



**WOJEWODA  
ZACHODNIOPOMORSKI**

Urząd Gminy Dygówo  
Wpłynęło dnia 03-07-2017  
Ilość załączników.....  
podpis: dej kowalska

P. D. Gumbato  
P. W. Orwobeli  
*[Signature]*

Szczecin 27 czerwca 2017 r.

Znak: K-S-2.431.2.11.2017.DK

**Pan  
Grzegorz Starczyk  
Wójt Gminy Dygówo**

### WYSTĄPIENIE POKONTROLNE

Na podstawie art. 6 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 lipca 2011 r. o kontroli w administracji rządowej (Dz. U. Nr 185, poz. 1092) zespół inspektorów Wydziału Spraw Społecznych Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie w składzie:

- Dorota Kowalska - starszy inspektor wojewódzki - osoba kierująca zespołem,
- Aneta Łątka - inspektor wojewódzki,

przeprowadził w dniach 24-25 maja 2017 r. kontrolę w trybie zwykłym w Urzędzie Gminy w Dygowie (78-113 Dygówo, ul. Kolejowa 1). Kontrolą objęto realizację zadań zleconych Gminie z zakresu ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Kontrolą objęto okres zasiłkowy 2016/2017.

*Akta kontroli str. 1-7*

Na podstawie analizy losowo wybranej dokumentacji działalność Urzędu Gminy w Dygowie w zakresie objętym kontrolą oceniono pozytywnie mimo stwierdzonych nieprawidłowości\*.

Formułując ocenę uwzględniono w szczególności: sposób rejestrowania i przechowywania dokumentacji, prawidłowość kwalifikowania do świadczeń, sposób przygotowania dokumentacji stanowiącej podstawę do przyznania świadczeń (tryb postępowania w sprawach) oraz terminowość wydawania decyzji administracyjnych i wypłaty świadczeń.

W okresie zasiłkowym 2016/2017 liczba wniosków o świadczenie wychowawcze wyniosła 511, wydano 547 decyzji, w tym 447 przyznających świadczenie. Na podstawie analizy formalnej piętnastu losowo wybranych decyzji stwierdzono, że ustalenie prawa do świadczenia wychowawczego nastąpiło w terminach określonych w art. 18 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

W celu dokonania oceny kontrolujący szczegółowo zbadali dokumentację piętnastu spraw zakończonych wydaniem decyzji na podstawie ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.

W wyniku analizy dokumentów stwierdzono, że:

1. W sprawach zakończonych wydaniem decyzji nr 100/2016 z dnia 28.04.2016 r., nr 91/2016 z dnia 28.04.2016 r., 243/2016 z dnia 12.05.2016 r. do dochodów rodzin doliczono kwoty zwrotu niewykorzystanej ulgi na dzieci, wynikające z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych za rok 2014. Doliczenie do dochodu wyżej wymienionych kwot nie miało wpływu na przyznanie świadczeń.

\* Do oceny kontrolowanego podmiotu stosuje się 4-stopniową skalę ocen: pozytywna, pozytywna z uchybieniami, pozytywna mimo stwierdzonych nieprawidłowości i negatywna.



2. W sprawie zakończonej wydaniem decyzji nr 221/2016 z dnia 12.05.2016 r., od dochodu rodziny nie odliczono należnego podatku. Nie miało to wpływu na przyznanie świadczenia.
3. W sprawie zakończonej wydaniem decyzji nr 29/2016 z dnia 11.04.2016 r., poprzez wprowadzenie błędnych danych do sytemu informatycznego nieprawidłowo wyliczono dochód rodziny. Nie miało to wpływu na przyznanie świadczenia.
4. W sprawie zakończonej wydaniem decyzji nr 229/2016 z dnia 12.05.2016 r., do dochodu rodziny doliczono alimenty jako dochód uzyskany. Nie miało to wpływu na przyznanie świadczenia.
5. W sprawie zakończonej wydaniem decyzji nr 194/2016 z dnia 28.04.2016 r., obliczając dochód rodziny nie uwzględniono utraty i uzyskania dochodu wnioskodawczyni. Brakowało dokumentu określającego datę utraty dochodu oraz wysokość utraconego dochodu, a także dokumentu określającego wysokość dochodu uzyskanego. Decyzję wydano na podstawie niekompletnej dokumentacji i braku weryfikacji sytuacji dochodowej rodziny.
6. W sprawie zakończonej wydaniem decyzji nr 349/2016 z dnia 30.05.2016 r., obliczając dochód rodziny nie uwzględniono utraty i uzyskania dochodu członka rodziny. Brakowało dokumentu określającego datę utraty dochodu oraz wysokość utraconego dochodu, a także dokumentu określającego wysokość dochodu uzyskanego. Ponadto do dochodu rodziny doliczono kwotę zwrotu niewykorzystanej ulgi na dzieci, wynikającą z rozliczenia podatku dochodowego od osób fizycznych za rok 2014. Decyzję wydano na podstawie niekompletnej dokumentacji i braku weryfikacji sytuacji dochodowej rodziny.

W pozostałych przypadkach ustalono, że decyzje wydane zostały na podstawie kompletnych wniosków, świadczenia przyznawano w sposób zasadny, zgodnie z ustalonymi kryteriami. Wypłat świadczeń dokonywano przelewem bankowym na wskazane przez klienta konto lub gotówką w kasie banku.

*Akta kontroli str.8 -67*

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami

**zalecam:**

- 1) zweryfikować sytuację dochodową w sprawach zakończonych wydaniem decyzji nr 194/2016 z dnia 28.04.2016 r. oraz nr 349/2016 z dnia 30.05.2016 r.,
- 2) rzetelnie weryfikować sytuację dochodową klientów przestrzegając przepisów ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci.


O sposobie realizacji powyższych zaleceń proszę poinformować mnie w terminie 30 dni od daty otrzymania niniejszego wystąpienia.

Wystąpienie pokontrolne sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla:

- Wójta Gminy Dygowo,
- Wydziału Spraw Społecznych Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Szczecinie.

Kontrolę odnotowano w książce kontroli Urzędu Gminy w Dygowie pod pozycją 4/2017.

wz. WOJEWODY ZACHODNIOPOMORSKIEGO

  
Marek Słobcz  
WICEWOJEWODA