



MINISTER
Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej

Warszawa, dnia 7 maja 2019 r.

BAK.A.III.0810.3.6.2019.AO

Pan
Krzysztof Kwiatkowski
Prezes
Najwyższej Izby Kontroli

W nawiązaniu do wystąpienia pokontrolnego Najwyższej Izby Kontroli z dnia 25 kwietnia 2019 r., znak: KPS.410.001.02.2019 w zakresie kontroli P/19/001 pn. *Wykonanie budżetu państwa w 2018 r. w części 44 – zabezpieczenie społeczne* uprzejmie informuję, że nie zgłaszam zastrzeżeń do przedmiotowego wystąpienia pokontrolnego.

W zakresie stwierdzonego przez NIK nieterminowego zatwierdzenia dotacji celowych w ramach Rządowego Programu na rzecz aktywności Społecznej Osób Starszych na lata 2014-2020 – edycja 2018 (Programu ASOS), uprzejmie informuję że wszystkie wskazane przez NIK sprawozdania (łącznie 20) zostały ostatecznie rozliczone w kwietniu 2019 r. Na dzień 6 maja 2019 r. - na 325 zawartych umów zostało zatwierdzonych ostatecznie 316 sprawozdań, natomiast w stosunku do 9 realizatorów dotowanych programów wystosowane zostały odpowiednie wezwania do złożenia korekt bądź uzupełnień.

Wpływ na niezachowanie 30-dniowego terminu rozliczenia dotacji celowych miało przede wszystkim nałożenie się terminów związanych z wpływem sprawozdań składanych na podstawie umów dotacyjnych (do 31 stycznia 2019 r.) oraz terminu rozstrzygnięcia edycji 2019 Programu ASOS, określonego w ogłoszeniu konkursowym na dzień 15 marca 2019 r.

Kontrolowane przez NIK sprawozdania, były procedowane zgodnie z Regulaminem Programu ASOS i w związku z tym zostały uprzednio przekazane do weryfikacji przez ekspertów zewnętrznych. Procedura ta przyczynia się do wydłużenia terminu zatwierdzenia rozliczeń, jednakże jest niezbędna z uwagi na liczbę i złożony charakter składanych sprawozdań.

niepodległa | POLSKA
REPUBLIKA
POLSKA

Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej
ul. Nowogrodzka 1/3/5, 00-513 Warszawa
e-mail: info@mrpips.gov.pl, tel. 222-500-108



Obsługujący Program ASOS pracownicy w pierwszym kwartale 2019 r. wykonywali oprócz weryfikacji sprawozdań następujące zadania:

- do dnia 31 stycznia 2019 r. przeprowadzenie ocen formalnych 1346 ofert złożonych przez beneficjentów w ramach konkursu ASOS – edycja 2019,

- do dnia 8 marca 2019 r., po zakończeniu oceny merytorycznej przez ekspertów zewnętrznych dokonanie oceny merytorycznej - jako III ekspert 195 ofert,

- do dnia 15 marca 2019 r. przygotowywanie ostatecznego rankingu w zakresie wyników konkursu ASOS, edycji 2019 w ramach czterech priorytetów.

Ponadto należy zauważyć, że w związku z ogłoszeniem wyników konkursu we wskazanym terminie, do Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej, zwanego dalej MRPiPS, wpłynęły liczne zapytania pisemne i telefoniczne w zakresie uzasadnienia wyników konkursu. Zgodnie z art. 15 ust. 2i ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2019 r. poz. 688), w terminie 30 dni od dnia ogłoszenia wyników konkursu, każdy może żądać uzasadnienia wyboru lub odrzucenia oferty.

W szczególności należy również zwrócić uwagę na obowiązek wynikający z art. 15 ust. 4 ustawy o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, który stanowi, że po ogłoszeniu wyników otwartego konkursu ofert organ administracji publicznej, bez zbędnej zwłoki, zawiera umowy o wsparcie realizacji zadania publicznego. Brak niezwłocznego zawierania umów dotacyjnych może skutkować powstaniem uzasadnionych roszczeń finansowych ze strony beneficjentów, co z kolei może narazić budżet państwa na straty.

Problem stwierdzony w toku kontroli NIK będzie podlegał rozwiązaniu po zaakceptowaniu przez Kierownictwo MRPiPS zmian harmonogramu przebiegu konkursu ASOS edycja 2020 oraz trybu rozliczania i zatwierdzania sprawozdań z dotacji udzielonych w 2019 r.

W odniesieniu do uwagi Najwyższej Izby Kontroli dotyczącej konieczności zapewnienia niezależności Samodzielnego Stanowiska Audytu Wewnętrznego (SSAW) informuję, że kontrolerzy pismem z dnia 23 stycznia 2019 r., znak KPS.410.001.03.2019/8/PA zwrócili się z wnioskiem o przedstawienie stanu realizacji działań dotyczących SSAW, wynikających z ubiegłorocznej kontroli budżetowej.

Odpowiadając na ww. pismo potwierdzono realizację działań, do których wdrożenia zobowiązało się MRPiPS.

W trakcie tegorocznej kontroli wykonania budżetu państwa w 2018 r. kontrolerzy NIK nie sformułowali na piśmie ani podczas prowadzonych rozmów uwag i zastrzeżeń do obecnie istniejącego poziomu niezależności SSAW, co powoduje, iż nie sposób jest odnieść

niepodlega | POLSKA
STANOWISKO
AUDYTU WĘTRZNEGO



się do uwagi, zamieszczonej w wystąpieniu pokontrolnym, dotyczącej „nie rozwiązanego problemu podległości służbowej” SSAW.

W odniesieniu do ustaleń dotyczących projektów pozakonkursowych Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój PO WER uprzejmie informuję, co następuje:

1. Projekt pn. *Narzędzie agregowania i monitorowania danych w obszarze włączenia społecznego* - zalecenie w zakresie spotkań organizowanych w ramach projektu, dotyczące wskazywania w zaproszeniach na spotkania celu spotkania oraz planowania kwestii merytorycznych na początek spotkania, jest realizowane przy planowaniu kolejnych spotkań.
2. Projekt pn. *Krajowa Sieć Reintegracji – wzmocnienie instytucji zatrudnienia socjalnego w działaniach polityki społecznej wobec wykluczenia społecznego* - zobowiązanie Partnera Projektu (Instytut Pracy i Spraw Socjalnych) do zamieszczenia na dokumentach programowych prawidłowego numeru projektowego oraz realizacji spotkań zgodnie Ramowym programem spotkań z zostało wykonane zgodnie z uwagą Zespołu Kontrolującego i jest stosowane.

W odniesieniu do uwagi NIK, że postępowanie o zamówienie publiczne nie gwarantowało tego, że bezpośredni realizatorzy umowy – członkowie zespołów audytowych są bezstronni i niezależni od Ośrodków Wsparcia Ekonomii Społecznej, jest w mojej opinii zbyt daleko idący. Należy zauważyć, że mechanizmy przeciwdziałania takiemu stanowi rzeczy jednoznacznie wynikały z dokumentacji przetargowej, jak również z postanowień umowy, które należy także rozpatrywać w kontekście ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986). Przede wszystkim umowa zawierała wymóg składania przez członków zespołów audytowych odpowiednich oświadczeń o bezstronności. Posiadanie zespołu osób, które spełniałyby wymogi bezstronności stanowiło warunek ubiegania się o udzielenie zamówienia.

Co więcej, NIK wskazuje na przypadek, kiedy brak bezstronności członka zespołu audytowego poskutkowało rozwiązaniem jednej z umów (dot. umowy z dnia 19 marca 2018 r, nr 10/4/DPP/PN/2017/2018) na podstawie art. 145 a pkt 2 Prawa zamówień publicznych. Skorzystanie z tego mechanizmu było możliwe dzięki temu, że Specyfikacja Istotnych Warunków Zamówienia w pkt 7.1.4.3.2 wyraźnie wskazała jako warunek udziału w postępowaniu, aby wszystkie podane w wykazie przez wykonawcę, osoby do realizacji przedmiotowego zamówienia spełniały wymóg bezstronności i niezależności od podmiotów tworzących Ośrodki Wsparcia Ekonomii Społecznej. Niespełnienie tego wymogu, na podstawie art. 24 ust. 1 pkt 12 Prawa zamówień publicznych wykluczało wykonawcę z tego



postępowania. W tej sytuacji Minister miał możliwość skorzystania z uprawnienia, jakie daje art. 145 a pkt 2 Prawa zamówień publicznych, przy tym mechanizm ten mógłby zostać wykorzystany także w sytuacji, gdyby okazało się, że członkowie zespołów audytowych innych wykonawców, których oświadczenia zostały złożone z kilkudniowym opóźnieniem nie złożyli tych oświadczeń przed rozpoczęciem audytów.

Jednocześnie przekazuję uwagi o charakterze redakcyjnym:

1. Umowa pomiędzy MRPiPS a Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych została podpisana na produkcję, personalizację i dystrybucję legitymacji dokumentujących niepełnosprawność lub stopień niepełnosprawności (str. 7 wystąpienia pokontrolnego). Ponadto, doprecyzować należy że na 2018 r. (i kolejne lata) PWPW zadeklarowała (a nie jak wskazano w wystąpieniu zobowiązała się) gotowość produkcji, personalizacji i dystrybucji 900 000 sztuk legitymacji rocznie.
2. W pkt 2.1 Wydatki budżetu państwa, w ppkt 1 „Opis stanu faktycznego”:
 - a) Strona 5, w trzecim akapicie, pierwszy tiret o treści „– *niepełnego wykorzystania środków na realizację programu „Pokonać bezdomność. Program pomocy osobom bezdomnym” (10.682 tys. zł)”*”, powinien otrzymać brzmienie:

„– niepełnego wykorzystania środków na realizację programu „Pokonać bezdomność. Program pomocy osobom bezdomnym” (10.237 tys. zł)”.

Wskazana w wystąpieniu pokontrolnym kwota (10.682 tys. zł) dotyczy również niepełnego wykorzystania środków na utrzymanie systemów informatycznych z obszaru pomocy społecznej i obsługi programu wieloletniego „Senior+” w kwocie 445 tys. zł.
 - b) Strona 5, w czwartym akapicie, drugie zdanie o treści „*W zablokowanych wydatkach nie było niewykorzystanych środków z rezerwy celowej.*”, powinno otrzymać brzmienie:

„Zablokowane wydatki obejmowały niewykorzystane środki z rezerw celowych przyznanych decyzją Ministra Finansów z dnia 5 czerwca 2018 r. (znak: MF/FS9.4143.3.56.2018.MF.1634) na kwotę 65.000 zł i z dnia 15 października 2018 r. (znak: MF/FS4.4143.3.652.2018.MF.4585) na kwotę 10.237.279 zł.”
 - c) Strona 6, w czwartym akapicie, szóste zdanie o treści „*Na łączną kwotę dotacji 797.438 tys. zł, kwota w wysokości 741.097 tys. zł stanowiła dotację celową dla PFRON*”, powinno otrzymać brzmienie:

„Na łączną kwotę dotacji 798.438 tys. zł, kwota w wysokości 741.097 tys. zł stanowiła dotację celową dla PFRON”.
 - d) Strona 8, w drugim akapicie, pierwsze zdanie o treści „*Przeciętne zatrudnienie w 2018 r. w części 44, w przeliczeniu na pełnozatrudnionych (według sprawozdania Rb-70*

wiepodlega | POLSKA
REPUBLIKA
POLSKA



o zatrudnieniu i wynagrodzeniach) wyniosło 249 etatów, tj. o 9 etatów mniej niż w 2017 r. oraz o 15 osób niższe od planu po zmianach”, powinno otrzymać brzmienie:

„Przeciętne zatrudnienie w 2018 r. w części 44, w przeliczeniu na pełnozatrudnionych (według sprawozdania Rb-70 o zatrudnieniu i wynagrodzeniach) wyniosło 249 etatów, tj. o 9 etatów mniej niż w 2017 r. oraz o 60 osób niższe od planu po zmianach.”.

Z poważaniem
z up. **MINISTER**
Stanisław Szwed
Stanisław Szwed
SEKRETARZ STANU

