



NAJWYŻSZA IZBA KONTROLI
Delegatura w Gdańsku

LGD.410.023.01.2018

Pan
Dariusz Drelich
Wojewoda Pomorski
Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku
ul. Okopowa 21/27
80-810 Gdańsk

WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

P/18/065 – Realizacja programu „Rodzina 500 plus”

I. Dane identyfikacyjne

Jednostka kontrolowana	Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku (dalej: „Urząd”) ul. Okopowa 21/27 (80-810 Gdańsk)
Kierownik jednostki kontrolowanej	Dariusz Drelich, Wojewoda Pomorski od 9 grudnia 2015 r. (dalej: „Wojewoda”)
Zakres przedmiotowy kontroli	Weryfikacja wniosków o wypłatę świadczenia wychowawczego Sprawozdawczość związana ze świadczeniem wychowawczym
Okres objęty kontrolą	Od 1 stycznia do 30 września 2018 r. z wykorzystaniem dowodów sporządzonych przed lub po tym okresie
Podstawa prawna podjęcia kontroli	Art. 2 ust. 1 ustawy z dnia 23 grudnia 1994 r. o Najwyższej Izbie Kontroli ¹
Jednostka przeprowadzająca kontrolę	Najwyższa Izba Kontroli Delegatura w Gdańsku
Kontroler	Zdzisław Stefan Zbierski, główny specjalista kontroli państwowej, upoważnienie do kontroli Nr LGD/191/2018 z 5 listopada 2018 r. (akta kontroli str.1-2)

II. Ocena ogólna² kontrolowanej działalności

OCENA OGÓLNA

Wojewoda we właściwy sposób przygotował się na przejęcie od Marszałka Województwa Pomorskiego z dniem 1 stycznia 2018 r. realizacji programu „Rodzina 500 plus”, w tym w zakresie przygotowania i wyposażenia stanowisk pracy, zatrudnienia pracowników oraz objęcia spraw z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczenia wychowawczego³. Po przejęciu obsługi ww. programu, Wojewoda podejmował działania mające na celu zmniejszanie zaległości oraz sukcesywną obsługę składanych wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego i wydawanie decyzji m.in. powołując odrębną komórkę organizacyjną (Wydział Koordynacji Świadczeń) oraz zwiększając następnie w niej zatrudnienie.

Otrzymane środki finansowe na realizację ww. zadania Wojewoda wydatkował głównie na wynagrodzenia pracowników, prace mające na celu dostosowanie nowych pomieszczeń, wdrożenie oprogramowania, zakup urządzeń i sprzętu komputerowego oraz materiałów i wyposażenia wykorzystywanych do jego realizacji.

Badanie dokumentacji objętej kontrolą wykazało, że Urząd w prawidłowy sposób prowadził postępowanie w sprawie ustalenia prawa do świadczenia wychowawczego realizowanego w związku z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego zakończone wydaniem decyzji.

¹ Dz.U. z 2017 r. poz. 524, ze zm., dalej: „ustawa o NIK”.

² Najwyższa Izba Kontroli formułuje ocenę ogólną jako ocenę pozytywną, ocenę negatywną albo ocenę w formie opisowej.

³ Wojewoda Pomorski przejął również zadania związane z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych.

Stwierdzone nieprawidłowości polegały na nieterminowym przekazaniu ministrowi właściwemu do spraw rodziny miesięcznego sprawozdania rzeczowo-finansowego z wykonywania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego za wrzesień 2018 r. oraz na opóźnieniach w wydawaniu decyzji ustalających prawo do świadczenia wychowawczego

III. Opis ustalonego stanu faktycznego

OBSZAR

Weryfikacja wniosków o wypłatę świadczenia wychowawczego

Opis stanu faktycznego

1. W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. o zmianie niektórych ustaw związanych z systemami wsparcia rodzin⁴, z dniem 1 stycznia 2018 r. Wojewoda przejął od Marszałka Województwa Pomorskiego zadania z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego, w tym dotyczące wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego. Przejęcie obejmowało:

- dokumentację spraw zakończonych, wytworzoną w latach 2012-2014 przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej (przekazaną przez Urząd Marszałkowski Województwa Pomorskiego – dalej: „Urząd Marszałkowski” pismem z 20 grudnia 2017 r. i przyjętą do archiwum zakładowego Urzędu 27 grudnia 2017 r.);
- dokumentację spraw zakończonych, wytworzoną w latach 2015-2017 przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej, nie podlegających jeszcze archiwizacji (spisy spraw potwierdzone za zgodność przekazano Wojewodzie do 30 listopada 2017 r.);
- dokumentację spraw niezakończonych według stanu na 31 grudnia 2017 r., na podstawie protokołu zdawczo-odbiorczego z 29 grudnia 2017 r.;
- pracowników Urzędu Marszałkowskiego (z dniem 1 stycznia 2018 r. 21 pracowników Urzędu Marszałkowskiego, w tym 6 na długotrwałych zwolnieniach lekarskich, urlopach macierzyńskich lub wychowawczych, zatrudnionych zostało w Urzędzie).

W zakresie oprogramowania do obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń wychowawczych na poziomie Urzędu, Wojewoda (7 listopada 2017 r.) zawarł umowę z Sygnity S.A. – dalej: „Spółka” (producent oprogramowania) obejmującą m.in. przeniesienie oprogramowania z Regionalnego Ośrodka Polityki Społecznej (15 grudnia 2017 r. Wojewoda zawarł ze Spółką umowę powierzenia danych osobowych do przetwarzania, a 28 grudnia 2017 r. Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej zawarło ze Spółką umowę centralną na rozwój i utrzymanie sprawności oprogramowania).

Ponadto, Dyrektor Wydziału Koordynacji Świadczeń wyjaśniła, że po dokonaniu przeliczenia spraw „z natury”, w zakresie świadczenia wychowawczego przejęto 7.439 spraw, z czego w 5.004 przypadkach nie podjęto postępowania, natomiast w 2.435 przypadkach nie zakończono postępowania. (Analogicznie w zakresie świadczeń rodzinnych: przejęto 4.092 wnioski, w 2.521 przypadkach nie podjęto postępowania, a w 1.571 przypadkach nie zakończono postępowań). Urząd przyjął także 3.506 formularzy unijnych, z czego w 2.504 przypadkach nie podjęto postępowania.

⁴ Dz.U. z 2017 r. poz. 1428, dalej: „ustawa z dnia 7 lipca 2017 r.”.

W ramach przygotowań do przejęcia nowego zadania, od 1 stycznia 2018 r. w strukturze Wydziału Polityki Społecznej Urzędu wyodrębniono Oddział Koordynacji Świadczeń Rodzinnych i Wychowawczych, a następnie od 1 czerwca 2018 r. powołano odrębną komórkę organizacyjną Urzędu (Wydział Koordynacji Świadczeń) zajmującą się wyłącznie zadaniami przejętymi od Marszałka Województwa Pomorskiego na podstawie ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. Regulamin organizacyjny, strukturę oraz zadania Wydziału Koordynacji Świadczeń określono w zarządzeniu Dyrektora Generalnego Urzędu z 30 maja 2018 r.⁵ Działania te były zgodnie z przepisem art. 22 ust. 1 ustawy z dnia 7 lipca 2017 r. stanowiącym, że wojewodowie, w terminie do 31 grudnia 2017 r., wyznaczają lub tworzą komórki organizacyjne urzędów wojewódzkich właściwe do realizacji zadań z zakresu świadczenia wychowawczego realizowanego w związku z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego.

(akta kontroli str. 3-29)

2. Urząd, w okresie od 1 stycznia do 30 września 2018 r. (według ewidencji spraw systemu Sygnity):

- otrzymał 3.078 wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego wypłacanego w Polsce,
- wysłał 1.415 formularzy unijnych na potrzeby ustalenia prawa do świadczenia wychowawczego wypłacanego w Polsce,
- przyjął 147 wniosków o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego wypłacanego za granicą,
- otrzymał 433 formularzy unijnych na potrzeby ustalenia prawa do świadczenia wychowawczego wypłacanego za granicą.

W tym samym okresie Wojewoda wydał łącznie 2.466 decyzji administracyjnych w sprawach świadczenia wychowawczego (według rejestru własnego Wydziału Koordynacji Świadczeń oraz ewidencji systemu Sygnity) w poniższym zakresie:

- 2.216 decyzje przyznające świadczenie dla obywateli polskich,
- 110 decyzji odmownych,
- 55 decyzji uchylających,
- 77 decyzji zmieniających,
- 5 decyzji ustalających w sprawie nienależnie pobranych świadczeń (w kwocie łącznej 14.723,30 zł),
- 2 decyzje uznaniowe w sprawie spłaty nienależnie pobranych świadczeń,
- 1 decyzję o umorzeniu nienależnie pobranego świadczenia (w kwocie 1.030,30 zł).

(akta kontroli str. 30)

3. Badanie 5 postępowań przeprowadzonych przez Urząd w sprawach ustalenia prawa do świadczenia wychowawczego, zakończonych wydaniem decyzji przyznających świadczenie (na podstawie wybranych wniosków, które wpłynęły do Urzędu w II połowie 2018 r.) wykazało, że w ww. sprawach Urząd ustalał czy mają zastosowanie przepisy o koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego oraz określał państwo pierwszeństwa do realizacji świadczenia wychowawczego, zgodnie z zasadami określonymi w art. 68 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 883/2004 z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie koordynacji systemów

⁵ Zarządzenie Dyrektora Generalnego Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Gdańsku z dnia 30 maja 2018 r. w sprawie ustalenia regulaminu organizacyjnego Wydziału Koordynacji Świadczeń.

zabezpieczenia społecznego⁶. W badanych sprawach Polska była państwem w pierwszej kolejności właściwym do ustalania uprawnień do świadczeń. Urząd, na podstawie zebranej dokumentacji, wydawał decyzje administracyjne, które spełniały wymogi określone w art. 107 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego⁷. Decyzje te zostały wydane przez osoby upoważnione w terminie określonym w art. 21 ust. 4 ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci⁸ (jedna decyzja kontynuująca świadczenie) oraz w terminie określonym w art. 35 kpa (dwie decyzje przyznające świadczenie). Wysokość przyznanego w badanych decyzjach świadczenia wychowawczego wynosiła 500 zł na dziecko. Urząd przekazał ww. decyzje organom właściwym oraz wnioskodawcom, jak również powiadomił instytucję innego państwa członkowskiego o wydanej decyzji w sprawie wniosku oraz o kwocie wypłaconych świadczeń, zgodnie z wymogiem określonym w art. 60 ust. 2 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (WE) nr 987/2009 z dnia 16 września 2009 r. dotyczącego wykonywania rozporządzenia (WE) nr 883/2004 w sprawie koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego⁹.

(akta kontroli str. 89-101)

4. Według stanu na 30 września 2018 r. Urząd posiadał łącznie 9.657 nierozpatrzonych wniosków¹⁰ o ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego (wnioski w sprawie których nie wydano decyzji lub wnioski nie pozostawione bez rozpatrzenia), z tego 5.292 wniosków złożono przed 2018 r. (do Marszałka Województwa Pomorskiego), a 4.365 wniosków w 2018 r. (do Wojewody). Na ten sam dzień (według ewidencji systemu Sygnity), zakończonych było 2.587 spraw, z tego 2.147 przejętych z Urzędu Marszałkowskiego oraz 440 spraw otrzymanych przez Urząd.

(akta kontroli str. 30, 47)

5. Wojewoda (Wydział Koordynacji Świadczeń), zgodnie z § 2 ust. 2 rozporządzenia Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 28 września 2017 r. w sprawie sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu świadczenia wychowawczego¹¹, sporządził miesięczne sprawozdania rzeczowo-finansowe z wykonywania zadań z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczących świadczenia wychowawczego za badane miesiące, tj. styczeń, luty, sierpień i wrzesień 2018 r. Sprawozdania sporządzone zostały z wykorzystaniem systemów teleinformatycznych (CAS – Centralna Aplikacja Statystyczna), gdzie Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej udostępniało aktywne druki sprawozdań (sprawozdania sporządzane na podstawie danych z systemu informatycznego do obsługi świadczeń rodzinnych i wychowawczych firmy Sygnity S.A.).

Ww. sprawozdania rzeczowo-finansowe (za wyjątkiem sprawozdania za wrzesień 2018 r.) przekazane zostały ministrowi właściwemu do spraw rodziny w terminie określonym w § 2 ust. 3 rozporządzenia w sprawie sprawozdań, tj. do 15 dnia miesiąca następującego po upływie każdego miesiąca.

Dyrektor Wydziału Koordynacji Świadczeń wyjaśniła, że w okresie objętym kontrolą Wydział Koordynacji Świadczeń spotykał się z problemami w zakresie działania systemu Sygnity:

⁶ Dz.U. UE. L. 2004 Nr 166 z 30 kwietnia 2004 r.

⁷ J.t. Dz.U. z 2018 r. poz. 2096, ze zm., dalej: „kpa”.

⁸ Dz.U. z 2017 r. poz. 1851, ze zm.

⁹ Dz.U. UE. L. 2009 Nr 284 z 30 października 2009 r.

¹⁰ Liczba wynikająca z różnicy między liczbą wniosków według rejestru własnego Wydziału Koordynacji Świadczeń, a liczbą spraw zakończonych według systemu Sygnity.

¹¹ Dz.U. poz. 1813, dalej: „rozporządzenie w sprawie sprawozdań”.

- przerwy w dostępie do poszczególnych usług (np. brak dostępu do weryfikacji ZUS, danych z Ministerstwa Finansów w zakresie dochodów itp.);
- przerwy w działaniu aplikacji;
- brak poprawnie działającej funkcjonalności związanej z weryfikacją ubezpieczenia w KRUS;
- brak funkcjonalności w zakresie weryfikacji uczęszczania dziecka do szkoły;
- niewystarczająca liczba znaczników, które można zaciągnąć do utworzonych w systemie szablonów decyzji.

Jednym z pierwszych zadań podjętych przez dyrektora Wydziału Koordynacji Świadczeń było opracowanie generowanych przez system szablonów decyzji, do których mogłyby zostać zaciągnięte dane (głównie finansowe) z systemu Sygnity, tak aby pracownik merytoryczny poświęcał jak najmniej czasu na formułowanie uzasadnienia decyzji. W tym celu 8 czerwca 2018 r. administrator systemu wystąpił ze zgłoszeniem (hd.swiadczenia.rodzinne@sygnity.pl) zawierającym prośbę o dodanie odpowiednich znaczników w celu automatycznego przenoszenia danych z wniosków i decyzji do wydruków.

(akta kontroli str.31-46, 99-103)

6. Wojewoda przejął z dniem 1 stycznia 2018 r. od Marszałka Województwa Pomorskiego 17 etatów (21 pracowników, w tym 4 osoby na zastępstwo), a także powierzył 6 własnym pracownikom Urzędu (6 etatów) wykonywanie przejętych zadań (Wydział Polityki Społecznej). Ponadto, w ciągu roku zatrudnił dodatkowych pracowników (9 nowych etatów). Na 30 września 2018 r. w Urzędzie (Wydział Koordynacji Świadczeń) zatrudnione były 32 osoby (w tym 1 osoba na zastępstwo, a 4 osoby długotrwale nieobecne) oraz dodatkowo 11 osób na podstawie krótkoterminowych umów o pracę (do 31 grudnia 2018 r.).

Dyrektor Wydziału Koordynacji Świadczeń wyjaśniła, że wśród pracowników, którzy podjęli pracę w Urzędzie większość legitymowała się bardzo krótkim stażem pracy w Regionalnym Ośrodku Polityki Społecznej (do 6 miesięcy). Dodatkowo 5 pracowników Wydziału Polityki Społecznej przeniesiono do nowo utworzonego Oddziału Koordynacji Świadczeń Rodzinnych i Wychowawczych (2 pracowników merytorycznych, 2 osoby zarządzające oraz 1 pracownika administracyjno-biurowego do obsługi sekretariatu). Od dnia utworzenia Wydziału Koordynacji Świadczeń, zwiększono docelowy poziom zatrudnienia do 34 pracowników ze względu na utworzenie etatu dyrektora wydziału. Natomiast zwiększenie od 20 września 2018 r. liczby pracowników merytorycznych (7 osób) było efektem przyznania przez Ministerstwo Finansów (wnioskowanych przez Urząd) dodatkowych środków na wynagrodzenia pochodzących z rezerwy celowej budżetu państwa na rok 2018. Równocześnie Wydział zatrudnił od 12 września (do końca 2018 r.) 4 pracowników pomocniczych celem zdjęcia z pracowników merytorycznych czynności powtarzalnych.

Na koniec września 2018 r. Wydział Koordynacji Świadczeń liczył 39 osób, w tym 22 pracowników merytorycznych zajmujących się weryfikacją wniosków o przyznanie świadczeń, 4 osoby obsługujące formularze unijne oraz 1 osobę zajmującą się nienależnie pobranymi świadczeniami. Kadrę zarządzającą (aktywnie uczestniczącą w merytorycznej obsłudze wniosków) stanowiły 4 osoby (kierujące wydziałem oraz oddziałem). Wydział zatrudnił także radcę prawnego, który wraz z kadrą zarządzającą weryfikował poprawność rozstrzygnięć. Ponadto, 3 osoby zapewniały obsługę sekretariatu, a 4 pracowników pomocniczych zajmowało się rejestracją wniosków oraz archiwizacją.

Według Dyrektora istotny wpływ na realizację przejętego zadania miała ogromna fluktuacja pracowników, związana z częstymi przypadkami rezygnacji z pracy

(zwłaszcza pracowników przejętych z Urzędu Marszałkowskiego) skutkująca koniecznością ciągłego szkolenia pracowników nowo zatrudnionych. W rezultacie spośród 26 osób, które 1 stycznia 2018 r. rozpoczęły pracę w Oddziale Koordynacji Świadczeń Rodzinnych i Wychowawczych, na 30 września 2018 r. zatrudnionych było jedynie 10 osób, w tym tylko 3 osoby przejęte z Urzędu Marszałkowskiego zajmujące się weryfikacją wniosków o przyznanie świadczeń. W okresie od stycznia do września 2018 r. bezpośrednią weryfikacją wniosków o przyznanie świadczenia wychowawczego zajmowało się od 9 do 16 pracowników, przy czym osoby te zajmowały się równocześnie weryfikacją wniosków o przyznanie świadczeń rodzinnych.

(akta kontroli str. 48-51)

7. W 2017 r. na wdrożenie zadań w zakresie koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego przeznaczono w Urzędzie (część 85/22 – województwo pomorskie, dział 855 – Rodzina, rozdział 85595 – Pozostała działalność) nw. środki finansowe w kwocie ogółem 314,9 tys. zł (wykorzystano 305,9 tys. zł, tj. 97,1%), pochodzące z:

a) przeniesień między rozdziałami w budżecie Wojewody:

- 130,0 tys. zł (§ 4000 – Grupa wydatków bieżących jednostki) na przygotowanie stanowisk dla pracowników Urzędu, z których wykorzystano 127,0 tys. zł (97,7%),
- 115,0 tys. zł (§ 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych) na zakup zestawów komputerowych i urządzenia wielofunkcyjnego, z których wykorzystano 115,0 tys. zł (100%),

b) rezerwy budżetowej Wojewody:

- 7,4 tys. zł (§ 6060) na zakup zestawów komputerowych, z których wykorzystano 7,4 tys. zł (100%),

c) rezerwy celowej budżetu państwa poz. 34 w części 83:

- 62,5 tys. zł (§ 4000) na pokrycie kosztów związanych z zapewnieniem systemu teleinformatycznego do obsługi koordynacji świadczeń rodzinnych i świadczenia wychowawczego, z których wykorzystano 56,5 tys. zł (90,4%).

W ramach ww. zwiększenia planu wydatków nie wyodrębniano środków finansowych przeznaczanych wyłącznie na koordynację świadczeń wychowawczych.

Według miesięcznego sprawozdania Rb-28 z wykonania planu wydatków za wrzesień 2018 r., na realizację zadań w zakresie koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego przeznaczono w Urzędzie (część 85/22, dział 855, rozdział 85515 – Koordynacja systemów zabezpieczenia społecznego w obszarze świadczeń rodzinnych oraz świadczenia wychowawczego) nw. środki finansowe w kwocie ogółem 2.243,6 tys. zł (plan po zmianach):

- 133,5 tys. zł (§ 4000), z których wydatkowano 132,6 tys. zł,
- 334,2 tys. zł (§ 4010 – Wynagrodzenia osobowe pracowników), z których wydatkowano 23,7 tys. zł,
- 1.403,5 tys. zł (§ 4020 – Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej), z których wydatkowano 861,9 tys. zł,
- 28,2 tys. zł (§ 4040 – Dodatkowe wynagrodzenie roczne), z których wydatkowano 21,3 tys. zł,
- 300,7 tys. zł (§ 4110 – Składki na ubezpieczenia społeczne), z których wydatkowano 147,2 tys. zł,
- 43,0 tys. zł (§ 4120 – Składki na Fundusz Pracy), z których wydatkowano

20,8 tys. zł,

- 0,5 tys. zł (§ 4430 – Różne opłaty i składki), z których wydatkowano 0,4 tys. zł.

W ramach ww. środków, łącznie 270,0 tys. zł pochodziło z rezerwy celowej budżetu państwa (część 83), tj. z:

a) poz. 34 (środki na realizację zadań związanych z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych):

- 112,8 tys. zł (§ 4010),
- 19,4 tys. zł (§ 4110),
- 2,8 tys. zł (§ 4120),

b) poz. 77 (środki na realizację zadań związanych z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego zgodnie z ustawą o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci):

- 112,8 tys. zł (§ 4010),
- 19,4 tys. zł (§ 4110),
- 2,8 tys. zł (§ 4120).

Ww. decyzje Ministra Finansów w sprawie zmian w budżecie państwa na rok 2018 (rezerwy celowe) wpłynęły do Urzędu w sierpniu i we wrześniu (korekty) 2018 r.

Ponadto, decyzją Ministra Finansów z dnia 13 października 2018 r. Urząd otrzymał (dział 855, rozdział 85515, § 4000) środki w wysokości 335,2 tys. zł, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z koordynacją systemów zabezpieczenia społecznego, zgodnie z ustawą o świadczeniach rodzinnych, w tym na zakup wyposażenia, zakup usług pocztowych, media itp.

(akta kontroli str.52-77, 82, 84-87)

8. Do 30 września 2018 r. pracownikom Urzędu realizującym zadania związane z koordynacją systemu zabezpieczenia społecznego (w Wydziale Koordynacji Świadczeń nie wydzielono pracowników zajmujących się wyłącznie koordynacją świadczeń wychowawczych) przyznano nw. nagrody i dodatki do wynagrodzeń pochodzące z oszczędności w funduszu płac w dziale 855, rozdział 85515:

a) nagrody pieniężne w § 4020:

- nagrody otrzymało 20 pracowników (członkowie korpusu służby cywilnej),
- wysokość nagród wyniosła od 600 zł do 2.500 zł na osobę,
- na nagrody przeznaczono kwotę 22.500 zł,
- nagrody wypłacono w sierpniu 2018 r. za zaangażowanie, efektywność pracy, brak absencji, podejmowanie zadań dodatkowych oraz wdrażanie nowych pracowników,

b) nagrody pieniężne w § 4010:

- nagrodę otrzymał jeden pracownik za zaangażowanie i efektywność pracy,
- nagrodę wypłacono w sierpniu 2018 r. w wysokości 600 zł,

c) dodatki do wynagrodzeń w § 4020:

- dodatki wydajnościowe przyznawano ruchomej liczbie pracowników w miesiącu (za zwiększoną liczbę przygotowanych decyzji lub odpowiedzi na formularze unijne), natomiast dodatek stały przyznano pracownikom okresowo (za administrowanie systemem informatycznym oraz za podejmowanie zadań dodatkowych),

- wysokość dodatków wyniosła od 120 zł do 1.150 zł na osobę,
- na dodatki przeznaczono kwotę 36.918 zł,

W Urzędzie od 1 maja 2018 r. funkcjonował (zmieniony od 1 lipca 2018 r.) system dodatków zadaniowych dla pracowników realizujących zadania z zakresu świadczeń rodzinnych i wychowawczych. Uzasadnieniem wprowadzenia tego systemu było zmniejszenie zaległości dotyczących spraw w ww. zakresie. Wprowadzone zasady obowiązywały pracowników zajmujących się wydawaniem decyzji w sprawie świadczeń rodzinnych i wychowawczych, obsługą formularzy unijnych SED i windykacją należności. Pracownicy podzieleni zostali na zespoły składające się z koordynatora i dwóch pracowników, a od lipca 2018 r. od dwóch do pięciu pracowników (członków zespołu). Zgodnie z ww. systemem kwoty dodatków uzależnione były od liczby (powyżej ustalonego limitu) wydanych decyzji (świadczenia, windykacja) lub sporządzonych odpowiedzi (formularze). Ponadto, osobie sprawdzającej/podpisującej decyzje w sprawie świadczeń przyznano kwotę 1 zł od każdej decyzji sporządzonej przez pracowników.

d) dodatków do wynagrodzeń w § 4010 nie przyznano.

W okresie objętym kontrolą Urząd nie otrzymał dodatkowych środków finansowych na nagrody pieniężne lub dodatki do wynagrodzeń.

(akta kontroli str. 83, 86-87, 104,105)

9. W okresie objętym kontrolą Urząd otrzymał w ramach wydatków majątkowych na obsługę programu „Rodzina 500 plus” kwotę 122,4 tys. zł (dział 855, rozdział 85595, § 6060) z przeznaczeniem na zakup zestawów komputerowych oraz urządzenia wielofunkcyjnego dla Wydziału Polityki Społecznej. Z ww. środków Urząd zakupił w grudniu 2017 r. (docelowo na wyposażenie Wydziału Koordynacji Świadczeń) w pełnej kwocie (100%): 26 zestawów komputerowych AIO (107,4 tys. zł) oraz urządzenie wielofunkcyjne CANON (15,0 tys. zł) do realizacji ww. zadania.

(akta kontroli str.77-82)

Stwierdzone
nieprawidłowości

W działalności kontrolowanej jednostki w przedstawionym wyżej zakresie stwierdzono następujące nieprawidłowości:

1. Dwie decyzje administracyjne (1774/SW/2018 i 2014/SW/2018) ustalające prawo do świadczenia wychowawczego wydane zostały po upływie terminu dwóch miesięcy od dnia wszczęcia postępowania, określonego w art. 35 kpa, tj. z jedno- i czterodniowym opóźnieniem.

Dyrektor Wydziału Koordynacji Świadczeń wyjaśniła, że opóźnienia w wydawaniu decyzji administracyjnych w sprawie przyznania świadczenia wychowawczego, zwłaszcza w odniesieniu do spraw zaległych (przejętych od Marszałka Województwa Pomorskiego), wynikają przede wszystkim ze zbyt małej liczby pracowników w stosunku do liczby spraw przejętych (które już w momencie przejęcia były w większości przypadków sprawami przeterminowanymi), za małej liczby doświadczonych pracowników przejętych z Urzędu Marszałkowskiego (w większości przypadków były to osoby z bardzo krótkim stażem pracy) oraz ze znacznej fluktuacji pracowników, związanej z częstymi przypadkami rezygnacji z pracy (zwłaszcza pracowników przejętych z Urzędu Marszałkowskiego, z których część powróciła do poprzedniego pracodawcy). Wiązało się to z koniecznością ciągłego uzupełniania brakującej obsady oraz szkolenia nowozatrudnionych pracowników.

(akta kontroli str. 89-91, 99-101)

2. Miesięczne sprawozdanie rzeczowo-finansowe z wykonywania zadań z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczących świadczenia

wychowawczego za wrzesień 2018 r. przekazane zostało ministrowi właściwemu do spraw rodziny 17 października 2018 r., tj. dwa dni po terminie określonym w § 2 ust. 3 rozporządzenia w sprawie sprawozdań.

Dyrektor Wydziału Koordynacji Świadczeń wyjaśniła, że przekazanie ww. sprawozdania dwa dni po terminie spowodowane było utrudnieniami technicznymi od 15 do 16 października 2018 r., w szczególności brakiem komunikacji podczas implementowania sprawozdania z formatu xml, generowanego z systemu Sygnity, do systemu sprawozdawczego CAS. W rezultacie pracownik odpowiedzialny za sprawozdawczość 17 października 2018 r. ręcznie wprowadził niezbędne do ww. sprawozdania dane do aplikacji CAS, co znajduje odzwierciedlenie w historii zmian/modyfikacji tego sprawozdania.

W ocenie NIK ww. przyczynę należałoby uznać za uzasadnioną gdyby sprawozdanie przekazano w dniu następnym po wyznaczonym terminie.

(akta kontroli str. 43-46, 48-49)

IV. Uwagi i wnioski

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, Najwyższa Izba Kontroli, na podstawie art. 53 ust. 1 pkt 5 ustawy o NIK, przedstawia następujące uwagi i wnioski:

Uwagi	Najwyższa Izba Kontroli nie formułuje uwag.
Wnioski	<ol style="list-style-type: none">1. Terminowe wydawanie decyzji ustalających prawo do świadczenia wychowawczego.2. Terminowe przekazywanie miesięcznych sprawozdań rzeczowo-finansowych z wykonywania zadań z zakresu koordynacji systemów zabezpieczenia społecznego dotyczących świadczenia wychowawczego.

V. Pozostałe informacje i pouczenia

Wystąpienie pokontrolne zostało sporządzone w dwóch egzemplarzach; jeden dla kierownika jednostki kontrolowanej, drugi do akt kontroli.

Prawo zgłoszenia
zastrzeżeń

Zgodnie z art. 54 ustawy o NIK kierownikowi jednostki kontrolowanej przysługuje prawo zgłoszenia na piśmie umotywowanych zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, w terminie 21 dni od dnia jego przekazania. Zastrzeżenia zgłasza się do dyrektora Delegatury NIK w Gdańsku. Prawo zgłaszania zastrzeżeń, zgodnie z art. 61b ust. 2 ustawy o NIK, nie przysługuje do wystąpienia pokontrolnego zmienionego zgodnie z treścią uchwały w sprawie zastrzeżeń.

Obowiązek
poinformowania
NIK o sposobie
wykorzystania uwag
i wykonania wniosków

Zgodnie z art. 62 ustawy o NIK należy poinformować Najwyższą Izbę Kontroli, w terminie 21 od otrzymania wystąpienia pokontrolnego, o sposobie wykorzystania uwag i wykonania wniosków pokontrolnych oraz o podjętych działaniach lub przyczynach niepodjęcia tych działań.

W przypadku wniesienia zastrzeżeń do wystąpienia pokontrolnego, termin przedstawienia informacji liczy się od dnia otrzymania uchwały o oddaleniu zastrzeżeń w całości lub zmienionego wystąpienia pokontrolnego.

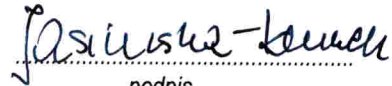
Gdańsk, dnia 7 stycznia 2019 r.

Kontroler
Zdzisław Stefan Zbierski
Główny specjalista k. p.



.....
podpis

Najwyższa Izba Kontroli
Delegatura w Gdańsku
Dyrektor
Ewa Jasiurska-Kluczek



.....
podpis

