

WIELKOPOLSKI  
URZĄD WOJEWÓDZKI  
w Poznaniu

WYDZIAŁ KONTROLI

Poznań, 13 czerwca 2024 r.

KN-V.431.14.2024.5

**Pani**  
**Justyna Gajęcka**  
**Prezes Zarządu**  
**Fundacji Dzieciaki i Zwierzaki**  
ul. Zamkowa 18  
62-020 Swarzędz

# WYSTĄPIENIE POKONTROLNE



Fundusze Europejskie  
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita  
Polska

Dofinansowane przez  
Unię Europejską



---

al. Niepodległości 16/18, 61-713 Poznań,  
tel. 61 854 1169, fax 61 854 1170  
www.poznan.uw.gov.pl, e-mail: [kn@poznan.uw.gov.pl](mailto:kn@poznan.uw.gov.pl)  
www.obywatel.gov.pl, infolinia tel. 222 500 117

## I. Dane identyfikacyjne.

<b>Zakres kontroli</b> <i>(w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)</i>	Przedmiotem kontroli było spełnianie przez przedsiębiorstwo społeczne warunków, o których mowa w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5-10 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej <sup>1</sup> , zwanej dalej „Ustawą”. Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 16 ust. 1 Ustawy oraz przepisów rozdziałów 2-5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej <sup>2</sup> . Kontrolą objęto okres od 21 czerwca 2023 r., tj. od dnia uzyskania statusu przedsiębiorstwa społecznego, do 13 maja 2024 r., tj. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.
<b>Jednostka kontrolowana</b>	Fundacja Dzieciaki i Zwierzaki <sup>3</sup> , ul. Zamkowa 18, 62-020 Swarzędz, posiadająca status przedsiębiorstwa społecznego, zwana dalej „Fundacją” lub „przedsiębiorstwem społecznym”.
<b>Kontrolerzy</b>	Justyna Szymańska – starszy specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 117/24 z 29 kwietnia 2024 r., Jacek Kaźmierczak – inspektor wojewódzki z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 117/24 z 29 kwietnia 2024 r.
<b>Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych</b>	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 9 do 13 maja 2024 r.
<b>Kierownik jednostki kontrolowanej</b>	Justyna Gajęcka – Prezes Zarządu Fundacji.

(akta kontroli: str. 11, 27-28)

Na podstawie art. 47 ustawy o kontroli w administracji rządowej, przekazuję niniejsze wystąpienie pokontrolne.

## II. Ocena kontrolowanej działalności, ze wskazaniem ustaleń, na których została oparta.

**Wojewoda Wielkopolski ocenia pozytywnie pomimo stwierdzonej nieprawidłowości spełnianie przez Fundację Dzieciaki i Zwierzaki warunków, o których mowa w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5-10 Ustawy.**

Ocenę uzasadnia:

- prowadzenie przez Fundację działalności gospodarczej, zgodnie z art. 3 Ustawy,
- prowadzenie przez Fundację działalności służącej rozwojowi lokalnemu i mającej na celu realizację usług społecznych, zgodnie z art. 4 ust. 1 Ustawy,

<sup>1</sup> Dz. U. z 2024 r. poz. 113.

<sup>2</sup> Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

<sup>3</sup> Numer KRS: 0000764747.

- zapewnienie przez Fundację zatrudnienia, zgodnego z art. 5 ust. 1 Ustawy,
- posiadanie przez Fundację organu konsultacyjno-doradczego, zgodnie z art. 7 Ustawy,
- przestrzeganie przez Fundację, określonych w art. 8 Ustawy, zakazów w zakresie rozdysponowania majątku przedsiębiorstwa społecznego na rzecz podmiotów powiązanych,
- przestrzeganie przez Fundację, określonych w art. 9 Ustawy, ograniczeń w zakresie przeznaczenia zysku lub nadwyżki bilansowej przedsiębiorstwa społecznego,
- sporządzenie i przekazanie wojewodzie rocznego sprawozdania przedsiębiorstwa społecznego, zgodnie z art. 10 Ustawy.

### **III. Opis ustalonego stanu faktycznego.**

Wojewoda Wielkopolski decyzją z 21 czerwca 2023 r.<sup>4</sup> przyznał Fundacji status przedsiębiorstwa społecznego. Fundacja została umieszczona w elektronicznym wykazie przedsiębiorstw społecznych prowadzonym przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

(akta kontroli: str. 25-26)

Fundacja, w okresie objętym kontrolą, prowadziła 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<sup>5</sup>, zwanej dalej „ustawą o działalności pożytku publicznego”, co było zgodne z art. 3 ust. 1 Ustawy. Fundacja, zgodnie z aktem ustanowienia Fundacji<sup>6</sup> oraz Statutem Fundacji, działała na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 kwietnia 1984 r. o fundacjach<sup>7</sup> oraz Statutu Fundacji. Fundacja została powołana między innymi w celu: pomocy rodzinie w nowej sytuacji i opiece nad niepełnosprawnym dzieckiem, działania na rzecz osób niepełnosprawnych, działania na rzecz dzieci, młodzieży i dorosłych, w tym również ich wypoczynku i rehabilitacji, działania na rzecz rodziny, macierzyństwa, rodzicielstwa, upowszechniania i ochrony praw dziecka, pomoc dzieciom i opiekunom w trudnych sytuacjach życiowych, wyrównywanie szans tych rodzin i osób, pomocy i organizacji wolontariatu, pomocy i wsparcia instytucji społecznych i państwowych ściśle związanych z działalnością mającą na celu polepszenie bytu dzieci, udzielanie pomocy materialnej, finansowej dzieciom i ich opiekunom celem zapobiegania a także wyprowadzenia z bezdomności. W § 7 ust. 2 Statutu Fundacji określone zostało, iż przychód uzyskiwany przez Fundację jest przeznaczony wyłącznie na działalność statutową.

(akta kontroli: str. 19-23, 29-34)

W okresie objętym kontrolą, Skarb Państwa, jednostka samorządu terytorialnego, państwowa albo samorządowa osoba prawna nie posiadały nad Fundacją kontroli w rozumieniu art. 4 pkt 4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów<sup>8</sup>, co potwierdził w złożonym oświadczeniu Prezes Zarządu Fundacji i co było zgodne z zapisami art. 3 ust. 2 Ustawy.

(akta kontroli: str.198)

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, prowadziło działalność społecznie użyteczną w sferze zadań publicznych na rzecz ogółu społeczności i zgodnie ze złożonymi wyjaśnieniami realizowało następujące działania:

- 1) organizowanie bezpłatnych zajęć terapeutycznych dla dzieci i młodzieży z Ukrainy finansowanych dzięki mechanizmowi zakupowemu WOES,
- 2) udział w Dniu Dziecka organizowanym przez Ośrodek Kultury w Swarzędzu,
- 3) organizowanie spotkania lokalnych organizacji pozarządowych,

<sup>4</sup> Znak PS-V.8690.40.2023.6.

<sup>5</sup> Dz. U. z 2023 r. poz. 571.

<sup>6</sup> Akt notarialny z 31 października 2018 r., repertorium A numer: 8740/2018.

<sup>7</sup> Dz. U. z 2023 r. poz. 166.

<sup>8</sup> Dz. U. z 2024 r. poz. 594.

- 4) organizowanie darmowych konsultacji wad postawy dla dzieci zamieszkujących Gminę Swarzędz finansowanych z własnych środków,
- 5) rozpoczęcie bezpłatnych zajęć dla dzieci i młodzieży z Ukrainy:
  - a) rehabilitacja,
  - b) zajęcia integracji sensorycznej,
  - c) konsultacje wad postawy,
  - d) terapia ręki,
  - e) konsultacje z psychologiem dziecięcym,
  - f) zajęcia logopedyczne,
  - g) zajęcia sensoryczno-plastyczne grupowe we współpracy ze Stowarzyszeniem Na Rzecz Aktywizacji Społeczności Lokalnej w Swarzędzu – działanie realizowane od sierpnia do grudnia 2023 roku,
- 6) warsztaty z Montessori dla rodziców – „liczenie”,
- 7) przekazywanie darów do Swa - dzielni - miejsca, w którym każdy bezpłatnie może zostawić rzeczy i dać im drugie życie lub zabrać to, czego potrzebuje,
- 8) powołanie Wielkopolskiego Komitetu Rozwoju Ekonomii Społecznej na trzyletnią kadencję obejmującą lata 2023-2026. W gronie członków komitetu znajdują się osoby o ogromnym doświadczeniu w różnorodnych inicjatywach społecznych. Mamy pewność, że w ciągu trzech lat wniesiemy znaczący wkład w rozwój ekonomii społecznej w Wielkopolsce. Prezes Fundacji, została wiceprzewodniczącą tego zespołu,
- 9) udział w wydarzeniu „Rynek Różnorodności Jeżyckich – edycja zimowa” we współpracy z Fundacją Dom Książki,
- 10) udział w kiermaszu w Pracowni Ekonomii Społecznej „ładne Rzeczy”,
- 11) organizowanie szkolenia z pierwszej pomocy dzieciom.

(akta kontroli: str. 172-181, 197-198)

Fundacja, w okresie objętym kontrolą, zatrudniała ogółem 17 osób, z czego na podstawie umowy o pracę cztery osoby w wymiarze pełnego wymiaru czasu pracy, dwóch pracowników w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy i jednego pracownika w wymiarze wyższym niż ½ pełnego wymiaru czasu pracy, a niższym niż pełen etat (wśród których znajdowało się pięć osób zagrożonych wykluczeniem społecznym). Ponadto osiem osób zatrudniano na podstawie umów cywilnoprawnych i współpracowano z trzema osobami prowadzącymi jednoosobową działalność gospodarczą, które nie były pracodawcami, świadczącymi na rzecz przedsiębiorstwa społecznego usługi przez nieprzerwany okres co najmniej trzech miesięcy.

(akta kontroli: str. 193)

Przedsiębiorstwo społeczne dla jednej osoby zatrudnionej w wymiarze pełnego wymiaru czasu pracy, zagrożonej wykluczeniem społecznym, której został udzielony instrument wsparcia określony w art. 22 Ustawy, opracowało i realizowało indywidualny plan reintegracyjny. Indywidualny plan reintegracyjny zawierał 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 sposobach ich oceny.

(akta kontroli: str. 135-152)

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, posiadało organ konsultacyjno-doradczy, powołany uchwałą Zarządu Fundacji<sup>9</sup> z 1 czerwca 2023 r. o nazwie „Rada Konsultacyjno-Doradcza”, zwana dalej „Radą”. Zgodnie z ww. uchwałą w skład Rady wchodził Zarząd i wszyscy pracownicy Fundacji. Rada, jako organ doradczy i opiniujący, powołany do wspierania Zarządu w podejmowaniu określonych decyzji, posiadała zapisane w ww. uchwale kompetencje, w szczególności do:

---

<sup>9</sup> Nr 02/2023.

- zapoznawania się nie rzadziej niż raz w roku z wynikami działalności Fundacji jako przedsiębiorstwa społecznego oraz wyrażania opinii w tym zakresie;
- opiniowania regulaminu pracy lub zasad organizacji pracy ustalanych przez Fundację jako przedsiębiorstwo społeczne oraz proponowanych zmian w tym zakresie;
- opiniowania planowanych działań Fundacji jako przedsiębiorstwa społecznego, w tym na rzecz reintegracji społecznej i zawodowej.

Pierwsze spotkanie Rady konsultacyjno-doradczej Fundacji odbyło się 10 lipca 2023 r., co potwierdzał sporządzony z przedmiotowego spotkania protokół. Wzięli w nim udział Zarząd Fundacji oraz pracownicy Fundacji.

(akta kontroli: str. 100-106)

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie od 21 czerwca 2023 r. do 10 maja 2024 r., zgodnie z oświadczeniami złożonymi przez Prezesa Zarządu Fundacji:

- nie udzielało pożyczek osobom prawnym organizacyjnie z nim powiązanim 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 nie zabezpieczało ich zobowiązań mieniem przedsiębiorstwa społecznego;
- nie posiadało nad sobą kontroli w rozumieniu art. 4 pkt 4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów prowadzonej przez Skarb Państwa, jednostkę samorządu terytorialnego, państwową albo samorządową osobę prawną;
- nie przekazywało majątku na rzecz osób, o których mowa w art. 8 ust. 1 pkt 1 Ustawy, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich, w szczególności jeżeli przekazanie to następuje nieodpłatnie lub na preferencyjnych warunkach;
- nie przeznaczało zysków albo nadwyżki bilansowej uzyskanych z wykonywanej działalności, o której mowa w art. 3 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej, do podziału między swoich członków, udziałowców, akcjonariuszy i osób w nim zatrudnionych;
- nie dokonywało zakupu towarów lub usług od osób prawnych organizacyjnie z nim powiązanych lub podmiotów, w których uczestniczą osoby, o których mowa w art. 8 ust. 1 pkt 1 Ustawy, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich lub po cenach wyższych niż rynkowe.

(akta kontroli: str. 197-198)

W dniu 28 marca 2024 r. Fundacja przekazała Wojewodzie Wielkopolskiemu sprawozdanie za rok 2023, które zawierało elementy określone w art. 10 ust. 2 Ustawy, tj.: nazwę i formę prawną, adres siedziby oraz dane kontaktowe, NIP, numer identyfikacyjny REGON oraz numer w Krajowym Rejestrze Sądowym, informację o podjętych działaniach dotyczących reintegracji społecznej i zawodowej osób zatrudnionych wraz z osiągniętymi efektami, informację o zatrudnieniu, z uwzględnieniem warunków, o których mowa w art. 5 ust. 2 Ustawy, informację o korzystaniu z instrumentów wsparcia, o których mowa w art. 21, art. 22 i art. 24-26 Ustawy.

(akta kontroli: str. 182-192)

#### **IV. Stwierdzone nieprawidłowości.**

Prezes Zarządu Fundacji w złożonym Wojewodzie Wielkopolskiemu sprawozdaniu za rok 2023 przekazał nierzetelne dane, tj. w sprawozdaniu podano jako:

- a) liczbę osób zatrudnionych ogółem - 11, natomiast zgodnie z przedłożonym zestawieniem pn. „Zestawienie dotyczące osób zatrudnionych w przedsiębiorstwie społecznym: Fundacji Dzieciaki i Zwierzaki w okresie od dnia 21 czerwca 2023 r., tj. od dnia uzyskania statusu przedsiębiorstwa społecznego, do dnia 9 maja 2024 r.,

- tj. do rozpoczęcia czynności kontrolnych”, zwanego dalej „Zestawieniem”, liczba ta wynosiła 12,
- b) liczbę zatrudnionych kobiet - 10, natomiast zgodnie z przedłożonym Zestawieniem liczba ta wynosiła 11,
  - c) liczbę osób nowo zatrudnionych w roku sprawozdawczym ogółem - sześć, natomiast zgodnie z przedłożonym Zestawieniem liczba ta wynosiła siedem,
  - d) liczbę nowo zatrudnionych kobiet w roku sprawozdawczym - pięć, natomiast zgodnie z przedłożonym Zestawieniem liczba ta wynosiła sześć,
  - e) liczbę osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę - trzech, natomiast zgodnie z przedłożonym Zestawieniem liczba ta wynosiła pięć,
  - f) liczbę osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze wyższym niż ½ pełnego wymiaru czasu pracy, a niższym niż pełen etat – brak osób, natomiast zgodnie z przedłożonym Zestawieniem liczba ta wynosiła jeden,
  - g) liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę - dwie osoby, natomiast zgodnie z przedłożonym Zestawieniem ilość tych osób wynosiła trzy,
  - h) liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze pełnego wymiaru czasu pracy – jedną osobę, natomiast zgodnie z przedłożonym Zestawieniem ilość tych osób wynosiła dwie,
  - i) liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, zatrudnionych ogółem stan na 31 grudnia, w tym osoby długotrwale bezrobotne - jedną osobę, natomiast wskazana osoba nie posiadała dokumentu potwierdzającego ten stan rzeczy.

(akta kontroli: str. 187-193)

W złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Fundacji podała, że brała udział w dwóch spotkaniach dotyczących prawidłowego wypełnienia sprawozdania, a błędy w sporządzonym sprawozdaniu wynikały z nieczytelnego i nieintuicyjnego programu do składania sprawozdania. Ponadto Prezes Zarządu Fundacji w złożonych wyjaśnieniach podała, że zestawienie, które podczas kontroli zostało przekazane do wypełnienia było bardziej czytelne i w przyszłości posłuży do poprawnego wypełnienia sprawozdania przedsiębiorstwa społecznego. Dodatkowo Prezes Zarządu Fundacji oświadczyła, że według jej wiedzy osoba (...) w 2019 roku spełniała przesłanki osoby długotrwale bezrobotnej, ponieważ przedłożyła zaświadczenie ZUS z dnia 29 listopada 2019 r. z którego wynikało że nie figuruje ona jako płatnik składek.

(akta kontroli: str. 199-201)

Podany w złożonych wyjaśnieniach przez Prezesa Zarządu Fundacji argument nie zasługuje na uwzględnienie, ponieważ zgodnie z art. 2 pkt 5 lit. b Ustawy osobą zagrożoną wykluczeniem społecznym jest bezrobotny długotrwale, o którym mowa w art. 2 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r. o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy<sup>10</sup>, tj. bezrobotny pozostający w rejestrze powiatowego urzędu pracy łącznie przez okres ponad 12 miesięcy w okresie ostatnich 2 lat, z wyłączeniem okresów odbywania stażu i przygotowania zawodowego dorosłych.

## V. Zalecenia i wnioski.

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o sporządzenie i przekazanie do Wydziału Polityki Społecznej Wielkopolskiego Urzędu

---

<sup>10</sup> Dz. U. z 2024 r. poz. 475.

Wojewódzkiego w Poznaniu korekty rocznego sprawozdania przedsiębiorstwa społecznego za 2023 rok, zawierającego prawidłowe dane.

## **VI. Pozostałe informacje.**

Informację o sposobie wykonania zalecenia, a także o podjętych działaniach lub przyczynie ich niepodjęcia, należy przekazać w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Wojewoda Wielkopolski

***Agata Sobczyk***