



*Regionalna Izba Obrachunkowa  
w Bydgoszczy*

Bydgoszcz, dnia 21 stycznia 2009 r.

RIO/KF/4104/63/2008

**Pan**

Piotr Marciniak

**Wójt Gminy Waganiec**

ul. Dworcowa 11

**87-731 Waganiec**

Na podstawie art. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 r. nr 55, poz. 577 ze zm.) oraz §4 ust.2 pkt.2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 16 lipca 2004 roku w sprawie siedzib i zasięgu terytorialnego regionalnych izb obrachunkowych oraz szczegółowej organizacji izb, liczby członków kolegium i trybu postępowania (Dz. U. nr 167, poz. 1747), Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy przeprowadziła kontrolę problemową prawidłowości przyznawania i wypłacania dodatków mieszkaniowych, udokumentowaną protokołem nr RIO/KF/63/2008 z dnia 23 grudnia 2008 r., którego jeden egzemplarz pozostawiono Panu Wójtowi w dniu jego podpisania.

W związku z kontrolą, której wyniki zostały przedstawione w ww. protokole kontroli, Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy stosownie do art. 9 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, przekazuje Panu Wójtowi niniejsze

#### **WYSTĄPIENIE POKONTROLNE.**

W czasie przeprowadzonej kontroli w zakresie prawidłowości przyznawania i wypłacania dodatków mieszkaniowych, stwierdzono następujące nieprawidłowości:

- wypłacenie w kasie Urzędu Gminy w okresie od stycznia do września 2008 r. dodatków mieszkaniowych w łącznej kwocie 11.411,26 zł, osobom nieuprawnionym do pobierania należności za lokale mieszkalne (str. 4 – 17 protokołu),
- wydawanie decyzji w sprawie dodatków mieszkaniowych, po upływie miesiąca od daty złożenia wniosku przez osoby uprawnione do otrzymania dodatku mieszkaniowego (str. 24 i 32 protokołu),
- przyznawanie dodatków mieszkaniowych w drodze decyzji administracyjnej, bez przeprowadzenia wywiadu środowiskowego, mającego na celu dokładne ustalenie stanu majątkowego wnioskodawcy oraz faktycznej liczby osób stale zamieszkujących i gospodarujących z wnioskodawcą (str. 18 – 38 protokołu);

decyzja administracyjna w sprawie dodatku mieszkaniowego ma charakter uznaniowy, stąd jej podjęcie o przyznaniu, bądź nie przyznaniu dodatku, powinno być – stosownie do przepisów art.7 ustawy o dodatkach mieszkaniowych – poprzedzone przeprowadzeniem szerokiego postępowania dowodowego w oparciu o przepisy kodeksu postępowania administracyjnego, mającego na celu ustalenie nie tylko stanu majątkowego wnioskodawcy ale także dokonanie oceny istnienia rażącej dysproporcji pomiędzy zadeklarowanymi niskimi dochodami a faktycznym stanem majątkowym, wskazującym na możliwość uiszczania wydatków mieszkaniowych; zatem wywiad środowiskowy, jest podstawowym elementem postępowania dowodowego, pozwalającym na dokładne wyjaśnienie wszystkich okoliczności sprawy, w celu szczegółowego uzasadnienia stanowiska organu, wydającego decyzję administracyjną w sprawie dodatku mieszkaniowego,

- przeprowadzanie wywiadu środowiskowego przez pracowników socjalnych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wagańcu (str. 32 i 38 protokołu);

przeprowadzanie wywiadu środowiskowego, ma charakter kontroli finansowej, związanej bezpośrednio z procesem dysponowania środkami publicznymi, a w szczególności z dokonywaniem wydatków, bowiem od jej wyników uzależnione będzie wydatkowanie lub nie środków publicznych;

kontrola finansowa jest częścią składową gospodarki finansowej jednostki sektora finansów publicznych, zaś wykonywanie obowiązków w zakresie kontroli finansowej, zgodnie z przepisami art. 44 ust.1 ustawy o finansach publicznych, należy do kompetencji kierownika tej jednostki;

zgodnie zaś z treścią art. 44 ust.2 u.f.p., kierownik jednostki sektora finansów publicznych może powierzyć określone obowiązki w zakresie gospodarki finansowej, w tym: w

zakresie kontroli finansowej innym pracownikom, jednak powierzenie to może nastąpić wyłącznie na rzecz pracownika tej jednostki, w formie odrębnego imiennego upoważnienia albo wskazania w normach określających organizację jednostki, tj. w regulaminie organizacyjnym,

- nieegzekwowanie od wnioskodawców – właścicieli domów jednorodzinnych – obowiązku złożenia zaświadczeń organu właściwego w sprawie wydawania pozwolenia na budowę, potwierdzających powierzchnię użytkową i wyposażenie techniczne budynku (28, 34 i 38 protokołu).

W związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami, które nie zostały usunięte w trakcie wykonywania czynności kontrolnych, proszę Pana Wójta o podjęcie działań, które wyeliminują wszystkie nieprawidłowości z prac podległych służb, usprawnią ich działalność oraz zapobiegą powstawaniu ich w przyszłości.

Wobec powyższego proszę o:

1. Przestrzeganie zasady wypłacania dodatków mieszkaniowych zarządcom domów mieszkalnych lub osobom uprawnionym do pobierania należności za lokale mieszkalne, określonej w przepisach art.8 ust.1 i 2 ustawy z dnia 21 czerwca 2001 r. o dodatkach mieszkaniowych (Dz.U. nr 71, poz.734 ze zm.).
2. Wydawanie decyzji administracyjnych przyznających dodatki mieszkaniowe w ciągu miesiąca od dnia złożenia wniosku, stosownie do przepisów art.7 ust.7 ustawy o dodatkach mieszkaniowych.
3. Przed wydaniem decyzji w sprawie przyznania dodatku mieszkaniowego lub odmowy jego przyznania, przeprowadzanie postępowania dowodowego, poprzez wywiad środowiskowy, zgodnie z wytycznymi przepisów art.7 ust. 3 ustawy o dodatkach mieszkaniowych oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 27 grudnia 2001 roku w sprawie sposobu przeprowadzania wywiadu środowiskowego, wzoru kwestionariusza wywiadu oraz oświadczenia o stanie majątkowych wnioskodawcy i innych członków gospodarstwa domowego, a także wzoru legitymacji pracownika upoważnionego do przeprowadzenia wywiadu (Dz.U. nr 156, poz.1828).
4. Powierzenie obowiązków w zakresie gospodarki finansowej, w tym za wykonywanie kontroli finansowej, polegającej na przeprowadzaniu wywiadów środowiskowych, wyłącznie pracownikom Urzędu Gminy w Wagańcu, w sposób określony w przepisach

art. 44 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. nr 249, poz. 2104 ze zm.).

5. Egzekwowanie od wnioskodawców – właścicieli domów jednorodzinnych – obowiązku załączania do wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego zaświadczenia organu właściwego do wydania pozwolenia na budowę, potwierdzającego powierzchnię użytkową, w tym łączną powierzchnię pokoi i kuchni oraz wyposażenie techniczne budynku, stosownie do przepisów art. 7 ust.1 i 2 ustawy o dodatkach mieszkaniowych oraz §5 ust.2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 28 grudnia 2001 r. w sprawie dodatków mieszkaniowych (Dz.U. nr 156, poz. 1817 ze zm.).

Zgodnie z art. 9 ust 3 powołanej na wstępie ustawy, uprzejmie proszę o poinformowanie Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych w terminie 30 dni od daty doręczenia niniejszego wystąpienia.

Przekazanie informacji o wykonaniu zaleceń pokontrolnych niezgodnych z prawdą, podlega karze określonej w art. 27 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych.

Stosownie do art. 9 ust. 3 i 4 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych, od niniejszego wystąpienia pokontrolnego przysługuje prawo zgłoszenia zastrzeżeń do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty otrzymania wystąpienia. Podstawą zgłoszenia zastrzeżeń może być tylko zarzut naruszenia prawa, poprzez błędną jego wykładnię lub niewłaściwe zastosowanie. Zastrzeżenia wnosi się za pośrednictwem Prezesa Izby na warunkach określonych w art. 9 ust. 4 i 5 ustawy.

*Zastępca Prezesa  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Bydgoszczy  
mgr Włodzimierz Bartkowiak*

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Rady Gminy w Wagańcu.
2. Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy, Zespół we Włocławku.