



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
RADOSŁAW KRÓL

Olsztyn, dnia 13 listopada 2024 r.
PS-III.431.2.10.2024.PB

Pani
Urszula Trubacz
Prezesa Fundacji
Kocham Jaśka

Wystąpienie pokontrolne

Kontrolę przeprowadzono w Fundacji Kocham Jaśka, ul. Armii Krajowej 6/9, 19-300 Ełk, REGON 281593440, NIP 8481861931.

Kierownik jednostki kontrolowanej: Urszula Trubacz – Prezesa Zarządu Fundacji.

[Dowód: akta kontroli: 15-19]

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Oddziału Pracy Wydziału Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- 1) Pani Marta Piątek – kierownik oddziału, nr legitymacji służbowej 26/2021, wydanej przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniąca funkcję przewodniczącego zespołu kontrolnego,
- 2) Pani Paulina Błazewicz – starszy inspektor wojewódzki, nr legitymacji służbowej 27/2024, wydanej przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, pełniąca funkcję członka zespołu kontrolnego, (upoważnienie do kontroli nr WK-I.0030.394.2024 z dnia 17 września 2024 r., wydane przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego).

[Dowód: akta kontroli: 10]

Termin kontroli: od 25 września 2024 r. do 14 października 2024 r.

Kontrolę przeprowadzono w trybie zdalnym, wynikającym z Zarządzenia Nr 145 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 8 czerwca 2020 r. w sprawie wprowadzenia kontroli zdalnej tj. bez osobistej obecności kontrolerów, z wykorzystaniem narzędzi informatycznych do zgromadzenia materiału dowodowego, w celu ustalenia stanu faktycznego, a następnie dokonania oceny działalności jednostki kontrolowanej.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Przedmiot i zakres kontroli:

- Ocena spełniania warunków w zakresie posiadania statusu przedsiębiorstwa społecznego określonych w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5 – 10 ustawy o ekonomii społecznej.

Okres objęty kontrolą: od 27 stycznia 2023 r. do 25 września 2024 r.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 16 ust. 1- 4 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 poz. 224), art. 16 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o ekonomii społecznej (Dz. U. z 2024 r., poz. 113 – dalej „ustawa”).

Na podstawie ustaleń kontroli, spełnianie przez Fundację Kocham Jaśka warunków, o których mowa w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5-10 ustawy ocenia się **pozytywnie**.

Pozytywnie oceniono:

- 1) prowadzenie przez Fundację działalności mającej na celu realizację usług społecznych, zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy oraz zgodnie ze złożonym wnioskiem,
- 2) zapewnienie przez Fundację zatrudnienia zgodnego z art. 5 ust. 1 ustawy,
- 3) posiadanie przez Fundację organu konsultacyjno-doradczego, zgodnie z art. 7 ustawy, w zakresie składu, posiadanych kompetencji i podejmowanych działań,
- 4) przestrzeganie przez Fundację, określonych w art. 8 ustawy, zakazów w zakresie dysponowania majątkiem przedsiębiorstwa społecznego na rzecz podmiotów powiązanych,
- 5) przestrzeganie przez Fundację, określonych w art. 9 ustawy, ograniczeń w zakresie przeznaczenia zysku lub nadwyżki bilansowej przedsiębiorstwa społecznego,
- 6) spełnianie przez Fundację obowiązku sprawozdawczego, zgodnie z art. 10 ustawy,
- 7) opracowanie i realizowanie przez Fundację, zgodnie z art. 6 ustawy indywidualnych programów reintegracji, dla osób, którym został udzielony instrument wsparcia, o którym mowa w art. 21 lub 22 ustawy.

USTALENIA KONTROLI:

Wojewoda Warmińsko-Mazurski decyzją z 27 stycznia 2023 r. przyznał Fundacji Kocham Jaśka status przedsiębiorstwa społecznego. Fundacja została umieszczona w elektronicznym wykazie przedsiębiorstw społecznych prowadzonym przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Fundacja uzyskała status PS jako podmiot ekonomii społecznej, prowadzący działalność gospodarczą, o której mowa w art. 3 ustawy z dnia 6 marca 2018 roku – Prawo przedsiębiorców.

W okresie objętym kontrolą Skarb Państwa, jednostka samorządu terytorialnego, 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.

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, prowadziło działalność mającą na celu realizację usług społecznych, co było zgodne z art. 4 ust. 1 ustawy. Zakres działalności Fundacji określono w § 9 Statutu, gdzie wskazano, że Fundacja realizuje cele poprzez:

1. Organizowanie i finansowanie zakupu specjalistycznego sprzętu medycznego i rehabilitacyjnego.
2. Organizowanie i finansowanie zabiegów medycznych, kuracji i zabiegów rehabilitacyjnych, turnusów w ośrodkach i placówkach polskich, zagranicznych oraz w domach.
3. Zakup leków i środków medycznych.
4. Zakup żywności, środków higieny i innych artykułów do realizacji potrzeb życia codziennego.
5. Pomoc finansową i rzeczową.
6. Podnoszenie wiedzy i umiejętności kadr zajmujących się opieką i edukacją osób niepełnosprawnych oraz chorych.
7. Organizowanie i prowadzenie placówek oświatowo-wychowawczych i edukacyjnych.
8. Poszukiwanie i wspieranie innowacyjnych form edukacji.
9. Wspieranie działań w zakresie szerzenia oświaty wśród osób, szczególnie dzieci mających do niej utrudniony dostęp.
10. Organizowanie zajęć terapeutycznych i rehabilitacyjnych.
11. Prowadzenie poradnictwa prawnego.
12. Wydawanie publikacji, prowadzenie działań informacyjno-promocyjnych.
13. Organizowanie i finansowanie imprez, wydarzeń, warsztatów, sympozjów, koncertów, szkoleń.
14. Prowadzenie akcji szkoleniowych i informacyjnych.
15. Fundowanie stypendiów.
16. Finansowanie i realizację inwestycji potrzebnych do prowadzenia działalności statutowej.
17. Doradztwo i zajęcia edukacyjno-rozwojowe.
18. Zakładanie i prowadzenie przedsiębiorstw społecznych.
19. Organizowanie usług opiekuńczych.

[Dowód: akta kontroli: 23]



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



W toku kontroli Fundacja przedstawiła informacje potwierdzające podejmowanie działań w powyższym zakresie, w szczególności poprzez realizację następujących projektów:

1. W trosce – usługi opiekuńcze w Ełku;
2. Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej Gmina Kalinowo;
3. Czas na regenerację – opieka wytchnieniowa w Ełku;
4. Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej w Prostkach.

[Dowód: akta kontroli: 31-42]

Fundacja, w okresie objętym kontrolą, zatrudniała co najmniej 3 osoby, na podstawie umowy o pracę i w odniesieniu do każdej z tych osób spełniony był warunek zatrudnienia w wymiarze co najmniej ½ pełnego wymiaru czasu pracy, co było zgodne z art. 5 ust. 1 ustawy. Podmiot udokumentował, przesłanki z art. 2 ust. 6 ustawy, kwalifikujące osoby jako zagrożone wykluczeniem społecznym.

[Dowód: akta kontroli: 187-224]

Fundacja zgodnie z art. 6 ww. ustawy utworzyła i realizowała indywidualne plany reintegracyjne dla 4 osób zagrożonych wykluczeniem społecznym. Indywidualne plany reintegracyjne zawierały opis sytuacji społecznej i zawodowej pracownika, planowane działania z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej oraz zakładane efekty działań.

[Dowód: akta kontroli: 49-135, 138-170]

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, posiadało organ konsultacyjno-doradczy, utworzony uchwałą Zarządu Fundacji, z dnia 30 stycznia 2023 r. w sprawie powołania Rady Pracowników jako organu konsultacyjno-doradczego.

W przedmiotowej uchwale Zarządu Fundacji określono, że w skład organu konsultacyjno-doradczego wchodzi wszystkie osoby zatrudnione w Fundacji oraz, że do kompetencji organu konsultacyjno-doradczego należy w szczególności:

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

Kontrolującym przedstawiono Protokół z posiedzenia Rady Pracowników Fundacji Kocham Jaśka z dnia 30 czerwca 2023 r., na którym omówiono sytuację Fundacji, przedstawiono sprawozdanie finansowe oraz z dnia 1 lipca 2024 r., na którym również omówiono sytuację Fundacji, przedstawiono sprawozdanie finansowe.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Powyższe ustalenia potwierdzają spełnianie warunku określonego w art. 7 ustawy.

[Dowód: akta kontroli: 171-173]

Fundacja w okresie objętym kontrolą, zgodnie z oświadczeniem złożonym przez Pełnomocnika Fundacji:

- nie udzielała 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 przekazywała 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 wykorzystywała 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 dokonywała 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.

Zapisy o ww. ograniczeniach znajdują się również w § 12 Statutu Fundacji.

[Dowód: akta kontroli: 186]

Zgodnie z art. 9. ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej – Fundacja nie przeznaczyła zysku albo 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. Zapis o ograniczeniach w zakresie przeznaczenia zysku lub nadwyżki bilansowej przedsiębiorstwa społecznego znalazł się w § 26 ust. 2 Statutu Fundacji.

Fundacja przedstawiła Uchwałę Zarządu Fundacji Kocham Jaśka z dnia 30 czerwca 2024 r. w sprawie przeznaczenia zysku za 2023 r. na cele statutowe organizacji.

[Dowód: akta kontroli: 29, 137]

Fundacja terminowo złożyła roczne sprawozdania przedsiębiorstwa społecznego za 2023 r. do dnia 31 marca 2024 r.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Do ustaleń kontroli nie zostały wniesione zastrzeżenia.

W związku z tym, iż nie stwierdzono istotnych nieprawidłowości i uchybień w kontrolowanym zakresie odstępuje się od wydania zaleceń pokontrolnych.

Jednocześnie informuję, że stosownie do art. 48 ustawy o kontroli w administracji rządowej od wystąpienia pokontrolnego nie przysługują środki odwoławcze.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
RADOSŁAW KRÓL**



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską

