



WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki

Olsztyn, 5 lipca 2016 roku

PS-I.431.4.1.2016

Stosownie do art. 52 ust. 4 w związku z art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) przekazuję Panu treść sprawozdania z kontroli.

SPRAWOZDANIE Z KONTROLI

Kontrolę w trybie uproszczonym przeprowadzono w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie, w siedzibie Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Olsztynie przy ul. Głowackiego 17, 10-447 Olsztyn.

W okresie objętym kontrolą oraz w okresie prowadzenia kontroli stanowiska kierownicze pełniły następujące osoby:

I. w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie:

- Pan Gustaw Marek Brzezina – Marszałek Województwa Warmińsko-Mazurskiego – wybrany na stanowisko zgodnie z Uchwałą Zarządu Nr II/3/14 z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie wyboru Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego,
- Wioletta Ślaska – Zyśk – Wicemarszałek, której podlega Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Olsztynie – wybrana na stanowisko zgodnie z Uchwałą Zarządu Nr II/4/14 z dnia 12 grudnia 2014 r. w sprawie wyboru Wicemarszałków i pozostałych Członków Zarządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego,

II. w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej w Olsztynie:

- Wiesława Przybysz – Dyrektor Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Olsztynie – zatrudniona na obecnym stanowisku od 15 marca 1999 roku na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony,
- Joanna Karpowicz – Zastępca Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Olsztynie – zatrudniona na obecnym stanowisku od 1 kwietnia 2000 roku na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony,

Wyjaśnień w trakcie kontroli udzielali:

- Pani Joanna Karpowicz – Zastępca Dyrektora Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej w Olsztynie,
- Pani Iwona Mazurek – Kierownik Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych – zatrudniona na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony w ROPS od 1 stycznia 2001 r., jako Kierownik Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych od 1 lipca 2007 r.

Kontrolę przeprowadził zespół pracowników Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, w składzie:

- Anna Koroś-Czubak – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 13/2015 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.591.2016 z dnia 20 czerwca 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego - przewodnicząca kontroli,
- Aneta Łapińska – inspektor wojewódzki w Wydziale Polityki Społecznej Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 63/2014 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.590.2016 dnia 20 czerwca 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego - członek zespołu,
- Rafał Zujko – starszy inspektor wojewódzki w Wydziale Finansów i Kontroli Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, legitymacja służbowa nr 24/2014 wydana przez Dyrektora Generalnego Warmińsko-Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie, na podstawie pisemnego imiennego upoważnienia do kontroli nr FK-VI.0030.589.2016 dnia 20 czerwca 2016 r., wydanego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego – członek zespołu,

Termin kontroli: 20 – 24 czerwca 2016 r.

Kontrola została odnotowana w książce kontroli jednostki kontrolowanej pod pozycjami nr 10-12 w roku 2016.

Zakres kontroli:

- przedmiot kontroli:

Analiza sposobu realizacji zadania zleconego z zakresu administracji rządowej, związanego z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego w zakresie świadczeń rodzinnych. Kontrola przeprowadzona na zlecenie Ministerstwa Rodziny Pracy i Polityki Społecznej.

– okres objęty kontrolą:

od dnia 1 stycznia 2015 r. do dnia kontroli.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 28 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o wojewodzie i administracji rządowej w województwie (Dz. U. z 2015, poz. 525 ze zm.), art. 51 ust. 1-2 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. z 2011, Nr 185, poz. 1092), art. 23a ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2016 r., poz. 195) oraz art. 175 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013, poz. 885 ze zm.).

(Akta kontroli str.II.1-11)

Na podstawie ustaleń kontroli oraz zgromadzonej dokumentacji działalność jednostki ocenia się

pozytywnie

Powyższą ocenę ogólną uzasadniają następujące ustalenia kontroli:

I. Ustalenia ogólne

1.1. Zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2016 r., poz. 195) samorząd województwa realizuje zadania w zakresie świadczeń rodzinnych jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Działania kontrolne wykazały, że zgodnie z art. 21 ust. 2 ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych powyższe zadania realizowano w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie (zwanym dalej ROPS) na podstawie:

- Upoważnienia O.I.0114-89/2008 z dnia 17 marca 2008 r., wydanego Dyrektorowi ROPS do załatwiania w imieniu Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego spraw dotyczących realizacji świadczeń rodzinnych w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego i wydawania w tych sprawach decyzji administracyjnych, w tym m.in. do umarzania nienależnie pobranych świadczeń,
- Upoważnienia O.I.0114-90/2008 z dnia 17 marca 2008 r., wydanego Zastępcy Dyrektora ROPS do załatwiania w imieniu Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego spraw dotyczących realizacji świadczeń rodzinnych w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego i wydawania w tych sprawach decyzji administracyjnych, w tym m.in. do umarzania nienależnie pobranych świadczeń,
- Upoważnienia O.I.0114-623/2010 z dnia 27 sierpnia 2010 r., wydanego Kierownikowi Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych ROPS do załatwiania w imieniu Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego spraw dotyczących realizacji świadczeń rodzinnych w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego i wydawania w tych sprawach decyzji administracyjnych, w tym m.in. do umarzania nienależnie pobranych świadczeń,
- Upoważnień wydanych dla pięciu innych pracowników Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych ROPS.

(Akta kontroli str.II.12-19)

1.2. Zakres działalności Samorządu Województwa Warmińsko-Mazurskiego, jego władze, gospodarkę finansową i mienie określa Statut Województwa Warmińsko-Mazurskiego przyjęty uchwałą Sejmiku Województwa Warmińsko-Mazurskiego Nr X/114/99 z dnia 14 października 1999 r. i zmieniany uchwałami:

- Nr XXXIV/517/02 z dnia 12 marca 2002 r.
- Nr VII/79/03 z dnia 23 kwietnia 2003 r.
- Nr XIX/279/04 z dnia 27 kwietnia 2004 r.
- Nr XXXV/670/09 z dnia 24 listopada 2009 r.
- Nr XLIV/858/10 z dnia 26 października 2010 r.

Organizację wewnętrzną, szczegółowy zakres zadań oraz tryb pracy Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie określa Regulamin Organizacyjny uchwalony przez Zarząd Województwa Warmińsko-Mazurskiego Uchwałą Nr 59/622/15/V z dnia 6 listopada 2015 r. i zmienionego Uchwałą Nr 17/262/16/V z dnia 21

marca 2016 r.

Ww. Regulamin określa zadania Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych, do których w szczególności należą:

1. załatwianie spraw dotyczących realizacji świadczeń rodzinnych w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego w przypadku przemieszczania się osób i ich rodzin w granicach Unii Europejskiej, Islandii, Lichtensteinu, Norwegii i Szwajcarii,
2. wydawanie decyzji w sprawach świadczeń rodzinnych w związku z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego,
3. prowadzenie postępowań dotyczących ustalenia, czy w sprawach mają zastosowanie przepisy o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego.

1.3. Decyzją Nr FK 5/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 16 lutego 2015 r. ustalono plan wydatków na 2015 r. dla samorządu województwa w rozdziale 85212 § 2010 w łącznej kwocie 907.000 zł.

W trakcie roku budżetowego dokonano zmian w budżecie w planie wydatków samorządu województwa decyzją Nr FK 16/2015 Wojewody Warmińsko-Mazurskiego z dnia 16 marca 2015 r., które polegały na przesunięciach między paragrafami w ramach działu 852 – *Pomoc Społeczna* w rozdziale 85212:

1. zwiększono plan wydatków o kwotę 199.712 zł w rozdziale 85212 § 2210,
2. zmniejszono plan wydatków o kwotę 9.900 zł w rozdziale 85212 § 2210,
3. zwiększono plan wydatków o kwotę 9.900 zł w rozdziale 85212 § 6510.

Łączny plan wydatków dla samorządu województwa w dziale 852 – *Pomoc Społeczna* rozdziale 85212 na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 1.106.712 zł, w tym:

- § 2210 – 1.096.812 zł,
- § 6510 – 9.900 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wykonanie wydatków według sprawozdania RB-50 - Kwartalnego sprawozdania o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, wyniosło 1.101.236 zł, co stanowiło 99,50% planu.

Wykonanie dotacji za 2015 rok jest zgodne ze sprawozdaniem rzeczowo-finansowym z wykonywania zadań z zakresu świadczeń rodzinnych zawierającym informacje o realizacji zadań z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczących świadczeń rodzinnych, w tym o kosztach realizacji zadania zleconego z zakresu administracji rządowej za IV kwartał 2015 roku.

(Akta kontroli str.II.20-42)

II. Ustalenia szczegółowe

1. W zakresie wynagrodzeń

1.1. Na dzień 1 stycznia 2015 r. w Biurze ds. koordynacji świadczeń rodzinnych Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie było zatrudnionych 18 pracowników samorządowych w tym: 17 osób na stanowiskach urzędniczych oraz 1 osoba na stanowisku pomocniczym. Wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. było zatrudnionych 19 pracowników samorządowych, w tym: 17 osób na stanowiskach urzędniczych oraz 2 osoby na stanowiskach pomocniczych. Na dzień 1 stycznia 2016 r. stan zatrudnienia nie uległ zmianie.

W toku kontroli sprawdzono zakresy czynności wszystkich pracowników realizujących zadanie zlecone pn. świadczenia rodzinne w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego na obszarze Unii Europejskiej, Norwegii, Szwajcarii, Lichtensteinu i Islandii. Stwierdzono, że zachodziła zgodność pomiędzy obowiązkami pracowników wynikającymi z zakresów czynności, a przeznaczeniem dotacji na które została udzielona.

1.2. W toku kontroli dokumentacji osobowej pracowników (umów o pracę obowiązujących w 2015 roku) sprawdzono prawidłowość naliczenia wynagrodzenia osobowego dla wszystkich pracowników ROPS realizujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Ustalono, że wszystkie składniki wynagrodzenia pracowników ustalone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami, tj.:

- ustawą z dnia 21 listopada 2008 r. o pracownikach samorządowych (t.j. Dz.U. z 2014 r., poz. 1202 ze zm.),
- rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (t.j. Dz.U. z 2014 r, poz. 1786),
- Zarządzeniem Nr 151/2011 Marszałka Województwa Warmińsko-Mazurskiego z dnia 27 grudnia 2011 r. w sprawie ustalenia Regulaminu wynagradzania pracowników samorządowych zatrudnionych w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie.

Na podstawie list płac za 2015 r. pracowników ustalono, że zachodziła zgodność kwot wynikających z umów o pracę. Listy płac zawierały podpisy osoby sporządzającej, sprawdzającej pod względem merytorycznym oraz formalnym.

Zatwierdzone do wypłaty zostały z upoważnienia:

- Skarbnika Województwa przez Zastępcę Dyrektora Departamentu Finansów i Skarbu lub Kierownika Biura Księgowości Budżetu Województwa Departamentu Finansów i Skarbu,
- Marszałka Województwa przez Dyrektora Departamentu Organizacyjnego.

W okresie kontrolowanym przyznano podwyżki wynagrodzenia zasadniczego w łącznej kwocie 1.828 zł na miesiąc dla wszystkich pracowników zatrudnionych na umowy na stałe. Średnia podwyżka dla 1 pracownika wyniosła 121,87 zł (od 88 zł do 230 zł). Podwyżka wyniosła 4% wynagrodzenia zasadniczego.

Ponadto, w grudniu 2015 roku zwiększono wynagrodzenia dwóm pracownikom w wyniku awansu służbowego (odpowiednio 176 zł i 178 zł). Środki finansowe na podwyżki pochodziły z dotacji celowej. Zamrożenie wskaźnika waloryzacji pracowników sfery budżetowej nie dotyczy pracowników jst.

Dodatkowe wynagrodzenie roczne za 2014 rok wypłacone zostało w ramach środków własnych, w związku z czym odstąpiono od kontroli w tym zakresie.

1.3. W toku czynności kontrolnych ustalono, iż wszyscy pracownicy Biura posiadają wyższe wykształcenie, w tym jeden z nich ukończył aplikację radcowską. Pracownicy na bieżąco podwyższają swoje kwalifikacje – w czasie prowadzenia kontroli sześćcioro miało ukończone studia podyplomowe. Ponadto, wszyscy pracownicy Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych posługują się językiem angielskim w stopniu dobrym, dwie osoby posiadają wyższe wykształcenie magisterskie z zakresu filologii angielskiej, trzy osoby legitymują się międzynarodowymi certyfikatami, a dwie zdały egzamin ze znajomości języka niemieckiego – Zertifikat Deutsch.

Wyjaśnienia w powyższej sprawie złożyła w formie pisemnej Pani Joanna Karpowicz Zastępca Dyrektora ROPS.

Dokumenty z instytucji zagranicznych Biuro ds. koordynacji świadczeń rodzinnych otrzymuje w językach urzędowych krajów Unii Europejskiej. Należy nadmienić, że korzystanie z usług tłumaczy przysięgłych spowodowałoby opóźnienia prowadzonych postępowań, ponieważ czas realizacji zleceń wynosi ok. 2 tygodni. W związku z tym, do obowiązków pracowników, co uwzględniają zakresy czynności, należy dokonywanie tłumaczeń w ramach korespondencji z instytucjami właściwymi państw członkowskich na potrzeby załatwiania spraw indywidualnych klientów.

(Akta kontroli str.III.1-60)

2. W zakresie korespondencji krajowej i zagranicznej

2.1. W toku czynności kontrolnych ustalono, iż ogólny koszt korespondencji w 2015 roku wyniósł 187.388,25 zł, w tym:

- 172.827,10 zł ze środków z dotacji,
- 14.561,15 zł ze środków własnych.

Przeciętny miesięczny koszt korespondencji wyniósł 15.615,69 zł.

Koszt korespondencji krajowej wyniósł 101.382,25 zł, korespondencji zagranicznej 86.006 zł.

2.2. W toku czynności kontrolnych ustalono, iż w 2015 roku pocztą tradycyjną wysłano 36.092 sztuki korespondencji, w tym:

- 27.694 szt. - korespondencja krajowa,
- 8.398 szt. - korespondencja zagraniczna

Średnio w miesiącu wysyłanych jest 3.008 szt. korespondencji.

Zastępca Dyrektora ROPS złożyła pisemne oświadczenie w sprawie sposobu prowadzenia korespondencji Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych z instytucjami zewnętrznymi oraz klientami.

Pracownicy wysyłają korespondencję przede wszystkim za pośrednictwem operatora publicznego Poczta Polska SA. W ramach wysyłanej korespondencji wyróżnić można 4 rodzaje (kategorie) wysyłanych listów:

- list zwykły,
- list zwykły za zwrotnym potwierdzeniem odbioru,
- list zwykły zagraniczny,
- list zwykły zagraniczny za zwrotnym potwierdzeniem odbioru.

Korespondencja za zwrotnym potwierdzeniem odbioru wysyłana jest przede wszystkim do klientów indywidualnych, kiedy posiadanie przez organ potwierdzenia odbioru jest wymagane przez obowiązujące przepisy prawa. Pozostała korespondencja wysyłana w ramach prowadzonego postępowania wysyłana jest listami zwykłymi.

Poza ww. formą przekazywania korespondencji, pomocniczo do wymiany informacji z obywatelami, ośrodkami pomocy społecznej czy Departamentem Koordynacji Systemów Zabezpieczenia Społecznego Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, w Biurze wykorzystywana jest także poczta elektroniczna e-mail.

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej nie przedstawił wykazu korespondencji krajowej w podziale na: do obywatela i do gmin. Zgodnie z pisemnym wyjaśnieniem Pani Iwony Mazurek (Kierownik Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych) Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie nie prowadzi ewidencji/rejestrów dotyczących korespondencji krajowej w podziale na korespondencję wysłaną do obywateli i do urzędów gmin.

Pracownicy Biura nie wysyłali w 2015 r. pism za pomocą systemu ePUAP. Tą drogą pierwsza sprawa wpłynęła w 2016 r. Było to przekazanie przez organ właściwy wniosku klienta o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego, złożonego także przez ePUAP.

Z-ca Dyrektora ROPS, złożyła pisemne informacje, zwracając uwagę, iż system dziedzinowy firmy Sygnity S.A. nie posiada możliwości weryfikacji za pomocą Emp@tii informacji dot. klientów i ich rodzin niezbędnych do załatwiania formularzy z serii E-400 oraz SED-ów z serii F, R i H wpływających z zagranicznych instytucji właściwych ds. świadczeń rodzinnych. W ocenie ROPS udostępnienie tej funkcjonalności mogłoby skrócić czas rozpatrywania spraw oraz obniżyć koszty związane z rozpatrywaniem spraw. A ponadto, do rozpatrywania prowadzonych spraw zasadnym byłoby udostępnienie ROPS dodatkowej możliwości weryfikacji danych o ubezpieczeniu klientów i ich rodzin w systemie KRUS. Informacje jakie można uzyskać mają częstokroć zbyt wąski zakres i wymagają uzupełnienia w drodze wystąpienia do danego podmiotu.

W przypadku korespondencji dotyczącej przekazania przez Marszałka Województwa do Wydziału Polityki Społecznej tut. Urzędu sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu świadczeń rodzinnych, wykorzystywana jest Centralna Aplikacja Statystyczna. Zgodnie z § 4 Rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 21 grudnia 2015 r. w sprawie sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu świadczeń rodzinnych (Dz. U. z 2015 r., poz. 2335), Marszałek Województwa przekazuje wojewodzie drogą elektroniczną kwartalne sprawozdanie, zawierające informacje o realizacji zadań z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego, dotyczących świadczeń rodzinnych. Nie ma obowiązku składania ww. sprawozdań w wersji papierowej.

(Akta kontroli str.IV.1-5)

3. W zakresie kosztów utrzymania lokalu

Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie ma swoją siedzibę w Olsztynie w budynku przy ul. Głowackiego 17. Budynek jest własnością Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego. Biuro ds. koordynacji świadczeń rodzinnych, które realizuje zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej znajduje się w ww. budynku o łącznej

powierzchni 8.765 m², w którym zajmuje 109 m² (7 pokoi), co w przełożeniu na 1 pracownika wynosi 5,74 m².

W okresie kontrolowanym na utrzymanie lokalu składały się następujące składniki:

- sprząatanie lokalu – 55.000 zł (w tym z dotacji 683,98 zł),
- ochrona lokalu – 258.344,13 zł (w tym z dotacji 987,25 zł),
- energia elektryczna – 281.480,16 zł (w tym z dotacji 3.256,18 zł),
- energia cieplna – 217.429,34 zł (w tym z dotacji 2.703,66 zł),
- woda – 12.206,16 zł (w tym z dotacji 1.040,16 zł),
- odprowadzanie ścieków – 19.372,54 zł (w tym z dotacji 1.651,28 zł).

Z uwagi, iż generowane przez Biuro ds. koordynacji świadczeń rodzinnych ROPS w Olsztynie koszty są zależne częściowo od liczby pracowników, a częściowo od zajmowanej powierzchni, zastosowano rozróżnienie i do wyliczeń ww. kosztów pokrytych z dotacji w ramach rozdziału 85212 przyjęto odpowiednio ww. składniki.

W związku z faktem, iż lokal stanowi własność Województwa Warmińsko-Mazurskiego nie występują koszty wynajmu. Pozostałe koszty utrzymania lokalu, takie jak na przykład wywóz nieczystości pokrywane są w ramach środków własnych.

(Akta kontroli str.V.1-5)

4. W zakresie liczby spraw

Informacje pisemne, dotyczące załatwiania spraw z zakresu świadczeń rodzinnych w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego złożyła Z-ca Dyrektora ROPS, zwracając uwagę, że analizując wydajność pracowników realizujących zadania z zakresu świadczeń rodzinnych w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego trzeba wskazać, zarówno stopień złożoności prowadzonych spraw jak też długotrwałe postępowania administracyjne, mające na celu ustalenie sytuacji członków rodziny oraz kraju, który w pierwszej kolejności zobowiązany jest do wypłacania świadczeń. Często postępowania wydłużają się z uwagi na długi okres oczekiwania lub brak odpowiedzi z instytucji zagranicznych.

Z przedstawionego przez ROPS zestawienia wynika, iż w 2015 roku do Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych wpłynęły 9.574 sprawy. Przeciętna miesięczna liczba spraw przypadająca na 1 pracownika wyniosła 42 sprawy.

(Akta kontroli str. VI.1-3)

5. W zakresie sposobu rejestrowania spraw

Wnioski klientów wpływają do Kancelarii Ogólnej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko-Mazurskiego w Olsztynie, a następnie przekazywane są i rejestrowane w Sekretariacie ROPS. Dyrektor lub Z-ca Dyrektora ROPS dekretują wnioski, a następnie Kierownik Biura przekazuje wnioski na poszczególne stanowiska pracy. W celu usprawnienia organizacji pracy Biura, pracownicy prowadzą rejestry wewnętrzne, w których rejestrowana jest dokumentacja.

Z pisemnej informacji otrzymanej od Z-cy Dyrektora ROPS wynika, że sprawy wpływające do Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie są

rejestrowane zgodnie z definicją zawartą w objaśnieniach do sprawozdania rzeczowo-finansowego z wykonywania zadań z zakresu świadczeń rodzinnych, zawierającego informację o realizacji zadań z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego. W 2015 r. każdej rodzinie zakładano indywidualną teczkę aktową, w której gromadzono niezbędną dokumentację do wpływających spraw, dla których wszczynano postępowanie. Sprawa każdego klienta posiada odrębny numer nadawany w danym roku kalendarzowym.

(Akta kontroli str. VII.1-3)

Powyższy sposób rejestrowania spraw potwierdziła analiza 4 losowo wybranych spraw prowadzonych przez Biuro ds. koordynacji świadczeń rodzinnych w 2015 roku.

6. W zakresie usług zewnętrznych

W toku czynności kontrolnych ustalono, iż łączny koszt usług zewnętrznych zleconych przez ROPS w 2015 roku wyniósł 774.599,78 zł, w tym:

- 186.102,35 zł pokryte z dotacji w ramach rozdziału 85212,
- 588.497,43 zł pokryte ze środków własnych.

Usługi zewnętrzne zlecone przez ROPS podmiotom zewnętrznym obejmowały:

- sprzątanie lokalu na łączną kwotę 55.000 zł (w tym z dotacji w rozdziale 85212 opłacono 683,98 zł), na podstawie umowy nr ZP.1.134/140/2014 z dnia 23 grudnia 2014 r.,
- ochronę lokalu na łączną kwotę 258.344,13 zł (w tym z dotacji w rozdziale 85212 opłacono 987,25 zł), na podstawie umowy nr ZP.1.133/146/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r.,
- usługi pocztowe na łączną kwotę 449.651,63 zł (w tym z dotacji w rozdziale 85212 opłacono 172.827,10 zł), na podstawie umowy nr ZP.1.28/27/2014 z dnia 28 marca 2014 r. oraz umowy nr ZP.1.46/77/2015 z dnia 26 czerwca 2015 r.,
- tłumaczenia na łączną kwotę 804,02 zł (całość opłacona z dotacji w rozdziale 85212), na podstawie zapytań ofertowych (do tłumacza przysięgłego zwracano się jedynie w przypadku przekazywania akt spraw do SKO, w pozostałych przypadkach tłumaczeń dokonywano we własnym zakresie),
- szkolenia (szczegółowo opisane w pkt.8) na łączną kwotę 10.800 zł (całość opłacona z dotacji w rozdziale 85212), tj.:
 - w przypadku 2 szkoleń dotyczących oprogramowania do obsługi świadczeń rodzinnych na podstawie umowy nr ROPS-II.132.1.2015 z dnia 30 kwietnia 2015 r. (łączna kwota 7.000 zł),
 - w przypadku pozostałych 3 szkoleń na podstawie pojedynczych zleceń (łączna kwota 3.800 zł).

(Akta kontroli str.VIII.1-32)

7. W zakresie kosztów oprogramowania i sprzętu

W toku czynności kontrolnych ustalono, iż pracownicy Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych w 2015 roku użytkowali:

- 19 komputerów stacjonarnych,
- 15 drukarek,
- 8 skanerów,

– 16 UPS.

Wartość początkowa na dzień 31 grudnia 2015 r. sprzętu komputerowego znajdującego się w dyspozycji Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych wynosiła 46.485,91 zł, co w przeliczeniu na 1 etat pracownika Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych wynosi 2.446,63 zł.

Ze środków z dotacji celowej w ramach rozdziału 85212 pokryto koszt użytkowania urządzeń drukujących i kserograficznych (w tym zakup papieru, tonerów oraz części naprawczych) na łączną kwotę 18.463,88 zł.

W 2015 roku łączne koszty zakupu oprogramowania wyniosły 10.330 zł, w tym:

- 9.900 zł – zakup oprogramowania do Obsługi Świadczeń Rodzinnych na poziomie Marszałka firmy Sygnity S.A. (wydatek inwestycyjny),
- 430 zł - zakup UPS.

Całość wydatku pokryta została ze środków z dotacji w ramach rozdziału 85212.

W 2015 roku ROPS nie dokonywał zakupu nowych sprzętów.

(Akta kontroli str. IX.1-3)

8. W zakresie szkoleń

W okresie kontrolowanym przeprowadzonych zostało 5 szkoleń dla pracowników Biura ds. koordynacji świadczeń rodzinnych, realizujących zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej, tj.:

- Dwudniowe szkolenie z obsługi oprogramowania Świadczenia Rodzinne (SR) z modułem Windykacje – 17 pracowników (koszt 5.000 zł),
- konsultacje dla użytkowników oprogramowania do obsługi Świadczeń Rodzinnych (SR) z modułem Windykacje – 14 pracowników (koszt 2.000 zł),
- „Prowadzenie postępowania i wydawanie decyzji administracyjnych z zakresu przepisów ustawy o świadczeniach rodzinnych, pomocy społecznej i świadczeń z funduszu alimentacyjnego” – 3 pracowników (koszt 850 zł),
- „KPA – z omówieniem zmian do KPA wprowadzonych w 2014 r. z zagadnieniem skarg i wniosków” – 3 pracowników (koszt 850 zł),
- „Najnowsze zmiany w ustawie o świadczeniach rodzinnych i ustawie o pomocy osobom uprawnionym do alimentów” – 6 pracowników (koszt 2.100 zł),

Łącznie na szkolenia wydatkowano 10.800 zł (całość pokryta z dotacji). Średnio jednodniowy koszt szkolenia jednego pracownika wyniósł 251,16 zł.

Z pisemnej informacji Z-cy Dyrektora ROPS wynika, że propozycje szkoleń od firm szkoleniowych wpływały do Biura drogą pocztową i mailową. Osoby realizujące zadania z zakresu ustawy o świadczeniach rodzinnych uczestniczyły w 2015 r. w szkoleniach, które miały wpływ na podwyższenie stanu wiedzy i umiejętności niezbędnych do wykonywania powierzonych im zadań. Tematyka szkoleń była zgodna z zadaniami zapisanymi w zakresach czynności przeszkolonych pracowników.

W każdym przypadku miejscem szkoleń był Olsztyn.

(Akta kontroli str. X.1-2)

W zakresie wydatków rzeczowych

Kontrolą objęto wszystkie wydatki rzeczowe za 2015 rok (208 dokumentów) poniesione w ramach otrzymanej dotacji, dotyczące realizacji zadania zleconego pn. świadczenia rodzinne w ramach koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego na obszarze Unii Europejskiej, Norwegii, Szwajcarii, Lichtensteinu i Islandii.

Ustalono, że faktury oraz inne dokumenty na podstawie których realizowano wydatki:

- zawierały wszystkie niezbędne elementy wymienione w art. 21 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U z 2013 r., poz. 330 ze zm.),
- zawierały prawidłową klasyfikację budżetową poniesionych wydatków, stosownie do przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.),
- zostały prawidłowo zadekretowane (odpowiednie konto zespołu 4 w korespondencji z kontem zespołu 2), tj. zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 289),
- zawierały adnotację o stosowaniu ustawy Prawo zamówień publicznych,
- zawierały pieczętki wpływu dokumentu do jednostki, stosownie do przepisów rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 18 stycznia 2011 r. w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz.U. Nr 14, poz. 67),
- zawierały adnotację o wydatku strukturalnym zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków strukturalnych (Dz. U. Nr 44, poz. 255),
- zatwierdzone były do zapłaty przez osoby upoważnione przez Marszałka Województwa oraz Skarbnika Województwa.

Ponadto:

- zakupiony w 2015 r. środek trwały (oprogramowanie i licencje na korzystanie z oprogramowania do obsługi świadczeń rodzinnych):
 - zaksięgowano na koncie 020 Wartości niematerialne i prawne,
 - zaewidencjonowano w programie ENOVA 365 Moduł Księga Inwentarzowa, na podstawie dokumentu OT,
 - przyjęto prawidłową roczną stawkę umorzenia,
 - wskazano osobę, której powierzono pieczęć nad przyjętym składnikiem majątkowym,
- przyjmowane na stan księgowy składniki majątkowe prawidłowo ujmowano na koncie 013 Pozostałe środki trwałe oraz w programie ENOVA 365 Moduł Księga Inwentarzowa.

(Akta kontroli str. XI.1-14)

10. W zakresie liczby rodzin wg stanu na dzień 20 czerwca br.

Liczba rodzin, wobec których została ustalona koordynacja świadczenia wychowawczego - 358.

Liczba rodzin, wobec których w 2016 r. została ustalona koordynacja świadczeń rodzinnych – 484. Jednostka kontrolująca nie przedstawiła danych ile w tym jest rodzin, wobec których ustalona jest koordynacja świadczenia wychowawczego.

Z-ca Dyrektora Biura wyjaśniła w pisemnym oświadczeniu, że ustalenie, iż w sprawie danej rodziny mają zastosowanie przepisy o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego w zakresie świadczeń rodzinnych dokonywane jest w oparciu o zapisy ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych (Dz. U. z 2015r., poz. 114 ze zm.). Natomiast odrębne przepisy - ustawa z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz. U. z 2016 r., poz. 195) regulują ustalenie koordynacji w zakresie świadczenia wychowawczego. Biuro ds. koordynacji świadczeń rodzinnych ROPS nie prowadzi rejestrów umożliwiających wykazanie w ilu sprawach dotyczących świadczeń rodzinnych została ustalona koordynacja także w zakresie świadczenia wychowawczego.

Ponadto, od 1 kwietnia 2016 r. do dnia 20 czerwca 2016 r. do Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej Urzędu Marszałkowskiego Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie wpłynęło z organów właściwych gmin 1.721 wniosków klientów indywidualnych o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego (zgodnie z art. 16 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, Dz. U. z 2016 r., poz. 195).

(Akta kontroli str.XII.1)

Pouczenie:

Stosownie do art. 52 ust. 5 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz.U. z 2011 r. Nr 185, poz. 1092) Kierownik jednostki kontrolowanej w terminie 3 dni roboczych od dnia otrzymania sprawozdania ma prawo przedstawić do niego stanowisko; nie wstrzymuje to realizacji ustaleń kontroli.

**WOJEWODA
WARMIŃSKO-MAZURSKI
Artur Chojecki**

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Identyfikator dokumentu	898599.1770380.1260116
Nazwa dokumentu	Sprawozdanie z kontroli UM - ROPS.pdf
Tytuł dokumentu	Sprawozdanie z kontroli ROPS
Sygnatura dokumentu	PS-I.431.4.1.2016
Data dokumentu	2016-07-05 12:42:32
Skrót dokumentu	F05DD7A6A95E70A4F903071147DB965C435019B1

Wersja dokumentu	1.13
Data podpisu	2016-07-05 12:42:08
Podpisane przez	Artur Henryk Chojecki WOJEWODA

EZD 3.17.1457.1936.6586

Data wydruku: 2016-10-07 12:26:24

Autor wydruku: KOROŚ-CZUBAK ANNA inspektor wojewódzki