



WOJEWODA WIELKOPOLSKI

Poznań, 13 marca 2025 r.

KN-V.431.3.2025

Pani
Anna Hoffman
Prezes Zarządu
Spółdzielni Socjalnej „NA PIĄTKĘ”
ul. Zbąszyńska 1A
62-065 Grodzisk Wielkopolski

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



I. Dane identyfikacyjne.

Zakres kontroli (w tym: podstawa prawna, okres objęty kontrolą)	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 ¹ , 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 ² . Kontrolą objęto okres od 29 marca 2023 r., tj. od dnia uzyskania statusu przedsiębiorstwa społecznego do 7 lutego 2025 r., tj. do dnia zakończenia czynności kontrolnych.
Jednostka kontrolowana	Spółdzielnia Socjalna „NA PIĄTKĘ” ³ z siedzibą: ul. Zbąszyńska 1A, 62-065 Grodzisk Wielkopolski, posiadająca status przedsiębiorstwa społecznego, zwana dalej „Spółdzielnią” lub „przedsiębiorstwem społecznym”.
Kontrolerzy	Paweł Dobrowolski – specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 20/25 z 29 stycznia 2025 r. Remigiusz Stebeliński – specjalista z Wydziału Kontroli Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, upoważnienie Wojewody Wielkopolskiego nr 20/25 z 29 stycznia 2025 r.
Data rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych	Kontrolę przeprowadzono w dniach od 3 do 7 lutego 2025 r.
Kierownik jednostki kontrolowanej	Anna Hoffman – Prezes Zarządu Spółdzielni.

(akta kontroli: str. 1-4, 7-10, 32-38)

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 stwierdzonych nieprawidłowości, spełnianie przez Spółdzielnię warunków, o których mowa w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5-10 Ustawy.

Ocenę uzasadnia:

- prowadzenie przez Spółdzielnię działalności gospodarczej, zgodnie z art. 3 Ustawy,
- prowadzenie przez Spółdzielnię działalności służącej rozwojowi lokalnemu i mającej na celu reintegrację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, zgodnie z art. 4 Ustawy,

¹ Dz. U. z 2024 r. poz. 113 ze zm.

² Dz. U. z 2020 r. poz. 224.

³ Numer KRS: 0000680888.

- opracowanie i realizowanie przez Spółdzielnię w przypadku 6 zatrudnionych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, do których został udzielony instrument wsparcia, o którym mowa w art. 21 lub art. 22 Ustawy, indywidualnych planów reintegracyjnych, zgodnie z art. 6 Ustawy,
- przeprowadzenie przez Spółdzielnię spotkań konsultacyjnych pełniących funkcję organu konsultacyjno-doradczego, zgodnie z art. 7 ust. 5 Ustawy,
- przestrzeganie przez Spółdzielnię, określonych w art. 8 Ustawy, zakazów w zakresie rozdysponowania majątku przedsiębiorstwa społecznego na rzecz podmiotów powiązanych,
- przestrzeganie przez Spółdzielnię, określonych w art. 9 Ustawy, ograniczeń w zakresie przeznaczenia zysku lub nadwyżki bilansowej przedsiębiorstwa społecznego,
- sporządzenie rocznego sprawozdania przedsiębiorstwa społecznego za 2023 rok, zgodnie z art. 10 ust. 2 Ustawy.

III. Opis ustalonego stanu faktycznego.

Wojewoda Wielkopolski decyzją z 29 marca 2023 r.⁴ przyznał Spółdzielni status przedsiębiorstwa społecznego. Spółdzielnia została umieszczona w elektronicznym wykazie przedsiębiorstw społecznych prowadzonym przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej. (akta kontroli: str. 7-21)

Spółdzielnia, w okresie objętym kontrolą, prowadziła działalność gospodarczą, o której mowa w art. 3 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. - Prawo przedsiębiorców⁵, co potwierdziła w złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Spółdzielni i co było zgodne z art. 3 Ustawy. Spółdzielnia, zgodnie ze Statutem Spółdzielni z 11 czerwca 2018 r.⁶, działała na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2006 r. o spółdzielniach socjalnych⁷, ustawy z dnia 16 września 1982 r. - Prawo spółdzielcze⁸, innych ustaw oraz przyjętego Statutu. W Statucie Spółdzielni określone zostało, że celem Spółdzielni jest przywrócenie (reintegracja) na rynek pracy osób zagrożonych wykluczeniem społecznym oraz umożliwienie osobom bezrobotnym aktywizacji zawodowej poprzez prowadzenie wspólnego przedsiębiorstwa w oparciu o wspólną pracę członków oraz pracowników Spółdzielni. Dla realizacji celów wskazanych w Statucie Spółdzielnia prowadzi działalność gospodarczą w zakresie: produkcji, usług i sprzedaży.

(akta kontroli: str. 62-88, 249-252)

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, prowadziło działalność służącą rozwojowi lokalnemu i mającą na celu reintegrację społeczną i zawodową osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, co było zgodne z art. 4 Ustawy. W złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Spółdzielni podała, że w zakresie reintegracji zawodowej „odbywały się szkolenia, np. 11 lipca 2023 r.-12 lipca 2023 r. – Komunikacja wewnętrzna oraz zewnętrzna. Jak polepszyć wzajemną współpracę oraz asertywne komunikowanie się z trudnym klientem, 28 listopada 2024 r.-29 listopada 2024 r.– Empatyczna komunikacja i budowanie relacji w zespole. Ponadto Prezes Zarządu Spółdzielni wskazała, że w zakresie reintegracji społecznej odbywały się: „spotkania imieninowe pracowników, spotkania z okazji Świąt”.

(akta kontroli: str. 249-252)

Spółdzielnia, w okresie od 29 marca 2023 r., tj. dnia uzyskania statusu przedsiębiorstwa społecznego, do 3 lutego 2025 r., tj. dnia rozpoczęcia czynności kontrolnych, zatrudniała na podstawie umowy o pracę:

- w okresie od 29 marca 2023 r. do 30 kwietnia 2023 r.: 7 osób, w tym jedną osobę w pełnym wymiarze czasu pracy, jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz pięć

⁴ Znak PS-V.8690.30.2023.6.

⁵ Dz. U. z 2024 r. poz. 236 ze zm.

⁶ Przyjętym Uchwałą nr 2/2018 w przedmiocie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu Spółdzielni.

⁷ Dz. U. z 2025 r. poz. 178.

⁸ Dz. U. z 2024 r. poz. 593.

osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy; pięć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,

- w okresie od 1 maja 2023 r. do 3 maja 2023 r.: 6 osób, w tym jedną osobę w pełnym wymiarze czasu pracy, dwie osoby w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz pięć osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy; pięć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,
- w okresie od 4 maja 2023 r. do 17 maja 2023 r.: 7 osób, w tym jedną osobę w pełnym wymiarze czasu pracy, jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz pięć osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy; pięć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,
- w okresie od 18 maja 2023 r. do 30 czerwca 2023 r.: 6 osób, w tym jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz pięć osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy; pięć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,
- w okresie od 1 lipca 2023 r. do 31 sierpnia 2023 r.: 6 osób, w tym dwie osoby w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz cztery osoby w wymiarze $\frac{1}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy; pięć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,
- w okresie od 1 września 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.: 7 osób, w tym jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy, pięć osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz jedną osobę w wymiarze $\frac{1}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy; sześć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,
- 1 stycznia 2024 r.: 8 osób, w tym jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy, sześć osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy, oraz jedną osobę w wymiarze $\frac{1}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy; siedem z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,
- w okresie od 2 stycznia 2024 r. do 30 czerwca 2024 r.: 7 osób, w tym jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz pięć osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru;
- w okresie od 1 lipca 2024 r. do 31 sierpnia 2024 r.: 7 osób, w tym dwie osoby w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy, jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{8}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz cztery osoby w wymiarze $\frac{1}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy; sześć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym,
- w okresie od 1 września 2024 r. do 3 lutego 2025 r.: 7 osób, w tym jedną osobę w wymiarze $\frac{3}{4}$ pełnego wymiaru czasu pracy oraz sześć osób w wymiarze $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru; sześć z zatrudnionych osób były osobami zagrożonymi wykluczeniem społecznym.

(akta kontroli: str. 142-245, 253-255)

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, zgodnie ze złożonymi przez Prezes Zarządu Spółdzielni wyjaśnieniami oraz sporządzonym zestawieniem dotyczącym indywidualnych planów reintegracyjnych, w przypadku 6 zatrudnionych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, do których został udzielony instrument wsparcia, o którym mowa w art. 21 lub art. 22 Ustawy, opracowało, przy aktywnym uczestnictwie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, i realizowało przez okres nie krótszy niż okres, na jaki został udzielony ten instrument, indywidualne plany reintegracyjne mające na celu podniesienie kwalifikacji zawodowych i kompetencji społecznych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, co było wymagane art. 6 ust. 1 i 2 Ustawy. Indywidualne plany reintegracyjne przedstawione w trakcie kontroli zawierały informacje określone w art. 6 ust. 3 Ustawy.

(akta kontroli: str. 147-166, 193-211 218-237, 256-258)

Spółdzielnia, w okresie objętym kontrolą, przeprowadziła trzy spotkania konsultacyjne pełniące funkcję organu konsultacyjno-doradczego, co było zgodne z art. 7 ust. 5 Ustawy i co potwierdzają protokoły ze spotkań konsultacyjnych. Podczas spotkań konsultacyjnych, które odbyły się kolejno: 6 czerwca 2023 r., 8 kwietnia 2024 r. oraz 16 grudnia 2024 r., z pracownikami Spółdzielni omawiane były wyniki działalności Spółdzielni oraz planowane

działania, w tym na rzecz reintegracji społecznej i zawodowej. W tych spotkaniach uczestniczyło sześć osób zatrudnionych w Spółdzielni.

(akta kontroli: 85-88, 89-97)

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie od 29 marca 2023 r. do 3 lutego 2025 r., zgodnie z oświadczeniami złożonymi przez Prezesa Zarządu Spółdzielni:

- nie udzielało 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 nie zabezpieczało ich zobowiązań mieniem przedsiębiorstwa społecznego;
- 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;
- nie wykorzystywało majątku na rzecz osób, o których mowa w art. 8 ust. 1 pkt 1 Ustawy, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich, chyba że to wykorzystanie wynikało bezpośrednio z celu statutowego;
- nie dokonywało zakupu towarów lub usług od osób prawnych organizacyjnie z nim powiązanych lub podmiotów, w których uczestniczyły 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. 246-248)

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie od 29 marca 2023 r. do 3 lutego 2025 r., zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Prezesa Zarządu Spółdzielni, nie przeznaczało zysku albo nadwyżki bilansowej uzyskanych z wykonywanej działalności, o której mowa w art. 3 ust. 1 Ustawy, do podziału między swoich członków, udziałowców, akcjonariuszy i osoby w nim zatrudnione.

(akta kontroli: str. 246-248)

Spółdzielnia sporządziła i przekazała Wojewodzie Wielkopolskiemu roczne sprawozdanie przedsiębiorstwa społecznego za 2023 rok zawierające informacje dotyczące przedsiębiorstwa społecznego, tj. nazwę i formę prawną, adres siedziby oraz dane kontaktowe, NIP, numer identyfikacyjny REGON i numer w Krajowym Rejestrze Sądowym oraz szczegółowe informacje o podjętych działaniach dotyczących reintegracji społecznej i zawodowej osób zatrudnionych wraz z osiągniętymi efektami, zatrudnieniu, z uwzględnieniem warunków, o których mowa w art. 5 ust. 2 Ustawy i korzystaniu z instrumentów wsparcia, o których mowa w art. 21, art. 22 i art. 24-26 Ustawy, co było wymagane art. 10 ust. 2 Ustawy.

(akta kontroli: str. 22-31)

IV. Stwierdzone nieprawidłowości.

1. Spółdzielnia nie spełniała w czterech miesiącach okresu objętego kontrolą, tj. w lipcu 2023 r., sierpniu 2023 r., lipcu 2024 r. i sierpniu 2024 r., warunku dotyczącego zatrudnienia określonego w art. 5 ust. 1 Ustawy, tj. zatrudniania co najmniej trzech osób na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy. Mianowicie Spółdzielnia zatrudniała jedynie:

- w lipcu 2023 r. – 2 osoby w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy,
- w sierpniu 2023 r. – 2 osoby w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy,
- w lipcu 2024 r. – 2 osoby w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy,
- w sierpniu 2024 r. – 2 osoby w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy.

(akta kontroli: str. 142-245, 253-255, 259-265, 266-272)

W złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Spółdzielni podała, że: „Priorytetem naszej działalności jest nasza misja, którą podjęliśmy tworząc Spółdzielnię Socjalną czyli zatrudnienie

osób z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu znacznym i umiarkowanym, absolwentów WTZ. Jest to następny etap w ich życiu, który pomaga im w dalszym rozwoju społecznym, zawodowym i rehabilitacyjnym. Lata covidowe były bardzo trudne dla naszej działalności i spowodowały, że rok 2022 zakończyliśmy na minusie. Po rozmowach zarządu z pracownikami i księgową postanowiliśmy, w okresie najmniej dochodowym, czyli wakacjach w szkołach, obniżyć etaty pracowników jako sposób na przetrwanie i podniesienie kondycji finansowej spółdzielni.”

(akta kontroli: str. 263-265)

Argument ten nie zasługuje na uwzględnienie, gdyż art. 5 ust. 1 Ustawy jednoznacznie wskazuje na konieczność zatrudnienia przez przedsiębiorstwo społeczne co najmniej trzech osób w wymiarze co najmniej ½ etatu.

2. Spółdzielnia nie spełniała w czterech miesiącach okresu objętego kontrolą, tj. w lipcu 2023 r., sierpniu 2023 r., lipcu 2024 r., sierpniu 2024 r., warunku dotyczącego zatrudnienia określonego w art. 5 ust. 2 Ustawy, tj. zapewnienia zatrudnienia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy, na poziomie co najmniej 30% ogółu osób zatrudnionych w przedsiębiorstwie społecznym. Osoby zatrudnione w Spółdzielni na podstawie umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy, stanowiły w miesiącach objętych badaniem odpowiednio:

- w lipcu 2023 r. – 17%,
- w sierpniu 2023 r. – 17%,
- w lipcu 2024 r. – 29%,
- w sierpniu 2024 r. – 29%,

ogółu osób zatrudnionych w Spółdzielni.

(akta kontroli: str. 142-245, 253-255, 259-265, 266-272)

W złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Spółdzielni podała, że: „Priorytetem naszej działalności jest nasza misja, którą podjęliśmy tworząc Spółdzielnię Socjalną czyli zatrudnienie osób z niepełnosprawnością intelektualną w stopniu znacznym i umiarkowanym, absolwentów WTZ. Jest to następny etap w ich życiu, który pomaga im w dalszym rozwoju społecznym, zawodowym i rehabilitacyjnym. Lata covidowe były bardzo trudne dla naszej działalności i spowodowały, że rok 2022 zakończyliśmy na minusie. Po rozmowach zarządu z pracownikami i księgową postanowiliśmy, w okresie najmniej dochodowym, czyli wakacjach w szkołach, obniżyć etaty pracowników jako sposób na przetrwanie i podniesienie kondycji finansowej spółdzielni.”

(akta kontroli: str. 263-265)

Argument ten nie zasługuje na uwzględnienie, gdyż art. 5 ust. 2 Ustawy nakłada dodatkowy obowiązek w postaci zatrudnienia przez przedsiębiorstwo społeczne działające w celu reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym w wymiarze co najmniej 30% ogółu zatrudnionych w przedsiębiorstwie społecznym, przy czym każda z osób zagrożonych wykluczeniem społecznym jest zatrudniona w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy.

3. Spółdzielnia nie zgłosiła Wojewodzie Wielkopolskiemu zmian powodujących naruszenie warunków wskazanych w art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy w terminie 14 dni od ich zaistnienia, tj. zatrudniania tylko dwóch osób na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy w lipcu 2023 r., sierpniu 2023 r., lipcu 2024 r. i sierpniu 2024 r. oraz niezapewnienia zatrudnienia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy, na poziomie co najmniej 30% ogółu osób zatrudnionych w przedsiębiorstwie społecznym (w lipcu 2023 r., sierpniu 2023 r., lipcu

2024 r. i sierpniu 2024 r.). Działanie to było niezgodne z art. 13 Ustawy, który stanowi, że przedsiębiorstwo społeczne jest obowiązane zgłaszać wojewodzie zmiany powodujące naruszenie warunków, o których mowa w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5-9, oraz wskazać przyczyny naruszenia tych warunków w terminie 14 dni od dnia zaistnienia tych zmian.

(akta kontroli: str. 259-265)

W złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Spółdzielni przyznała, że: „Niestety nie zgłosiliśmy ewentualnych zmian dotyczących ustawy o ekonomii społecznej. Przyczyna jest jedna – brak zrozumienia przepisów. Dążenie o przetrwanie firmy przysłoniło odpowiedzialne myślenie i zagłębienie się w przepisy.” Ponadto Prezes Zarządu Spółdzielni przyznała, że: „Błędem naszym było niepowiadomienie Urzędu Wojewódzkiego o zaistniałej sytuacji, czyli dopytania i uzyskania zgody na ewentualną możliwość zmniejszenia etatów”.

(akta kontroli: str. 259-265)

4. Przedsiębiorstwo społeczne przekazało Wojewodzie Wielkopolskiemu roczne sprawozdanie przedsiębiorstwa społecznego za 2023 rok w dniu 25 kwietnia 2024 r., tj. 25 dni po wyznaczonym terminie, co było niezgodne z art. 10 ust. 1 Ustawy, który stanowi, że 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.

(akta kontroli: 22- 31, 259-265)

W złożonych wyjaśnieniach Prezes Zarządu Spółdzielni przyznała, że: „Ponieważ całą dokumentację w spółdzielni dotyczącą pracowników, finansów, wypełniania zadań statutowych prowadzi jedna osoba, sprawa związana z przekazaniem terminowym sprawozdania uległa przeoczeniu, stąd opóźnienie w terminie przekazania danego sprawozdania”.

(akta kontroli: str. 265)

5. Spółdzielnia w złożonym Wojewodzie Wielkopolskiemu rocznym sprawozdaniu przedsiębiorstwa społecznego za 2023 r. przekazała nierzetelne dane, tj. w sprawozdaniu podano jako:

- liczbę zatrudnionych ogółem: sześć, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że zatrudnionych ogółem było siedem osób;
- liczbę zatrudnionych ogółem, w tym kobiety: pięć, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że zatrudnionych ogółem, w tym kobiet było sześć;
- liczbę osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę ogółem: sześć, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że na umowę o pracę zatrudnionych było siedem osób;
- liczbę osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę, w tym w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy: pięć, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że na umowę o pracę w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy zatrudnionych było sześć osób;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, zatrudnionych ogółem stan na 31 grudnia: cztery, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że osób z grup zagrożonych wykluczeniem, zatrudnionych ogółem stan na 31 grudnia było sześć osób;

- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, zatrudnionych ogółem stan na 31 grudnia, w tym kobiety: trzy, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że osób z grup zagrożonych wykluczeniem, zatrudnionych było pięć kobiet;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, nowo zatrudnionych w roku sprawozdawczym ogółem: zero, w tym kobiety: zero, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że w 2023 r. osób z grup zagrożonych wykluczeniem, zatrudnionych w roku sprawozdawczym ogółem było dwie, w tym dwie kobiety;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę ogółem: cztery, w tym w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy: cztery, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że osób z grup zagrożonych wykluczeniem, wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę ogółem było sześć, w tym osób z grup zagrożonych wykluczeniem, wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze ½ pełnego wymiaru czasu pracy było pięć;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, w podziale na charakter wykluczenia stan na 31 grudnia: cztery, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że osób z grup zagrożonych wykluczeniem, zatrudnionych ogółem stan na 31 grudnia było sześć;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, w podziale na charakter wykluczenia stan na 31 grudnia, bezrobotni: zero, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że wśród osób zatrudnionych w Spółdzielni na 31 grudnia 2023 r. była jedna osoba bezrobotna;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, w podziale na charakter wykluczenia stan na 31 grudnia w tym osoby poszukujące pracy bez zatrudnienia po ukończeniu 50 r.ż.: jedna, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że nie było takich osób;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, w podziale na charakter wykluczenia stan na 31 grudnia, osoby niepełnosprawne: trzy, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że wśród osób zatrudnionych w Spółdzielni na 31 grudnia 2023 r. były cztery osoby niepełnosprawne;
- liczbę osób z grup zagrożonych wykluczeniem, w podziale na charakter wykluczenia stan na 31 grudnia, osoby starsze: zero, natomiast z przedstawionych kontrolującym dokumentów oraz zestawienia nr 1 dot. osób zatrudnionych w Spółdzielni wynikało, że wśród osób zatrudnionych w Spółdzielni na 31 grudnia 2023 r. była jedna osoba starsza.

(akta kontroli: str. 22-31, 259-265)

Prezes Zarządu Spółdzielni, w odniesieniu do wykazanej w sprawozdaniu liczby osób z grup zagrożonych wykluczeniem i zatrudnionych ogółem stan na 31 grudnia podała, że: „Na dzień składania sprawozdania nie posiadaliśmy stosownych oświadczeń z PUP pani [...] i pani [...]”. Natomiast, w odniesieniu do pozostałych niezgodności w sprawozdaniu Prezes Zarządu Spółdzielni wskazała, że były one wynikiem pomyłki.

(akta kontroli: str. 264)

V. Zalecenia i wnioski.

Biorąc pod uwagę ustalenia zawarte w niniejszym wystąpieniu pokontrolnym wnoszę o:

1. Ciągłe spełnianie warunku dotyczącego zatrudnienia określonego w art. 5 ust. 1 Ustawy, tj. zatrudnianie co najmniej trzech osób na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy.
2. Ciągłe spełnianie warunku dotyczącego zatrudnienia określonego w art. 5 ust. 2 Ustawy, tj. zapewnianie zatrudnienia osób zagrożonych wykluczeniem społecznym, na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy, na poziomie co najmniej 30% ogółu osób zatrudnionych w przedsiębiorstwie społecznym.
3. Zgłaszanie Wojewodzie Wielkopolskiemu zmian powodujących naruszenie warunków wskazanych m.in. w art. 5 ust. 1 i 2 Ustawy w terminie 14 dni od ich zaistnienia, zgodnie z art. 13 ustawy.
4. Przekazywanie Wojewodzie Wielkopolskiemu w formie elektronicznej rocznego sprawozdania przedsiębiorstwa społecznego w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku, za który jest składane to sprawozdanie, zgodnie z art. 10 ust. 1 Ustawy.
5. Przekazywanie Wojewodzie Wielkopolskiemu rzetelnych danych w rocznym sprawozdaniu przedsiębiorstwa społecznego.

VI. Pozostałe informacje.

Informację o sposobie wykonania powyższych zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, proszę przekazać w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.

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

Wojewoda Wielkopolski

Agata Sobczyk