroli.

**Wykonywanie zadań w kontrolowanym zakresie oceniam pozytywnie z uchybieniami.**

W wyniku przeprowadzonej kontroli ustalono co następuje:

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

Fundacja Miśka Zdziśka "Błękitny Promyk Nadziei", ul. 11 Listopada 5, 28-300 Jędrzejów uzyskała status przedsiębiorstwa społecznego prowadzącego działalność mającą na celu

reintegrację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizację usług społecznych na mocy decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 15 lutego 2023 r., znak: PSZ.IV.9510.9.2.2024 od dnia 15 lutego 2023 r. na czas nieokreślony. Fundacja posiada wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru Przedsiębiorców, numer KRS: 0000422283, numer statystyczny REGON: 260610139, numer identyfikacji podatkowej NIP: 656-232-93-17. Podmiot został wpisany także do Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej. Fundacja przedstawiła wniosek o zmianę danych w Krajowym Rejestrze Sądowym wniesiony do Sądu Rejonowego w Kielcach w dniu 11.07.2024 r. dotyczący m.in. zmiany adresu siedziby podmiotu na: ul. Władysława Stanisława Reymonta 19A, 28-300 Jędrzejów.

**II. Spełnianie warunku dotyczącego prowadzenia działalności określonej w art. 3 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej oraz warunku dotyczącego 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.

W art. 2 pkt 5 lit. e u.o.e.s. określono, że przez podmiot ekonomii społecznej należy rozumieć m.in. organizację pozarządową, o której mowa w art. 3 ust. 2 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2023 r. poz. 571), z wyjątkiem partii politycznych, europejskich partii politycznych, związków zawodowych i organizacji pracodawców, samorządów zawodowych, fundacji utworzonych przez partie polityczne i europejskich fundacji politycznych. Natomiast treść art. 3 ust. 2 ustawy z dnia

24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie mówi, że organizacjami pozarządowymi są:

1) niebędące jednostkami sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych lub przedsiębiorstwami, instytucjami badawczymi, bankami i spółkami prawa handlowego będącymi państwowymi lub samorządowymi osobami prawnymi,

2) niedziałające w celu osiągnięcia zysku

– osoby prawne lub jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, którym odrębna ustawa przyznaje zdolność prawną, w tym fundacje i stowarzyszenia, z zastrzeżeniem ust. 4, zgodnie z którym przepisów działu II nie stosuje się do partii politycznych, europejskich partii politycznych, związków zawodowych i organizacji pracodawców, samorządów zawodowych, fundacji utworzonych przez partie polityczne, europejskich fundacji politycznych.

Prezes Zarządu Fundacji zadeklarował w korekcie wniosku o przyznanie statusu przedsiębiorstwa społecznego z 8.02.2023 r. prowadzenie przez jednostkę 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 Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej wygenerowaną z systemu Centralna Informacja Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 28.08.2024 r., w której zawarta została informacja o wpisaniu podmiotu również do Rejestru Przedsiębiorców oraz wniosek o zmianę danych w Krajowym Rejestrze Sądowym wniesiony do Sądu Rejonowego w Kielcach w dniu 11.07.2024 r. Ponadto do akt kontroli dołączono wygenerowaną z ww. systemu w dniu 18.09.2024 r. informację odpowiadającą odpisowi aktualnemu z Krajowego Rejestru Sądowego Rejestru Przedsiębiorców.

Z powyższych dokumentów wynika, że podmiot został zarejestrowany w KRS jako fundacja. Ponadto ww. dokumenty oraz tekst jednolity Statutu Fundacji Miśka Zdziśka "Błękitny Promyk Nadziei" obejmujący zmiany przyjęte przez Fundatora w dniu 21 października 2022 r. oraz tekst jednolity Statutu Fundacji Miśka Zdziśka "Błękitny Promyk Nadziei" obejmujący zmiany przyjęte przez Fundatora w dniu 1 czerwca 2024 r. potwierdzają 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 pkt 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 reintegrację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz realizowało usługi społeczne, co było zgodne z art. 4 ust. 1 cyt. ustawy.

W złożonej Informacji na temat działań reintegracji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych i wykluczonych społecznie za okres 01.08.2023-29.08.2024 Prezes Zarządu poinformował: *Fundacja „Błękitny Promyk Nadziei” z siedzibą w Jędrzejowie działa jako przedsiębiorstwo społeczne, wspierając osoby wykluczone społecznie od lutego 2023 roku. Działa w obszarze aktywizacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych (...) Obecnie jesteśmy w trakcie realizacji 3 projektów tj. „Sięgamy po sukces. Aktywni mimo barier!” – edycja 3 współfinansowany ze środków PFRON, który ma na celu aktywizację społeczną i zawodową 40 osób z niepełnosprawnością, pomagając im w zdobyciu nowych kwalifikacji i umiejętności oraz wspierając ich integrację zawodową. Kolejny projekt pn. „Realizacja usług społecznych poprzez stworzenie centrum rehabilitacyjnego” ze środków KPO oferuje bezpłatne usługi rehabilitacyjne, z których korzystają osoby z niepełnosprawnością do końca listopada 2024r. To wsparcie jest kluczowe dla poprawy ich zdrowia i jakości życia. „Błękitna Kawiarnia” to nasz najnowszy projekt dofinansowany z NIW, w którym docelowo zostanie utworzona kawiarenka literacka, w której zostaną zatrudnione osoby wykluczone społecznie. Kawiarnia nie tylko będzie oferować pracę, ale także stworzy przestrzeń przyjazną wszystkim mieszkańcom.*

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

Zgodnie z art. 5 ust. 1-3 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 przedsiębiorstwie społecznym działającym w celu, o którym mowa w art. 4 ust. 1 pkt 1, co najmniej 30% ogółu osób zatrudnionych stanowią osoby zagrożone wykluczeniem społecznym, wykonujące pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę. Każda z tych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jest zatrudniona w wymiarze co najmniej 1/2 pełnego wymiaru czasu pracy. Przez ogół osób zatrudnionych, o którym mowa w ust. 2, należy rozumieć osoby świadczące pracę na podstawie stosunku pracy, stosunku służbowego, umowy o pracę nakładczą lub umowy cywilnoprawnej lub osoby prowadzące jednoosobową działalność gospodarczą niebędące pracodawcami świadczące na rzecz przedsiębiorstwa społecznego usługi przez nieprzerwany okres co najmniej 3 miesiące.

W toku kontroli zespołowi kontrolującemu przedstawiono:

- wykaz pracowników zatrudnionych w Fundacji Miśka Zdziśka „Błękitny Promyk Nadziei” na umowę zlecenia na dzień 31.12.2023 r. oraz 29.08.2024 r. z uwzględnieniem wskaźnika osób zatrudnionych zagrożonych wykluczeniem społecznym;
- wykaz pracowników zatrudnionych w Fundacji Miśka Zdziśka na umowę o pracę w okresie 01.08.2023 do 29.08.2024 z uwzględnieniem podstawy prawnej wykluczenia, wymiaru etatu, okresu zatrudnienia oraz informacji o udzielonym wsparciu i informacji o ipr;
- umowy o pracę osób zatrudnionych w Fundacji;
- inne dokumenty dotyczące stanu zatrudnienia w Fundacji, w tym umowy zlecenia, umowy wykonywania obowiązków opiekuna stażysty, umowy stażowe, orzeczenia o niepełnosprawności osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

W wyniku kontroli stwierdzono, że Fundacja Miśka Zdziśka „Błękitny Promyk Nadziei” zatrudnia co najmniej 3 osoby na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w kontrolowanym okresie. Każda z tych osób była zatrudniona w wymiarze co najmniej 1/2 pełnego wymiaru czasu pracy. Jednakże zaznaczyć należy, że w dokumentacji w zakresie stanu zatrudnienia istnieją rozbieżności.

Z dokumentacji przedstawionej podczas kontroli wynika, że na dzień 31.12.2023 r. w Fundacji Miśka Zdziśka „Błękitny Promyk Nadziei” zatrudnionych było 27 osób, w tym 7 osób na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej 1/2 pełnego wymiaru czasu pracy oraz 20 osób na umowę cywilnoprawną. Z wykazów sporządzonych przez jednostkę na potrzeby kontroli wynika, że na dzień 31.12.2023 r. w Fundacji zatrudnionych było 25/26 (rozbieżność pomiędzy wykazem pracowników zatrudnionych w Fundacji a wykazem

pracowników Fundacji zatrudnionych na umowę zlecenia), w tym 7/8 osób na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy oraz 18 osób na umowę cywilnoprawną.

Natomiast na dzień 29.08.2024 r. w Fundacji Miśka Zdziśka zatrudnionych było 15 osób, w tym 9 osób na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy oraz 6 osób na umowę cywilnoprawną. Z wykazów sporządzonych przez jednostkę na potrzeby kontroli wynika, że na dzień 29.08.2024 r. w Fundacji zatrudnionych było 14 osób, w tym 9 osób na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy oraz 5 osób na umowę cywilnoprawną.

Fundacja Miśka Zdziśka „Błękitny Promyk Nadziei” posiada status przedsiębiorstwa społecznego prowadzącego działalność mającą na celu m.in. reintegrację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Jednostka kontrolowana, w liście pracowników zatrudnionych w Fundacji Miśka Zdziśka na umowę o pracę w okresie 01.08.2023 do 29.08.2024 r. wykazała 5 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy na dzień 31.12.2023 r., co stanowiło 18,52 % ogółu osób zatrudnionych w Fundacji. Na dzień 29.08.2024 r. również wykazano 5 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, co stanowiło 33,33 % ogółu osób zatrudnionych w Fundacji. Wyliczone przez Fundację wskaźniki osób zagrożonych wykluczeniem społecznym na dzień 31.12.2023 r. oraz 29.08.2024 r. odbiegają od wskaźników wynikających z analizy akt kontrolnych, z uwagi na rozbieżności w stanie zatrudnienia. Fundacja określiła wskaźnik zatrudnienia (ujęty w wykazie pracowników Fundacji zatrudnionych na umowę zlecenia) na dzień 31.12.2023 r. na 19,0 %, natomiast na dzień 29.08.2024 r. na 36,0 %. Czynności kontrolne wykazały, że na dzień 31.12.2023 r. jednostka nie spełnia warunku wynikającego z art. 5 ust. 2 ustawy o ekonomii społecznej, który mówi, że w przedsiębiorstwie społecznym działającym w celu, o którym mowa w art. 4 ust. 1 pkt 1, co najmniej 30% ogółu osób zatrudnionych stanowią osoby zagrożone wykluczeniem społecznym, wykonujące pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę. Każda z tych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym powinna być zatrudniona w wymiarze co najmniej 1/2 pełnego wymiaru czasu pracy. Należy nadmienić, że Fundacja nie przedstawiła orzeczeń dwóch pracowników zadeklarowanych w wykazie jako osoby z podstawą prawną wykluczenia - orzeczenie o stopniu niepełnosprawności, w tym w jednym przypadku jest to brak orzeczenia, w kolejnym

orzeczenie o stopniu niepełnosprawności wydane 5.01.2024 r., podczas gdy osoba została zatrudniona w Fundacji w dniu 22.11.2023 r.

Zgodnie z art. 5 ust. 4 cyt. ustawy, 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.

W dniu 29.08.2024 r. Prezes Zarządu Fundacji złożył pisemne oświadczenie, w którym informuje: *Fundacja Miśka Zdziśka Błękitny Promyk Nadziei oświadcza, że w okresie od 01.08.2023 do 29.08.2024 informuje przed podjęciem zatrudnienia wszystkie osoby zagrożone wykluczeniem społecznym o skutkach podjęcia zatrudnienia w zakresie prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego zgodnie z art. 5 ust. 4 ustawy o ekonomii społecznej.*

#### **V. Indywidualne Plany Reintegracyjne:**

W trakcie kontroli przedstawiono 5 indywidualnych planów reintegracyjnych sporządzonych dla osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, dla których został udzielony instrument wsparcia, o którym mowa w art. 21 lub 22 cyt. ustawy.

Przedstawione plany zawierają w szczególności informacje o sytuacji społecznej i zawodowej osoby zagrożonej wykluczeniem społecznym, planowanych działaniach z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej, zakładanych efektach planowanych działań z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej oraz sposobie ich oceny.

Należy zaznaczyć, że w wykazie pracowników zatrudnionych w Fundacji Miśka Zdziśka na umowę o pracę w okresie 01.08.2023 do 29.08.2024 jednostka wykazała osobę zagrożoną wykluczeniem społecznym z podstawą prawną wykluczenia, tj. orzeczenie o niepełnosprawności, na którą zgodnie z ww. dokumentem przedsiębiorstwo społeczne otrzymało wsparcie w postaci doposażenia stanowiska pracy. Jednostka kontrolowana nie przedstawiła indywidualnego planu reintegracyjnego dla ww. osoby.

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

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:

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

Przedsiębiorstwo społeczne, w trakcie kontroli przedstawiło Uchwałę nr 1/01/2023 Zarządu Fundacji Miska Zdzińska „Błękitny Promyk Nadziei” z dnia 26.01.2023 r. w sprawie powołania organu konsultacyjno-doradczego. Okazano również Protokół nr 1/1/2024 z posiedzenia organu konsultacyjno-doradczego przedsiębiorstwa społecznego Fundacja Miska Zdzińska „Błękitny Promyk Nadziei” odbytego w dniu 2 stycznia 2024 r. oraz Protokół nr 1/3/2024 posiedzenia odbytego w dniu 6 marca 2024 r.

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

Zgodnie z oświadczeniem z dnia 29.08.2024 r. złożonym przez Prezesa Zarządu - Fundacja Miska Zdzińska „Błękitny Promyk Nadziei” w okresie od 01.08.2023 do 29.08.2024 zgodnie z art. 8 ustawy o ekonomii nie udzieliła:

- 1) pożyczek osobom prawnym organizacyjnie z nim powiązanym ani swoim członkom, członkom organów tego przedsiębiorstwa, osobom zatrudnionym w tym przedsiębiorstwie ani osobom, z którymi osoby zatrudnione w tym przedsiębiorstwie 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 związane z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli, ani zabezpieczać ich zobowiązań mieniem przedsiębiorstwa społecznego;
- 2) przekazywała majątku na rzecz osób, o których mowa w pkt. 16.1, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich, w szczególności jeżeli przekazanie to następuje nieodpłatnie lub na preferencyjnych warunkach;
- 3) wykorzystywała majątku na rzecz osób, o których mowa w pkt 16.1, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich, chyba że to wykorzystanie wynika bezpośrednio z celu statutowego;
- 4) dokonywać zakupu towarów lub usług od osób prawnych organizacyjnie z nim powiązanych lub podmiotów, w których uczestniczą osoby, o których mowa w pkt 16.1,



na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich lub po cenach wyższych niż rynkowe /akta kontroli str. 68/.

Dodatkowo podczas kontroli przedstawiono Statut Fundacji z 1 czerwca 2024 r., który w § 13 również zawiera powyższe zapisy. Ponadto kontrolującym przedstawiono Uchwałę nr 3/01/2023 Zarządu Fundacji z dnia 26.01.2023 r. w sprawie spełniania wymogów dla przedsiębiorstwa społecznego określonych w ustawie o ekonomii społecznej z dnia 5 sierpnia 2022 r. art. 9 ust. 1. Zgodnie z § 1 ww. Uchwały Zarząd Fundacji Miska Zdzińska „Błękitny Promyk Nadziei” postanawia, że przedsiębiorstwo społeczne nie przeznaczają zysku albo nadwyżki bilansowej uzyskanych z wykonywanej działalności, o której mowa w art. 3 ust. 1, do podziału między swoich członków, akcjonariuszy i osoby w nim zatrudnione.

Fundacja przedstawiła również Uchwałę nr 1/05/2024 Rady Fundacji Miśka Zdzińska „Błękitny Promyk Nadziei” z dnia 29.05.2024 r. w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2023. Z powyższego dokumentu wynika, że Fundacja postanowiła przeznaczyć nadwyżkę przychodów nad kosztami w kwocie 463 207,58 zł na cele statutowe fundacji w roku 2024.

**VII. 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. Fundacja przedstawiła dwa egzemplarze Roczного Sprawozdania Przedsiębiorstwa Społecznego za 2023 rok. Na jednym widnieje dzień 2024-03-18 jako data wykonania. Powyższy dokument wpłynął do Wojewody w ustawowym terminie. Na drugim widnieje dzień 2024-03-18 jako data wykonania oraz dzień 2024-05-22 jako data wysłania. Przedsiębiorstwo społeczne wypełniło wskazania uregulowane w art. 10 ustawy o ekonomii społecznej w zakresie sporządzenia rocznego sprawozdania i terminowego przekazania go do Wojewody Świętokrzyskiego.

Ze sprawozdania Fundacji wynika, że na dzień 31 grudnia 2023 r. jednostka zatrudniała:

- 8 osób na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy

- 5 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy
- 0 liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy cywilnoprawnej.

Analiza sprawozdania, oświadczenia oraz dokumentacji przedłożonej kontrolującym w celu weryfikacji zgodności informacji zawartych w rocznym sprawozdaniu, ze stanem faktycznym (w części dotyczącej zatrudnienia) wykazała rozbieżności w zakresie liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy oraz liczby osób zatrudnionych na podstawie umowy cywilnoprawnej. Analiza dokumentów wykazała, że na dzień 31.12.2023 r. Fundacja zatrudniała 7 osób na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy oraz 20 osób na podstawie umowy cywilnoprawnej.

W wyniku przeprowadzonej kontroli stwierdzono uchybienia:

1. Rozbieżności między informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu a dokumentami potwierdzającymi stan faktyczny (w części dotyczącej zatrudnienia).
2. Rozbieżności w dokumentacji dotyczącej stanu zatrudnienia w przedsiębiorstwie społecznym.
3. Niezgodność danych w dokumentacji dotyczącej stanu zatrudnienia i wskaźnika zatrudnienia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym z dokumentacją potwierdzającą stan faktyczny.
4. Niekompletna dokumentacja w zakresie potwierdzenia podstawy prawnej wykluczenia w odniesieniu do dwóch niepełnosprawnych pracowników Fundacji.
5. Niekompletna dokumentacja w zakresie indywidualnego planu reintegracyjnego w stosunku do jednego pracownika Fundacji zagrożonego wykluczeniem społecznym.
6. Niespełnianie warunku wynikającego z art. 5 ust. 2 ustawy o ekonomii społecznej na dzień 31.12.2023 r.

Mając na uwadze powyższe oceny i uwagi wnoszę o:

**Ad 1.** W dalszej działalności zaleca się sporządzać roczne sprawozdanie, o którym mowa w art. 10 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej w sposób rzetelny i zgodny ze stanem faktycznym.

**Ad 2.** W dalszej działalności zaleca się sporządzać dokumentację dotyczącą stanu zatrudnienia w przedsiębiorstwie społecznym w sposób rzetelny i jednolity.

**Ad 3.** W dalszej działalności zaleca się sporządzać dokumentację dotyczącą stanu zatrudnienia i wskaźnika zatrudnienia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w sposób zgodny ze stanem faktycznym.

**Ad 4.** Przedstawić orzeczenie o stopniu niepełnosprawności pana D. L. oraz E. K. ( z okresu zatrudnienia E.K. w Fundacji Miśka Zdziśka od dnia 22.11.2023 r., przedstawione podczas kontroli orzeczenie o stopniu niepełnosprawności zostało wydane w dniu 5.01.2024 r.).

**Ad 5.** Przedstawić indywidualny plan reintegracyjny dla osoby zatrudnionej w Fundacji Miśka Zdziśka na umowę o pracę w okresie 01.08.2023 do 29.08.2024 o inicjałach Ł. B. ( jednostka wykazała osobę zagrożoną wykluczeniem społecznym z podstawą prawną wykluczenia, tj. orzeczeniem o niepełnosprawności, na którą zgodnie z oświadczeniem, przedsiębiorstwo społeczne otrzymało wsparcie w postaci doposażenia stanowiska pracy).

**Ad 6.** Przestrzeganie dyspozycji zawartej w art. 5 ust.2 ustawy o ekonomii społecznej, zgodnie z którą co najmniej 30% ogółu osób zatrudnionych stanowią osoby zagrożone wykluczeniem społecznym, wykonujące pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę. Każda z tych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jest zatrudniona w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy.

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 30 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.

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

KIEROWNIK  
Oddział ds. Rynku Pracy

*Agnieszka Janecka*

ZASTĘPCA DYREKTORA  
Wydziału Polityki Społecznej i Zdrowia

*Rendta Persona*

WOJEWODA ŚWIĘTOKRZYSKI

*..... Józef Bryk .....*

podpis zarządzającego kontrolę

