# Instrukcja weryfikowania rocznego sprawozdania przedsiębiorstwa społecznego

* PS ma obowiązek złożenia sprawozdania do 31 marca roku następującego po roku sprawozdawczym.
* Wojewoda ma 2 miesiące na weryfikację sprawozdania PS i do 31 maja roku następującego po roku sprawozdawczym, przekazuje do MRiPS zbiorcze sprawozdanie, zawierające zsumowane wartości ze sprawozdań PS z terenu danego województwa.
* Podczas weryfikacji, poza sprawdzeniem poszczególnych pól formularza, należy zweryfikować adres e-mail, z którego przysłane zostało sprawozdanie PS. Adres ten powinien być zgodny z adresem e-mail zawartym we wniosku o nadanie statusu PS. Zgodność tych adresów uznaje się za uwierzytelnienie podmiotu składającego sprawozdanie.
* W przypadku stwierdzenia błędów lub braków w sprawozdaniu PS, Wojewoda powinien wezwać podmiot do złożenia wyjaśnień. Efektem finalnym powinien być poprawnie wypełniony formularz, co do którego Wojewoda nie ma zastrzeżeń.
* W 2023 r. sprawozdania będą sporządzane na formularzach elektronicznych (Excel) i przekazywane za pomocą poczty elektronicznej.
* Za przekazanie „sprawozdania zbiorczego” (art. 11 ust. 1 ustawy o ekonomii społecznej) w 2023 r. uznaje się przesłanie wypełnionego arkusza Excel, w którym należy podać zsumowane wartości z pojedynczych sprawozdań PS zarejestrowanych w danym województwie.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Numer pytania | pytanie | Instrukcja weryfikacji |
| 1 | Nazwa | Należy sprawdzić, czy wpisana nazwa zgadza się z nazwą PS widniejącą w elektronicznym wykazie PS pod adresem internetowym:<https://rjps.mpips.gov.pl/RJPS/RU/start.do?id_menu=59>  |
| 2 | Numer decyzji o przyznaniu statusu PS | Należy zweryfikować numer decyzji administracyjnej. |
| 3 | Forma prawna  | Należy sprawdzić, czy wpisana forma prawna PS jest tożsama z nazwą tego podmiotu w elektronicznym wykazie PS (adres www w pkt. 1).Dopuszczalne formy prawne:- spółdzielnia socjalna;- spółdzielnia produkcji rolnej;- spółdzielnia pracy;- spółdzielnia inwalidów;- spółdzielnia niewidomych;- jednostka tworząca warsztat terapii zajęciowej;- jednostka tworząca zakład aktywności zawodowej;- jednostka tworząca centrum;- jednostka tworząca klub integracji społecznej;- organizacja pozarządowa;- Kościelna osoba prawna; - spółka akcyjna nienastawiona na osiągnięcie zysku, - spółka z o.o. nienastawiona na osiągnięcie zysku; - klub sportowy nienastawiony na osiąganie zysku. |
| 4 | Charakter prowadzonej działalności | Należy sprawdzić, czy odpowiedź PS zawiera się w możliwościach prowadzenia działalności:a) działalność odpłatana pożytku publicznego (o której mowa w art. 8 ust. 1 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie) lubb) działalność gospodarcza (o której mowa w art. 3 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców) lubc) inną działalność o charakterze odpłatnym, czyli:- działalność oświatowa, lub- działalność kulturalna, lub- działalność zarobkowa kół gospodyń wiejskich.  |
| 5 | Cel działalności | Należy zweryfikować czy wpisany przez PS cel działalności jest zgodny z celem wskazanym w elektronicznym wykazie PS (adres www w pkt. 1:- reintegracja społeczna i zawodowa osób zagrożonych wykluczeniem społecznym lub- realizacja usług społecznych.**Dopuszczalny jest wybór 2 celów, jeśli tak samo wskazano we wniosku o nadanie statusu lub/i tak zapisano w wykazie PS.** |
| 6 | Adres siedziby | Należy sprawdzić czy adres jest kompletny i zawiera- województwo;- miejscowość;- ulicę;- numer domu;- numer lokalu;- kod pocztowy.**Podany adres musi być zgodny z adresem siedziby PS podanym we wniosku o nadanie statusu lub/i wpisanym w wykazie PS.** |
| 7 | Dane kontaktowe | Należy sprawdzić czy podane dane kontaktowe są kompletne:- numer lub numery telefonów osób upoważnionych w PS do składania sprawozdania;- adres poczty elektronicznej;- inne formy kontaktu elektronicznego (adres skrzynki do e‑doręczeń lub adres skrzynki ePUAP) – jeśli PS używa takich form kontaktu. |
| 8 | NIP | Należy zweryfikować czy podany przez sprawozdawcę numer zgadza się z danymi wpisanymi w Centralnej Ewidencji i Informacji i Działalności Gospodarczej (CEiDG).<https://aplikacja.ceidg.gov.pl/ceidg/ceidg.public.ui/search.aspx> |
| 9 | REGON | Należy zweryfikować czy podany przez sprawozdawcę numer zgadza się z danymi wpisanymi w Centralnej Ewidencji i Informacji i Działalności Gospodarczej (CEiDG).<https://aplikacja.ceidg.gov.pl/ceidg/ceidg.public.ui/search.aspx> |
| 10 | Numer w KRS | Należy zweryfikować czy podany przez sprawozdawcę numer zgadza się z danymi wpisanymi w Krajowym Rejestrze Sądowym (KRS).<https://ekrs.ms.gov.pl/web/wyszukiwarka-krs/strona-glowna/index.html>W przypadku braku wpisu w sprawozdaniu, należy sprawdzić, czy sprawozdawca wpisał inny numer z innej ewidencji w punkcie 11. |
| 11 | Nazwa i numer innej ewidencji lub innego rejestru | Pytanie nr 11 przeznaczone jest dla podmiotów, które nie posiadają numeru KRS. Dlatego pole to musi być wypełnione tylko w przypadku braku odpowiedzi na pytanie nr 10. |
| 12 | Szczegółowe informacje o działaniach reintegracyjnych -Plany i programy | W przypadku każdej zatrudnionej osoby zagrożonej wykluczeniem społecznym, do której został udzielony instrument wsparcia, PS 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.**Dlatego** **jeżeli sprawozdawca odpowiedział twierdząco na pytania 19, 23, 29 i/lub 32, odpowiedź na pytanie nr 12 nie może być zerowa.**UWAGA!W przypadku PS będącego jednostką tworzącą i/lub prowadzącą CIS, KIZ lub WTZ indywidualny plan reintegracyjny stanowi kontynuację dotychczas realizowanego indywidualnego programu rehabilitacji, indywidualnego programu zatrudnienia socjalnego lub kontraktu socjalnego.**Dlatego teoretycznie nawet w pierwszym roku działalności PS mogą pojawić się w sprawozdaniu zakończone plany reintegracji.**W przypadku PS będącego jednostką tworzącą ZAZ nie sporządza się indywidualnych programów reintegracyjnych, ale kontynuuje się realizację indywidualnych programów rehabilitacji zawodowej i społecznej.**Dlatego jeśli sprawozdawca wpisze wartość niezerową w wierszu dot. liczby indywidualnych programów rehabilitacji zawodowej i społecznej, należy sprawdzić, czy jest on podmiotem tworzącym i prowadzącym ZAZ.** |
| 13 | Liczba osób objętych działaniami reintegracyjnymi w ciągu roku ogółem | Należy sprawdzić czy liczby podane w punktach 14 i 15 sumują się do wartości podanej w pytaniu nr 13. |
| 14 | Reintegracja zawodowa | Należy zweryfikować czy podane w poszczególnych wierszach zakresy tematyczne odpowiadają kategoriom, do których zostały przypisane.Dopisane zakresy tematyczne powinny być maksymalnie konkretne, np.:- warsztat stolarski,- szkolenie informatyczne,- wizyta studyjna, - itp.Rodzaje wsparcia z przykładami:a) Jako **warsztaty** umożliwiające zdobycie kwalifikacji, kompetencji lub wiedzy należy rozumieć zajęcia praktyczne, nastawione na ćwiczenie konkretnych umiejętności, np. warsztat stolarski, warsztat krawiecki, itd.b) Jako **szkolenia** umożliwiające zdobycie nowych kwalifikacji, kompetencji lub wiedzy należy rozumieć zajęcia teoretyczne, podczas których prezentowane są pewne zagadnienia, ale nie ma części praktycznej poświęconej ćwiczeniu nowych umiejętności, np. wykłady, szkolenia teoretyczne z przedsiębiorczości, itd.c) Jako **poradnictwo zawodowe** należy rozumieć wszelkie formy doradztwa (indywidualne i grupowe) ukierunkowane na rozwój zawodowy pracowników, dobranie im odpowiednich zajęć, wyznaczenie optymalnej ścieżki kariery.d) jako**inne działania** należy rozumieć wszelkie inne formy reintegracji zawodowej, nie ujęte w poprzednich kategoriach.  |
| 15 | Reintegracja społeczna | Należy zweryfikować czy podane w poszczególnych wierszach zakresy tematyczne odpowiadają kategoriom, do których zostały przypisane.Rodzaje wsparcia z przykładami:a) Jako **wsparcie psychologiczne** należy rozumieć spotkania z psychologiem (indywidualne i grupowe) poświęcone samorozwojowi, realizacji ról społecznych, itp. Wsparciem psychologicznym jest również organizacja grup samopomocowych.b) Jako **wsparcie terapeutyczne** należy rozumieć bardziej specjalistyczne usługi wsparcia psychologicznego, np. terapia uzależnień.c) jako **inne wsparcie specjalistyczne** należy rozumieć specjalistyczne usługi wsparcia, ale inne niż terapeutyczne, np. rehabilitacja, logopeda, porady prawne itp.d) Jako **zajęcia edukacyjne** należy rozumieć różnego rodzaju kursy, szkolenia i warsztaty mające na celu wzmocnienie samooceny pracowników i podniesienie ich kompetencji społecznych, np. zajęcia z savoir-vivre, szkolenia ze zdrowego żywienia, itp. e) Do **innych działań** w zakresie reintegracji społecznej można zaliczyć np. wyjścia kulturalne, spotkania integracyjne, itp. |
| 16 | Efekty działań reintegracyjnych  | Należy sprawdzić czy liczba osób podana w punkcie 16 nie odbiega znacząco od liczby osób objętych działaniami reintegracyjnymi w ciągu roku (pkt 13). |
| 17 | Zatrudnienie | Należy sprawdzić czy w liczba podana w trzeciej rubryce (liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę lub spółdzielczej umowy o pracę w PS) jest równa lub większa od 3.Jednocześnie liczba podana w pierwszej rubryce nie może być niższa od liczby podanej w rubryce trzeciej. |
| 18 | Zatrudnienie osób należących do grup zagrożonych wykluczeniem społecznym | Liczba wskazana w tym punkcie nie może być równa zero, ale jednocześnie nie może także być wyższa niż wartość podana w punkcie 17.  W czwartej rubryce, dotyczącej liczby zatrudnionych w PS osób zagrożonych wykluczeniem, w podziale na charakter tego wykluczenia, sprawozdawca powinien wpisać tę samą liczbę, co w pierwszej rubryce. **Pomimo tego, że zagrożenie wykluczeniem społecznym może wynikać z kilku przyczyn, dla każdej osoby należy wybrać jedną, dominująca przyczynę. W związku z tym suma poszczególnych kategorii wykluczenia powinna być równa wartości z pierwszej rubryki.**Należy zatem zweryfikować wpisane wartości pod kątem matematycznym. |
| 19 - 22 | **Korzystanie z instrumentów wsparcia –** Fundusz Pracy | Jeśli na pytanie nr 19 sprawozdawca udzielił twierdzącej odpowiedzi, należy sprawdzić, czy zostały także udzielone odpowiedzi na pytania nr 20, 21, 22 (przynajmniej jedno z nich). |
| 23 -28 | **Korzystanie z instrumentów wsparcia -** Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | Jeśli na pytanie nr 23 sprawozdawca udzielił twierdzącej odpowiedzi, należy sprawdzić, czy zostały także udzielone odpowiedzi na pytania nr 24, 25, 26, 27, 28 (przynajmniej jedno z nich). |
| 29 - 31 | **Korzystanie z instrumentów wsparcia –** Europejski Fundusz Społeczny Plus | Jeśli na pytanie nr 29 sprawozdawca udzielił twierdzącej odpowiedzi, należy sprawdzić, czy zostały także udzielone odpowiedzi na pytania nr 30, 31 (przynajmniej jedno z nich). |
| 32 - 34 | **Korzystanie z instrumentów wsparcia –** inne źródła | Jeżeli sprawozdawca odpowiedział twierdząco, należy sprawdzić czy wskazane „inne źródło” mieści się w katalogu.Innymi źródłami finansowania mogą być:a) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA); b) środki udzielone przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w ramach pomocy publicznej lub pomocy de minimis, przyznane w związku z realizacją umowy zawartej między Unią Europejską a państwem lub państwami członkowskimi Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA);c) Środki finansowe wykorzystywane na realizację zadań w ramach celu Europejska Współpraca Terytorialna lub programów Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa lub programów w ramach celu Europejska Współpraca Terytorialna (Interreg);d) inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi.Jeśli na pytanie nr 32 sprawozdawca udzielił twierdzącej odpowiedzi, należy także sprawdzić, czy zostały udzielone odpowiedzi na pytania nr 33, 34 (przynajmniej jedno z nich). |
| 35 | **Zamówienia publiczne** | Jeśli na pytanie nr 35 sprawozdawca udzielił twierdzącej odpowiedzi, należy sprawdzić, czy zostały także udzielone odpowiedzi na pytania nr 36, 37 (przynajmniej jedno z nich). |
| 36 | Liczba zamówień publicznych, o których mowa w art. 26 ustawy o ekonomii społecznej, które w roku sprawozdawczym zostały udzielone / były realizowane przez PS | Jw. |
| 37 | Liczba zaświadczeń, o których mowa w art. 27 ustawy o ekonomii społecznej, wydanych PS w roku sprawozdawczym | Jeśli sprawozdawca zadeklarował, że otrzymał w roku sprawozdawczym zaświadczenie/a o spełnianiu warunków pozwalających na udział w postępowaniu zastrzeżonym dla PS, należy zweryfikować, czy faktycznie urząd wojewódzki wydał takie zaświadczenie/a.  |