

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej
MINISTRA RODZINY, PRACY I POLITYKI SPOŁECZNEJ
za rok 2023

Dział I

Jako osoba ponosząca odpowiedzialność za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej, tj. działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy, a w szczególności dla zapewnienia:

- zgodności działalności z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi,
- skuteczności i efektywności działania,
- wiarygodności sprawozdań,
- ochrony zasobów,
- przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania,
- efektywności i skuteczności przepływu informacji,
- zarządzania ryzykiem,

oświadczam, że w kierowanych przeze mnie działach administracji rządowej:

PRACA, RODZINA, ZABEZPIECZENIE SPOŁECZNE

(W związku z obowiązującymi przepisami prawa, ograniczającymi zakres kompetencji Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej w ramach nadzoru nad Urzędem do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych oraz Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, niniejsze oświadczenie o stanie kontroli zarządczej ogranicza się w odniesieniu do ww. jednostek wyłącznie do zakresu prawidłowości realizacji przepisów prawa przez te jednostki.)

Część A

~~w wystarczającym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

Część B

w ograniczonym stopniu funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

(Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.)

Część C

~~nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.~~

(Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej wraz z planowanymi działaniami, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej, zostały opisane w dziale II oświadczenia.)

Część D

Niniejsze oświadczenie opiera się na mojej ocenie i informacjach dostępnych w czasie sporządzania niniejszego oświadczenia pochodzących z:

- monitoringu realizacji celów i zadań,
- samooceny kontroli zarządczej przeprowadzonej z uwzględnieniem standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych,
- procesu zarządzania ryzykiem,
- audytu wewnętrznego,
- kontroli wewnętrznych,
- kontroli zewnętrznych.

X innych źródeł informacji, tj.: oświadczeń o stanie kontroli zarządczej za 2023 r. złożonych przez kierowników jednostek podległych lub nadzorowanych przez Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej oraz przez kierujących komórkami organizacyjnymi Ministerstwa.

Jednocześnie oświadczam, że nie są mi znane inne fakty lub okoliczności, które mogłyby wpłynąć na treść niniejszego oświadczenia.

Warszawa,

17.04.2024
.....
(miejscowość, data)

MINISTER

Agnieszka Dziemianowicz-Bąk

.....
(podpis Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej)

Dział II

1. Zastrzeżenia dotyczące funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym:

Departament Pomocy Społecznej

Oświadczenie o stanie kontroli zarządczej Departamentu Pomocy Społecznej za rok 2023 dotyczy komórki organizacyjnej Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej powstałej w wyniku połączenia byłego Departamentu Pomocy i Integracji Społecznej oraz byłego Departamentu Polityki Senioralnej. Zastrzeżenia w zakresie funkcjonowania kontroli zarządczej w roku ubiegłym dotyczą obszaru działania byłego Departamentu Polityki Senioralnej.

Kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym stopniu w związku z nieprawidłowościami stwierdzonymi w trakcie kontroli Najwyższej Izby Kontroli (negatywna ocena) pn. Przygotowanie i realizacja Konkursu ofert w ramach programu wieloletniego na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” przez Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej w 2023 r. w wyniku, której zostały sformułowane następujące wnioski pokontrolne:

1. Wyeliminowanie rozbieżności dotyczących postanowień zawartych w Regulaminie Konkursu.
2. Podejmowanie działań w zakresie podziału środków w ramach Konkursu zgodnie z Regulaminem Konkursu.
3. Przyznawanie oferentom zakwalifikowanym do dofinansowania kwot dotacji w wysokości wynikającej z uregulowań Programu oraz w oparciu o kwoty rekomendowane przez ekspertów oceniających wnioski.
4. Dofinansowanie projektów o najwyższej jakości w przypadku dokonania przesunięć pomiędzy priorytetami z powodu wyczerpania alokacji środków w ramach priorytetów.
5. Przyjęcie mierzalnych kryteriów oceny przy podziale środków z zachowaniem zasady równości wobec wszystkich oferentów.
6. Przekazywanie uzasadnień odrzucenia ofert organizacjom, które w terminie 30 dni od dnia ogłoszenia wyników przyszłych edycji Konkursu wystąpią do MRPiPS z żądaniem przekazania uzasadnienia odrzucenia oferty.
7. Egzekwowanie od oferentów przekazywania dokumentacji dotyczącej zawarcia umowy w terminach określonych w Regulaminie Konkursu.
8. Zamieszczanie w wynikach Konkursu uzasadnień wyboru ofert zgodnie z § 2 ust. 9 pkt 9 Regulaminu Komisji Konkursowej.
9. Przeprowadzenie weryfikacji i aktualizacji wskaźników określonych w Programie, służących monitorowaniu jego realizacji.

Biuro Obsługi Ministerstwa

Kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym stopniu w związku z nałożeniem na Ministerstwo kary umownej i wystawieniem wezwań do zapłaty za przejazdy samochodów służbowych Ministerstwa płatnymi autostradami, nie objętymi umową z obszaru obsługi transportowej.

Biuro Ministra

Kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym stopniu w związku z brakiem zachowania terminów w udzielaniu odpowiedzi na interpelacje, zapytania oraz interwencje poselskie i senatorskie.

Zakład Ubezpieczeń Społecznych

Kontrola zarządcza funkcjonowała w ograniczonym stopniu w związku z:

1. Opóźnieniami w kierowaniu zobowiązań do przymusowego dochodzenia, częstotliwości monitorowania toczących się postępowań egzekucyjnych w celu zwiększenia ich skuteczności oraz bieżącej aktualizacji zapisów na kontach płatników składek w zakresie odpisywania przedawnionych należności.
2. Niewystarczającym stanem zatrudnienia lekarzy orzekających w ZUS, powodującego trudności w zapewnieniu sprawnej realizacji zadań.
3. Długiem technologicznym w eksploatowanych systemach i infrastrukturze IT.

Ochotnicze Hufce Pracy

Zgodnie z oświadczeniem o stanie kontroli zarządczej za 2023 r. w Komendzie Głównej OHP i jej jednostkach podległych w 2023 r. nie funkcjonowała adekwatna, skuteczna i efektywna kontrola zarządcza.

1. W KG OHP oraz jej jednostkach podległych brak jest możliwości rzetelnej identyfikacji ryzyk na podstawie przedłożonej dokumentacji, jak również brak jest możliwości klarownej weryfikacji samooceny ze stanu kontroli zarządczej.
2. Kadra pracownicza KG OHP, jak również kadra jednostek organizacyjnych wymaga przeszkolenia w obszarze prawidłowej realizacji procesów kontroli zarządczej.
3. W Komendzie Głównej Ochotniczych Hufców Pracy należy podjąć następujące działania:
 - 1) stworzenia nowych procedur dotyczących kontroli zarządczej, w tym znowelizowania zarządzenia dot. wprowadzenia zasad kontroli zarządczej w Komendzie Głównej Ochotniczych Hufców Pracy oraz w jednostkach organizacyjnych Ochotniczych Hufców Pracy,
 - 2) usystematyzowania działań związanych z zarządzaniem ryzykiem w Komendzie Głównej OHP oraz jednostkach jej podległych;
 - 3) zintensyfikowania monitorowania procesów kontroli zarządczej;
 - 4) przeprowadzenia szkoleń w zakresie poprawnej oraz skutecznej identyfikacji ryzyk w ramach funkcjonowania KG OHP oraz jej jednostek podległych;
 - 5) przeprowadzenia szkoleń w zakresie prawidłowego procesu realizacji samooceny stanu kontroli zarządczej;
 - 6) wprowadzenia nowych metod analizy procesów kontroli zarządczej w KG OHP oraz jej jednostkach podległych;
 - 7) podniesienia jakości komunikacji oraz przepływu informacji wewnątrz organizacji.

2. Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

Departament Pomocy Społecznej

Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej związane są z kontrolą Najwyższej Izby Kontroli pn. Przygotowanie i realizacja Konkursu ofert w ramach programu wieloletniego na rzecz Osób Starszych „Aktywni+” przez Ministerstwo Rodziny i Polityki Społecznej, przeprowadzonej w 2023 r.:

1. W ramach Otwartego Konkursu Ofert Programu Aktywni+ edycja 2024 i 2025 zostaną ujednolicone zapisy Regulaminu w zakresie warunków aplikowania w konkursie oraz spełnienia warunków niezbędnych w zakresie przyznania dotacji i zawarcia umowy.
2. Respektowane będą zapisy w zakresie alokacji środków stanowiące, że „W przypadku dużego zróżnicowania progów punktowych wyczerpujących alokację w ramach priorytetów minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego może podjąć decyzję o przesunięciu środków między priorytetami, w celu dofinansowania projektów o jak najwyższej jakości.”. Wyklucza się jednocześnie możliwość dokonywania w przyszłości alokacji środków pomiędzy priorytetami w przypadku nadreprezentacji ofert w danym priorytecie w sytuacji, w której oferty/projekty potencjalnie przeznaczone do dofinansowania w priorytecie z dużą reprezentacją odbiegają jakościowo od niedofinansowanych ofert z innych priorytetów (niższa punktacja). Z Regulaminu konkursu zostały usunięte zapisy przewidujące możliwość dofinansowania ofert w ramach tzw. oceny strategicznej Ministra. Jednocześnie określony został minimalny poziom przyznanej punktacji dla oferty na poziomie 60% (jako konieczny do uzyskania dotacji) i maksymalnej liczby punktów możliwej do osiągnięcia w ramach konkursu – co spowoduje, że zostaną wyeliminowane słabej jakości oferty.

W przypadku zastosowania mechanizmu wykorzystania środków uwolnionych doprecyzowane zostały zasady ich przyznawania. Przyznawanie dotacji projektom będzie możliwe w dwóch sytuacjach:

- 1) oferta znajdowała się grupie najwyżej punktowanych ofert znajdujących się na liście rankingowej niemniej z przyznaną punktacją niezapewniającą otrzymania dofinansowania w danym priorytecie;
 - 2) w ocenie eksperta stwierdzony został błąd, działający na niekorzyść oferenta/ów skutkujący nieprzyznaniem dotacji.
3. Wprowadzono do Regulaminu zapisy, określające, że oferentom zakwalifikowanym do dofinansowania przyznawane będą kwoty dotacji określone w Programie Aktywni+ tj. w przedziale 25-250 tys. zł z uwzględnieniem kwot rekomendowanych przez ekspertów oceniających oferty. Jednocześnie, w przypadku rozstrzygnięcia wyników przyszłych konkursów minister przyznający ostateczne kwoty dotacji bez zaistnienia nadzwyczajnych okoliczności nie będzie wprowadzał mechanizmu systemowo pomniejszającego wszystkim beneficjentom przyznanej kwoty dotacji, żeby nie wpływać na jakość realizowanych zadań publicznych.
 4. Alokacja środków pomiędzy poszczególnymi priorytetami będzie możliwa jedynie w sytuacji „(...) dużego zróżnicowania progów punktowych wyczerpujących alokację

w ramach priorytetów minister właściwy do spraw zabezpieczenia społecznego może podjąć decyzję o przesunięciu środków między priorytetami, w celu dofinansowania projektów o jak najwyższej jakości.” Jednocześnie będzie to musiało być skorelowane z poziomem osiągnięcia wskaźników dotyczących całego Programu.

5. W przypadku kolejnych edycji Konkursu 2024 i 2025 Ministerstwo zobowiązuje się do zachowania zasady równego traktowania wszystkich oferentów, którzy będą aplikować w konkursach. Niedopuszczalne będzie stosowanie uznaniowych decyzji w przypadku przyznawania określonych kwot dotacji poszczególnym oferentom. Zostaną wprowadzone mierzalne kryteria oceny przy podziale środków, aby ograniczyć do minimum zasady uznaniowości.
6. Dochowana zostanie należyta staranność w ramach realizacji konkursu w celu uniknięcia sytuacji, w której nie zostaje udzielona pisemna odpowiedź w zakresie uzasadnienia odrzucenia oferty/nieprzyznania dofinansowania organizacjom, które w terminie 30 dni od dnia ogłoszenia wyników przyszłych edycji Konkursu wystąpią do MRPiPS z żądaniem przekazania uzasadnienia odrzucenia oferty.
7. Począwszy od edycji 2024 konkursu bezwzględnie będą respektowane zapisy Regulaminu dotyczące braku możliwości zawarcia umowy w sytuacji braku skutecznego wyegzekwowania od oferentów przekazywania dokumentacji dotyczącej zawarcia umowy w terminach określonych w Regulaminie konkursu.
8. Ministerstwo w przypadku kolejnych edycji Konkursu dochowa należytej staranności w zakresie przygotowania/ogłoszenia wyników Konkursu w celu uniknięcia sytuacji, w której w ogłoszeniu pominięte zostały informacje w zakresie uzasadnienia wyboru ofert lub innych wymaganych informacji.
9. Rozważona zostanie możliwość przeprowadzenia rewizji w zakresie wskaźników określonych w Programie w kontekście realnej możliwości osiągnięcia zaplanowanego poziomu poszczególnych wskaźników. Jednocześnie w ramach kolejnych edycji konkursu w latach 2024 i 2025 planuje się przy określaniu kryteriów dodatkowych (dawniej zwanymi strategicznymi) premiowanie projektów zakładających wysoki poziom realizacji wskaźników działań, których poziom osiągnięcia jest najmniejszy w edycjach 2021 -2023 Programu – poprzez wprowadzenie do Regulaminu określonych kryteriów dodatkowych. Ponadto, rozważone zostanie przeprowadzenie ponownej weryfikacji wskaźników za okres 2021-2022 z doprecyzowaniem zapisów Wytycznych w zakresie liczenia/interpretacji wskaźników. Jednocześnie począwszy od edycji 2024 Konkursu wprowadzone zostaną do wzoru oferty zapisy nakładające na oferentów konieczność wypełnienia informacji w zakresie wskaźników dotyczących Programu charakterystycznych dla danego Priorytetu.

Biuro Obsługi Ministerstwa

Zaplanowano zwiększenie działań nadzorczych nad zawieranymi umowami na bezpłatne przejazdy z obszaru obsługi transportowej.

Biuro Ministra

Wprowadzony zostanie monitoring terminowości załatwiania spraw poprzez cotygodniowe raporty spraw w obiegu, wcześniejszej sygnalizacji zbliżających się terminów bezpośrednio u zaangażowanych w daną sprawę komórek organizacyjnych.

Zakład Ubezpieczeń Społecznych

Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej w zakresie:

1. Opóźnień w kierowaniu zobowiązań do przymusowego dochodzenia, częstotliwości monitorowania toczących się postępowań egzekucyjnych w celu zwiększenia ich skuteczności oraz bieżącej aktualizacji zapisów na kontach płatników składek w zakresie odpisywania przedawnionych należności:
 - 1) zainicjowanie projektu wprowadzającego rozwiązania systemowe wspierające pracowników w kierowaniu należności do przymusowego dochodzenia;
 - 2) monitorowanie jakości realizacji zadań w oddziałach poprzez analizę raportów z weryfikacji obsługi kont oraz wyników pracy oddziałów ZUS;
 - 3) kontynuowanie systemowej i masowej komunikacji z płatnikami składek o stanie rozliczeń na kontach, w celu zapewnienia kompletności zapisów na kontach oraz zwiększenia dyscypliny płatniczej zapewniającej wpływy z tytułu składek na co najmniej dotychczasowym poziomie;
 - 4) wprowadzenie planu dojścia w Zakładzie do wyznaczonego standardu kierowania należności do przymusowego dochodzenia w ramach ZPC (zarządzania przez cele), w tym monitorowanie jego realizacji przez oddziały ZUS;
 - 5) zlecenie zaplanowania przez oddziały ZUS analizy i weryfikacji należności potencjalnie przedawnionych, w celu zapewnienia aktualizacji zapisów na kontach płatników oraz weryfikacja i monitorowanie realizacji zadania w ramach ZPC (zarządzanie przez cele);
 - 6) monitorowanie wpływów po wszczęciu egzekucji i ewentualne kierowanie zaleceń do oddziałów ZUS w przypadku pojawienia się odchyleń od prognozowanego wzrostu wpływów i stwierdzenia nieprawidłowości w działaniach oddziałów;
 - 7) zlecenie oddziałom zwiększenia współpracy w obszarze przymusowego dochodzenia należności z administracyjnymi organami egzekucyjnymi, szczególnie w zakresie koordynacji działań podejmowanych wobec dłużników;
 - 8) udostępnianie oddziałom zestawienia wspomagającego monitorowanie realizacji zadań w obszarze przymusowego dochodzenia należności, w tym planowania i priorytetyzacji zadań;
 - 9) podpisanie umowy z Krajową Izbą Rozliczeniową na udostępnienie usługi Ognivo umożliwiającej elektroniczne dokonywanie zajęć rachunków bankowych i pozyskiwanie informacji o rachunkach bankowych dłużników – zapewnienie ciągłości działania usługi;
 - 10) zapewnienie ciągłości realizacji zadań w obszarze przymusowego dochodzenia należności, w związku ze zmianami legislacyjnymi wchodzącymi w życie 25 marca 2024 r.;
 - 11) zwiększenie efektywności współpracy z oddziałami ZUS w zakresie identyfikacji ryzyk i problemów w osiągnięciu wyznaczonych celów i planowaniu rozwiązań wzmacniających podejmowane działania;
 - 12) prace nad nowym modelem organizacji pracy w komórkach rozliczeń kont płatników składek, realizacji dochodów oraz koordynacji usług dochodowych, wspierającego efektywne zarządzanie zespołem pracowników i wykorzystującego dobre praktyki

oddziałów w bieżącej organizacji pracy nastawionej na realizację wyznaczonych celów.

2. Niewystarczającego stanu zatrudnienia lekarzy orzekających w ZUS, powodującego trudności w zapewnieniu sprawnej realizacji zadań:

- 1) kontynuowanie zmian organizacyjnych polegających na zmianie właściwości terytorialnej oraz wspomaganie terenowych jednostek organizacyjnych w celu zapewnienia terminowości wydawania orzeczeń (odmiejscowienie);
- 2) kontynuowanie działań zmierzających do uzupełnienia stanu zatrudnienia lekarzy orzekających w ZUS.

3. Długu technologicznego w eksploatowanych systemach i infrastrukturze IT:

- 1) kontynuacja projektu migracji platformy Itanium na IaaS;
- 2) realizacja projektu wygaszania aplikacji ARS i przeniesienia jej funkcjonalności do narzędzia opartego na nowych technologiach;
- 3) zakup wydajnych urządzeń wielofunkcyjnych, zakup dodatkowych drukarek przystanowiskowych oraz mobilnych w celu poprawy jakości środowiska pracy.

Ochotnicze Hufce Pracy

Planowane działania, które zostaną podjęte w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

1. Stworzenie nowych procedur dotyczących kontroli zarządczej, w tym znowelizowanie zarządzenia dot. wprowadzenia zasad kontroli zarządczej w Komendzie Głównej Ochotniczych Hufców Pracy oraz w jednostkach organizacyjnych Ochotniczych Hufców Pracy, (dostosowanie treści do Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 r. w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych).
2. Usystematyzowanie działań związanych z zarządzaniem ryzykiem w Komendzie Głównej OHP oraz jednostkach jej podległych.
3. Zintensyfikowanie monitorowania procesu kontroli zarządczej.
4. Przeprowadzenie szkoleń w zakresie poprawnej oraz skutecznej identyfikacji ryzyk w ramach funkcjonowania Komendy Głównej Ochotniczych Hufców Pracy oraz jej jednostek podległych.
5. Przeprowadzenie szkoleń w zakresie prawidłowego procesu realizacji samooceny stanu kontroli zarządczej.
6. Wprowadzenie nowych narzędzi analizy procesów kontroli zarządczej w KG OHP oraz jej jednostkach podległych.
7. Podniesienie jakości komunikacji oraz przepływu informacji wewnątrz organizacji.

Dział III

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej.

Departament Polityki Demograficznej

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

1. W zakresie podjęcia środków mających na celu zapewnienie realizacji i dofinansowania programów dot. rozwoju systemu pieczy zastępczej, w szczególności wsparcia w tym zakresie powiatów w 2023 r. został opracowany i wdrożony rządowy program wsparcia powiatów w organizacji i tworzeniu rodzinnych form pieczy zastępczej. W ramach programu powiaty mogły ubiegać się o wsparcie finansowe ze środków Funduszu Pracy na:
 - 1) dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń zawodowej rodziny zastępczej oraz prowadzącego rodzinny dom dziecka (1 900 zł miesięcznie);
 - 2) dofinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi od wynagrodzeń rodziny zastępczej zawodowej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego (2 360 zł miesięcznie).Wsparciem objęte były wynagrodzenia wypłacane w okresie czerwiec – grudzień 2023 r., a na realizację programu przeznaczono 40 mln zł.
2. W zakresie uruchomienia w pełni modułu oprogramowania Adopcja jako narzędzia analitycznego służącego do wspierania procesu adopcji począwszy od dnia 6 marca 2023 r. zostało wdrożone produkcyjnie Oprogramowanie IT Adopcja przeznaczone dla wszystkich Ośrodków Adopcyjnych w Polsce, w tym także dla ośrodków prowadzących Wojewódzkie Banki Danych i Centralny Bank Danych, a także dla Organu Centralnego (Ministerstwa Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej). Główną funkcją systemu jest wspieranie jednostek w wykonywaniu zadań wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w szczególności w zakresie prowadzenia procedur przysposobienia dzieci, prowadzenia rejestru kandydatów do przysposobienia dzieci, prowadzenia rejestru zgłoszonych, zakwalifikowanych i przysposobionych dzieci.

Urząd do Spraw Kombatantów i Osób Represjonowanych

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

1. Przeprowadzono kontrolę sprawdzającą wykonanie zaleceń pokontrolnych z kontroli doraźnej 2W/2022, której ustalenia potwierdziły realizację zaleceń pokontrolnych, mających na celu wzmocnienie mechanizmów kontrolnych i usprawnienie funkcjonowania kontroli zarządczej w obszarze dokonywania zakupów towarów i usług w Urzędzie (wszystkie zalecenia pokontrolne znalazły swoje formalne odzwierciedlenie w nowej Instrukcji kontroli finansowej, gospodarowania majątkiem, jego inwentaryzacji oraz obiegu dowodów finansowo-księgowych w Urzędzie).
2. Ograniczono płatności gotówkowe do minimum, przyznano służbowe karty płatnicze z limitem wydatków kolejnym pracownikom Urzędu.
3. Wzmocniono nadzór i monitoring na poszczególnych etapach procesu dokonywania

zakupów: kontrola merytoryczna wniosków o zaliczkę, wniosków o dokonanie zamówienia, dowodów księgowych sprawowana była przez dyrektora komórki organizacyjnej.

4. Doprecyzowano zapisy Instrukcji kontroli finansowej, gospodarowania majątkiem, jego inwentaryzacji oraz obiegu dowodów finansowo-księgowych w Urzędzie dotyczące dokonywania opisu operacji gospodarczej na dokumencie księgowym (dodatkowo Wydział Budżetowo-Księgowy sprawował bieżący monitoring w zakresie dokonywania opisu faktur).
5. Wydział Budżetowo-Księgowy sporządzał kwartalne szczegółowe analizy wydatków bieżących z działu 750 (przekazywane do Szefa Urzędu, Dyrektora Generalnego, Dyrektora Biura Dyrektora Generalnego oraz Stanowiska ds. Kontroli) pracownicy Wydziału Administracji uczestniczyli w szkoleniu z zakresu gospodarowania mieniem Skarbu Państwa.

Kontrola Najwyższej Izby Kontroli pn. Usługi asystenta osobistego jako wsparcie społeczne osób niepełnosprawnych przeprowadzonej w MRiPS

Działania, które zostały podjęte w ubiegłym roku w celu poprawy funkcjonowania kontroli zarządczej:

1. Podczas projektowania Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” oraz Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami” edycja 2023 wprowadzono zapisy ułatwiające dokonanie przesunięć kosztów bezpośrednio związanych z realizacją usług asystencji osobistej pomiędzy poszczególnymi kategoriami kosztów.
2. Wraz z projektowaniem kolejnych edycji programów czynności dotyczące ogłaszania programów resortowych podejmowane będą w terminach umożliwiających zainteresowanym przygotowanie się i pełną realizację w okresie obowiązywania Programu.
3. Dokonano aktualizacji Karty realizacji usług asystencji osobistej, stanowiącej załącznik nr 9 do Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2023 oraz załącznik nr 4 do Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami”.
4. Wraz z opracowaniem edycji 2023 Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” poprzez odpowiednie zapisy programowe zagwarantowano możliwość przekazania przez wójta, burmistrza, prezydenta miasta/starostę środków podmiotom wskazanym w części IV ust. 23 pkt 2 i 4 Programu środków, stanowiących nie więcej niż 2% przekazanych środków Funduszu w celu pokrycia wszelkich kosztów obsługi księgowej, kadrowej lub administracyjnej, które pojawiają się w związku z realizacją usług w ramach Programu.
5. W grudniu 2022 r. zakończono prace nad Generatorem wniosków, mającym usprawnić proces przeprowadzania naboru wniosków oraz konkursu ofert przeprowadzanych w ramach programów. Generator wniosków pozwala na agregowanie danych dotyczących osób niepełnosprawnych korzystających z programów finansowanych z FS.
6. Podjęło działania w zakresie zamieszczania na stronie internetowej *niepelnosprawni.gov.pl* najczęściej powtarzających się pytań i odpowiedzi w zakresie problemów związanych z realizacją Programu „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej” – edycja 2023 Programu „Asystent osobisty osoby z niepełnosprawnościami”.