# 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) lub  b) działalność gospodarcza (o której mowa w art. 3 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców) lub  c) 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. |