



WOJEWODA PODKARPACKI

ul. Grunwaldzka 15, 35-959 Rzeszów

S-V.431.3.6.2024.EKK

Rzeszów, 2025-02-17

Pani

Gerda Zapotocka

Prezes Zarządu

Apartamenty Galicja Sp. z o.o.

ul. Dworskiego 78

37-700 Przemyśl

Na podstawie art. 47 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. 2020 r. poz. 224) przekazuję wystąpienie pokontrolne po kontroli problemowej przeprowadzonej w dniach 09.12.-11.12.2024 r. w Apartamenty Galicja Sp. z o.o., ul. Dworskiego 78, 37-700 Przemyśl. Kontrola problemowa została przeprowadzona z zakresu spełniania 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 (Dz. U. z 2024 r. poz. 113, z późn. zm.).

Kontrolę przeprowadził zespół kontrolny w składzie:

1. Edyta Kosiorowska-Kołacz - kierownik zespołu kontrolnego:

- starszy specjalista w Oddziale Rynku Pracy i Ekonomii Społecznej Wydziału Polityki Społecznej - na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego - pismo z dnia 03.12.2024 r. znak: S-V.431.3.6.2024.EKK Nr 1 (766/2024),

2. Agnieszka Drag:

- starszy specjalista w Oddziale Rynku Pracy i Ekonomii Społecznej Wydziału Polityki Społecznej - na podstawie imiennego upoważnienia do kontroli udzielonego przez Wojewodę Podkarpackiego - pismo z dnia 03.12.2024 r. znak: S-V.431.3.6.2024.EKK Nr 2 (767/2024),

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 (Dz. U. z 2024 r. poz. 113, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



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 (Dz. U. 2020 r., poz. 224).

Apartamenty Galicja Sp. z o.o., ul. Dworskiego 78, 37-700 Przemyśl, posiadająca status przedsiębiorstwa społecznego, zwana dalej „przedsiębiorstwem społecznym” lub „spółką”.

Kontrolą objęto okres od 06.02.2023 r. do 09.12.2024 r.

(akta kontroli: str. 1- 9)

W zakresie objętym kontrolą pracę jednostki oceniam **pozytywnie z uchybieniami**¹.

Wojewoda Podkarpacki decyzją z dnia 06.02.2023 r. znak S-I.9420.8.17.2023, przyznał status przedsiębiorstwa społecznego Apartamenty Galicja Sp. z o.o. z siedzibą w Przemyślu.

Osobami upoważnionymi do reprezentowania spółki zgodnie z zapisami statutowymi, potwierdzonymi w KRS, jest każdy członek zarządu samodzielnie.

Na podstawie upoważnienia udzielonego w dniu 9 grudnia 2024 r. osobą zastępującą Zarząd Spółki jest Pan Janusz Zapotocki.

Spółka została umieszczona w elektronicznym wykazie przedsiębiorstw społecznych prowadzonym przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej.

(akta kontroli: str. 10-11,14)

W odniesieniu do spełniania warunków ustawy o ekonomii społecznej, o których mowa w art. 3, art. 4 ust. 1 oraz art. 5-10 ustawy ustalono:

1. Przedmiot prowadzonej działalności - art. 3 ustawy.

Spółka jako podmiot ekonomii społecznej prowadzi działalność gospodarczą, zgodnie z art. 3 w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 6 marca 2018 r. prawo przedsiębiorców (Dz. U. 2024 r. poz. 236, z późn. zm.).

¹ Zgodnie z § 37 ust. 2 zarządzenia Nr 1/14 Wojewody Podkarpackiego z dnia 2 stycznia 2014 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu prowadzenia kontroli (z późn. zm.) w ramach realizacji czynności kontrolnych stosowana była 4-stopniowa skala ocen dotycząca działalności w kontrolowanym obszarze tj.: ocena pozytywna, ocena pozytywna z uchybieniami, ocena pozytywna z nieprawidłowościami, ocena negatywna.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



Skarb Państwa, jednostka samorządu terytorialnego, państwowa osoba prawna nie posiada nad spółką kontroli w rozumieniu art. 4 pkt 4 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz.U. z 2024 r. poz. 1616).

Ustalono, iż warunek określony w art. 3 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str. 12-26)

2. Realizowanie zadań z zakresu reintegracji społecznej i zawodowej - art. 4 ust. 1 ustawy.

W § 2 Umowy Spółki określono cele działalności m.in. w zakresie:

- a) przeciwdziałania bezrobociu, ubóstwu, wykluczeniu społecznemu, marginalizacji społecznej, przemocy i wszelkim negatywnym zjawiskom społecznym na terenie województwa podkarpackiego,
- b) świadczenia pomocy społecznej na rzecz rodzin i osób w trudnej sytuacji życiowej, zmierzające do wyrównania szans tych osób w społeczeństwie,
- c) niesienia pomocy osobom potrzebującym, w szczególności osobom ubogim, niepełnosprawnym i bezdomnym.

Głównym celem i misją społeczną realizowaną przez przedsiębiorstwo społeczne jest pomoc osobom z niepełnosprawnościami i zagrożonym wykluczeniem społecznym w zdobyciu wiedzy i doświadczenia, a także nabyciu niezbędnych cech aby mogły pełnić różne role społeczne.

Realizowane działania Spółki Apartamenty Galicja w zakresie reintegracji społecznej i zawodowej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym:

1. Porozumienie z dnia 1 września 2023 r. zawarte z XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX na cykliczne przeprowadzanie z pracownikami Apartamenty Galicja spotkań – szkoleń poprawiających umiejętności i kompetencje zawodowe z zakresie obsługi klienta niepełnosprawnego.
2. Porozumienie z dnia 30 września 2024 r. zawarte z XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX na cykliczne przeprowadzanie spotkań z pracownikami Apartamenty Galicja poprawiające umiejętności i kompetencje zawodowe w zakresie podejścia, kontaktu i obsługi osoby niezdolnej, wykluczonej społecznie, potrzebującej pomocy i wsparcia.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



3. Spotkania integracyjne z pracownikami w 2023 r. i 2024 r.

Ustalono, iż warunek określony w art. 4 ust. 1 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str.27-28,44-57)

3. Zatrudnienie w przedsiębiorstwie społecznym - art. 5 ustawy.

Analiza przedłożonej dokumentacji wykazała, iż spółka na dzień 9 grudnia 2024 r. zatrudnia 6 pracowników na podstawie umowy o pracę z czego 5 pracowników to osoby zagrożone wykluczeniem społecznym, które zawierają się w katalogu osób określonych w art. 2 ust. 6 ustawy, wykonujących pracę na podstawie umowy o pracę, w wymiarze co najmniej $\frac{1}{2}$ pełnego wymiaru czasu pracy, co stanowi ponad 83% z ogółu osób zatrudnionych w kontrolowanej jednostce.

Zgodnie z art. 5 ust. 4 ustawy przedsiębiorstwo społeczne informowało osoby zagrożone wykluczeniem społecznym o skutkach podjęcia zatrudnienia w zakresie prawa do specjalnego zasiłku opiekuńczego, o którym mowa w obowiązującym do 31 grudnia 2023 r. art. 16a ust. 1 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. 2024 r. poz. 323 z późn. zm.).

Ustalono, iż warunek określony w art. 5 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str. 58-84,141-142)

4. Indywidualny plan reintegracyjny osób zagrożonych wykluczeniem społecznym - art. 6 ustawy.

Przedsiębiorstwo społeczne nie korzystało z instrumentów wsparcia, o których mowa w art. 21 lub art. 22 ustawy, w związku z czym nie opracowywano indywidualnych planów reintegracyjnych osób zagrożonych wykluczeniem społecznym.

Ustalono, iż warunek określony w art. 6 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str.138-139)



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



5. Posiadanie organu konsultacyjno-doradczego - art. 7 ustawy.

W wyniku działań kontrolnych ustalono, iż do dnia 14 sierpnia 2024 r. spółka Apartamenty Galicja nie posiadała organu konsultacyjno-doradczego wymaganego ustawą.

Uchwałą nr 1/2023 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Wspólników Spółki z dnia 5 stycznia 2023 r. powołano organ konsultacyjno-doradczy działający w formie i pod nazwą Komisja Rewizyjna. Komisja Rewizyjna posiadała wymagane ustawą kompetencje.

W skład ww. organu wchodziły wszystkie osoby zatrudnione w Apartamenty Galicja Sp. z o.o. W dniu 30 grudnia 2023 r. odbyło się „Spotkanie Członków Zarządu Spółki pod firmą Apartamenty Galicja Sp. z o.o. z pracownikami”, co potwierdza sporządzony protokół z przedmiotowego spotkania. Wzięło w nim udział 5 pracowników spółki. Pracownicy biorąc czynny udział w działalności spółki przedstawili swoje sugestie i inicjatywy dotyczące m.in. utrzymania istniejącego systemu pracy, wprowadzenia elastycznego czasu pracy, zgody na udział w szkoleniach i kursach branżowych, chęci podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz własnej inicjatywy w zakresie wyszukiwania i proponowania indywidualnych szkoleń.

Podczas czynności kontrolnych zespół kontrolujący ustalił, iż Uchwała powołująca organ nadzoru zgodny z art. 7 ust. 4 ustawy czyli Komisję Rewizyjną nie został zgłoszony i zarejestrowany w KRS. Przekroczenie sześciomiesięcznego terminu na zgłoszenie zmiany umowy spółki powoduje bezskuteczność prawną zmiany a zatem spółka nie posiadała wymaganego ustawą organu konsultacyjno-doradczego.

W dniu 14 sierpnia 2024 r., aktem notarialnym Rep. A numer 8602/2024 zmieniono umowę spółki powołując jako organ nadzoru Komisję Rewizyjną. Powyższa umowa została skutecznie zarejestrowana w rejestrze Krajowego Rejestru Sądowego. Zgodnie z ww. umową Komisja Rewizyjna składa się z trzech członków. Jako organ doradczy i opiniujący, powołany do wspierania Zarządu w podejmowaniu określonych decyzji, posiada zapisane w umowie kompetencje, w szczególności do:

- zapoznawania się nie rzadziej niż raz w roku z wynikami działalności Spółki oraz wyrażania opinii w tym zakresie,
- opiniowania regulaminu pracy lub zasad organizacji pracy ustalonych przez Spółkę oraz proponowanych zmian w tym zakresie,



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



- opiniowania planowanych działań spółki, w tym na rzecz reintegracji społecznej i zawodowej.

Ustalono, iż warunek określony w art. 7 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str.31,34,85-97)

6. Ograniczenia w dysponowaniu majątkiem - art. 8 ustawy.

Przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą:

1. 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 linii bocznej do drugiego stopnia albo są związane z tytułu przysposobienia, opieki lub kurateli, ani zabezpieczała ich zobowiązań mieniem przedsiębiorstwa społecznego,
2. nie przekazywało majątku na rzecz osób, o których mowa powyżej, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich, w szczególności jeżeli przekazanie to następowało nieodpłatnie lub na preferencyjnych warunkach,
3. nie wykorzystywało majątku na rzecz osób, o których mowa powyżej, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich, chyba że wykorzystanie to wynikało bezpośrednio z celu statutowego,
4. nie dokonywało zakupu towarów lub usług od osób prawnych organizacyjnie powiązanych lub podmiotów, w których uczestniczyły osoby, o których mowa powyżej, na zasadach innych niż w przypadku osób trzecich lub po cenach wyższych niż rynkowe.

Ustalono, iż warunek określony w art. 8 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str. 99)

7. Zasady przeznaczania zysku albo nadwyżki bilansowej uzyskanej z wykonywanej działalności - art. 9 ustawy.

W oparciu o sprawozdanie finansowe za rok 2023, Uchwałę nr 1/2023 Zgromadzenia Wspólników Apartamenty Galicja Sp. z o.o. z dnia 5 stycznia 2023 r., Uchwałę nr 2/2023 Zgromadzenia Wspólników Apartamenty Galicja Sp. z o.o. z dnia 30 stycznia 2023 r. ustalono,



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



iż przedsiębiorstwo społeczne, w okresie objętym kontrolą, nie przeznaczyło zysku albo nadwyżki bilansowej uzyskanych z wykonywanej działalności, do podziału między swoich członków, udziałowców, akcjonariuszy i osoby w nim zatrudnione. Zgodnie z uchwaloną Polityką Rachunkowości, wypracowany zysk inwestowany jest w działania realizujące cele społeczne.

Ustalono, iż warunek określony w art. 9 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str.99-133)

8. Obowiązek sprawozdawczy - art. 10 ustawy.

Przedsiębiorstwo społeczne sporządziło i przekazało Wojewodzie Podkarpackiemu roczne sprawozdanie z działalności za rok 2023.

Ze sprawozdania spółki wynika, iż na dzień 31 grudnia 2023 r. jednostka zatrudniała ogółem 15 osób. Analiza dokumentacji przedłożonej kontrolującym w celu weryfikacji zgodności zawartych w rocznym sprawozdaniu ze stanem faktycznym (w części dotyczącej zatrudnienia) wykazała rozbieżności w zakresie liczby osób zatrudnionych. gdyż na dzień 31 grudnia 2023 r. spółka zatrudniała ogółem 11 osób.

Ustalono, iż warunek określony w art. 10 ustawy jest spełniony.

(akta kontroli: str. 81-84,134-135)

Wszystkie dowody w sprawie oraz szczegółowy wykaz skontrolowanej dokumentacji zawierają akta kontroli.

Przedstawiając powyższe oceny i uwagi, w celu usunięcia stwierdzonych uchybień oraz usprawnienia badanej działalności - na podstawie art. 46 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) - przekazuję następujące wnioski i zalecenia pokontrolne:

1. Zgłaszać wojewodzie zmiany powodujące naruszenie warunków ustawy oraz wskazywać przyczyny naruszenia tych warunków w terminie 14 dni od dnia zaistnienia tych zmian.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską



2. Rzetelnie i skrupulatnie sporządzać roczne sprawozdanie, o którym mowa w art. 10 ust. 1 ustawy, aby dane w nim zawarte były zgodne ze stanem faktycznym.

O sposobie wykonania powyższych zaleceń, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia - mając na względzie art. 46 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 224) - należy poinformować na piśmie Wojewodę Podkarpackiego **w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia pokontrolnego.**

WOJEWODA PODKARPACKI

(-)

Teresa Kubas-Hul

Otrzymują:

1. Adresat.
2. A/a.



Fundusze Europejskie
dla Rozwoju Społecznego



Rzeczpospolita
Polska

Dofinansowane przez
Unię Europejską

