# *УТВЕРЖДАЮ*

Председатель

Счетной палаты

Колпашевского района

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.Ю. Мурзина

«29» ноября 2019г.

# Отчет

**по результатам контрольного мероприятия**

**«Проверка использования средств бюджета муниципального образования «Колпашевское городское поселение», направленных на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда»**

Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 4 раздела I «Контрольные мероприятия» плана работы Счетной палаты Колпашевского района на 2019 год, утвержденного приказом Счетной палаты Колпашевского района от 29.12.2018 № 47 (в редакции приказов Счетной палаты Колпашевского района от 01.03.2019 № 6/9, от 08.04.2019 № 19, от 06.05.2019 № 21, от 05.07.2019 № 26), решение Совета Колпашевского городского поселения от 25.12.2018 № 50 «Об утверждении перечня поручений по проведению мероприятий внешнего муниципального финансового контроля Счетной палатой Колпашевского района на 2019 год».

Объект контрольного мероприятия: Администрация Колпашевского городского поселения.

Проверяемый период: 2018 год.

Срок проведения контрольного мероприятия: с 23 сентября 2019 года по 30 октября 2019 года.

Ответственным исполнителем контрольного мероприятия установлен - Председатель Счетной палаты Мурзина Мария Юрьевна. Участником мероприятия – инспектор Заздравных Ирина Алексеевна.

Контрольное мероприятие проводилось по следующим вопросам мероприятия, определенным программой проведения контрольного мероприятия, утвержденной приказом Счетной палаты Колпашевского района от 17.09.2019 № 31 «О проведении контрольного мероприятия»:

1. Характеристика объекта контрольного мероприятия.

2. Проверка использования средств бюджета муниципального образования «Колпашевское городское поселение», направленных на капитальный ремонт муниципального жилищного фонда.

2.1. Анализ нормативной правовой базы.

2.2. Анализ ведомственной целевой программы «Капитальный ремонт муниципального жилищного фонда».

2.3. Целевое и эффективное использование средств бюджета муниципального образования «Колпашевское городское поселение», направленных на капитальный ремонт муниципальных жилых помещений, в том числе проверка муниципальных контрактов с целью реализации мероприятия.

3. Выводы, нарушения и недостатки, выявленные в деятельности объекта контрольного мероприятия.

Для проведения контрольного мероприятия использованы документы, материалы, предоставленные Администрацией Колпашевского городского поселения (далее – Администрация, Администрация поселения) (исх. № 3587/19 от 20.09.2019) в соответствии с уведомлением Счетной палаты Колпашевского района (далее – Счетная палата) о проведении контрольного мероприятия от 17.09.2019 № 5.

В необходимых случаях в мероприятии использовались материалы и информация по контрольному мероприятию «Проверка учета муниципального жилищного фонда муниципального образования «Колпашевское городское поселение», проведенному в мае - июле 2019 года.

**Контрольным мероприятием установлено следующее:**

Муниципальное образование «Колпашевское городское поселение» образовано, наделено статусом городского поселения в соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» и Законом Томской области от 09.09.2004 № 195-ОЗ «О наделении статусом муниципального района, поселения (городского, сельского) и установлении границ муниципальных образований на территории Колпашевского района» и является самостоятельным муниципальным образованием, находящимся в границах Колпашевского района Томской области.

В состав поселения входят населенные пункты: город Колпашево, село Тогур, деревня Волково, деревня Север.

В системе муниципальных правовых актов Устав муниципального образования «Колпашевское городское поселение» (далее – Устав) является нормативным правовым актом, регулирующим организацию и осуществление местного самоуправления на территории поселения в интересах населения, с учетом исторических и иных местных традиций.

В проверяемом периоде действовал Устав, утвержденный решением Совета Колпашевского городского поселения от 11.09.2012 № 50 (в редакции решений Совета Колпашевского городского поселения от 26.09.2013 № 42, от 30.10.2014 № 40, от 27.08.2015 № 24, от 27.10.2016 № 44, от 27.10.2016 № 45, от 26.05.2017 № 23, от 26.05.2017 № 24, от 23.10.2017 № 50, от 23.10.2017 № 51, от 27.02.2018 № 8, от 31.08.2018 № 25, от 08.10.2018 № 30).

В соответствии с Уставом структуру органов местного самоуправления Колпашевского городского поселения составляют:

- Совет Колпашевского городского поселения (далее – Совет поселения);

- Глава Колпашевского городского поселения (далее – Глава поселения);

- Администрация Колпашевского городского поселения (далее – Администрация поселения).

Администрация поселения обладает правами юридического лица (зарегистрирована в качестве юридического лица 20.12.2005г., ОГРН 1057008448562, ИНН/КПП 7007008273 / 700701001).

Место нахождения (юридический адрес) Администрации поселения: 636460, Россия, Томская обл., г. Колпашево, ул. Победы, 5.

Структура Администрации поселения утверждена решением Совета поселения от 28.12.2011 № 70 (в редакции решения Совета Колпашевского городского поселения от 29.01.2013 № 6) и в нее входят:

1) Должности муниципальной службы, учреждаемые для непосредственного обеспечения исполнения полномочий лица, замещающего муниципальную должность:

- первый заместитель Главы Колпашевского городского поселения;

- заместитель Главы Колпашевского городского поселения;

- управляющий делами.

2) Структурные подразделения:

- отдел управления муниципальным хозяйством;

- отдел по вопросам культуры, молодежной политики и спорта;

- финансово-экономический отдел;

- отдел бухгалтерского учета и отчетности;

- отдел градостроительства и землеустройства;

- управление делами.

3) Специалисты:

- ведущий специалист по вопросам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и безопасности населения;

- администратор села Тогур.

В компетенцию Администрации Колпашевского городского поселения входят вопросы, определенные частью 1 статьи 44 Устава в соответствии со статьей 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», в том числе в соответствии с пунктами 26-28 части 1 статьи 44 Устава Администрация поселения:

- обеспечение проживающих в поселении и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организация строительства и содержания муниципального жилищного фонда, создание условий для жилищного строительства, осуществление муниципального жилищного контроля, а также иные полномочия органов местного самоуправления муниципального образования «Колпашевское городское поселение» в соответствии с жилищным законодательством;

- осуществление содержания муниципального жилищного фонда;

- осуществление контроля за использованием и сохранностью муниципального жилищного фонда, соответствием жилых помещений данного фонда, установленным санитарным и техническим правилам и нормам.

Возглавляет и руководит деятельностью Администрации поселения Глава поселения на принципах единоначалия.

В проверяемом периоде Главой поселения являлся:

- в период с 01.01.2018 г. и по настоящее время:

Щукин Алексей Владимирович (зарегистрирован Главой Колпашевского городского поселения на основании решения муниципальной избирательной комиссии Колпашевского городского поселения от 26.09.2016 № 11/33, вступил в должность Главы поселения в соответствии с распоряжением Администрации Колпашевского городского поселения по личному составу от 26.09.2016 № 150-к).

В случае временного отсутствия Главы поселения его обязанности исполняет первый заместитель Главы Колпашевского городского поселения.

Должность первого заместителя Главы Колпашевского городского поселения Иванова Юрия Сергеевича согласована Советом Колпашевского городского поселения с 29.09.2016 (решение Совета Колпашевского городского поселения от 29.09.2016 № 39).

В случае, если в период временного отсутствия Главы поселения, лицо, замещающее должность первого заместителя Главы Колпашевского городского поселения отсутствует или не назначено, полномочия Главы поселения исполняет лицо, назначенное Главой поселения.

Так, на период временного отсутствия Главы Колпашевского городского поселения, а также первого заместителя Главы Колпашевского городского поселения, распоряжениями Администрации Колпашевского городского поселения назначался исполняющим полномочия Главы Колпашевского городского поселения Чуков Андрей Алексеевич, заместитель Главы Колпашевского городского поселения.

Должностным лицом, обладавшим в проверяемом периоде правом второй подписи денежных и расчетных документов являлся - начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности, главный бухгалтер Администрации поселения Шандра Оксана Николаевна (распоряжение (приказ) Администрации Колпашевского городского поселения по личному составу от 31.12.2005 № 1-к).

В период нахождения начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности, главного бухгалтера в ежегодном оплачиваемом отпуске распоряжениями Администрации Колпашевского городского поселения исполнение обязанностей начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности, главного бухгалтера возлагалось на Чабанову Ольгу Владимировну, главного специалиста, бухгалтера отдела бухгалтерского учета и отчетности.

**В ходе проведения контрольного мероприятия выявлены следующие нарушения и недостатки:**

1. При проверке соответствия Программы, требованиям Порядка разработки, утверждения, реализации и мониторинга реализации ведомственных целевых программ муниципального образования «Колпашевское городское поселение», утвержденного Постановлением Администрации Колпашевского городского поселения от 29.07.2013 № 399 (далее – Порядок) установлен ряд показателей (позиций) не соответствующих установленному Порядку.

Нарушение пункта 16 Порядка разработки, утверждения, реализации и мониторинга реализации ведомственных целевых программ муниципального образования «Колпашевское городское поселение» в части внесения изменений в Программу обусловленных изменением объема финансирования.

В разделе 5. Мероприятия ВЦП в перечне организаций, участвующих в реализации установлен победитель конкурсов, проведенных в соответствии с Законом № 44-ФЗ. По результатам анализа контрактов, заключенных в целях реализации ВЦП установлено, что данное условие не соблюдено, так как участвуют не только победители конкурсов, предложившие наилучшие условия, но и заключаются контракты с единственным поставщиком (п.4.ч.1.ст.93).

2. В ходе контрольного мероприятия были представлены акты обследования жилых помещений, из которых два акта составлены в 2016 году, пять актов в 2017 году, восемь актов в 2018 году, в связи, с чем можно утверждать, что в план мероприятий на соответствующий год объекты включались по факту проведения работ по капитальному ремонту. Из 15 актов 6 подписаны одним лицом – Валитовой К.П. – специалистом 1 категории по вопросам жилищного фонда отдела управления муниципальным хозяйством, в других актах присутствуют подписи следующих лиц: Мининой Е.А., Тодорова В.А., Соловьева В.А., Волкова А.А., Браун Н.А., Пановой Н.Н. В результате непонятно, существует ли комиссия и сколько человек входит в ее состав. Из краткого описания состояния жилого помещения в большинстве актов следует заключение о том, что необходимо провести капитальный ремонт.

3. При проверке муниципальных контрактов установлены следующие нарушения: в техническом задании нет четкого и ясного описания закупки (муниципальный контракт № 53 от 30.01.2018). Перечень работ в актах о приемке выполненных работ не всегда соответствует работам, указанным в технических заданиях (муниципальный контракт № 431 от 21.08.2018, № 452 от 31.08.2018). Установлен факт подписания контракта и акта о приемке выполненных работ в один день, что ставит под сомнение качество выполненных работ (муниципальный контракт № 581 от 24.12.2018). По муниципальным контрактам № 26 от 18.01.2018 и № 109 от 12.03.2018 отсутствуют обоснования включения объектов в план мероприятий по капитальному ремонту. Кроме того, дата начала выполнения работ в заключениях не соответствует дате, указанной в контрактах.

4. В результате данного контрольного мероприятия выявлено неэффективное использование средств бюджета на общую сумму 184 776,55 рублей, а именно по следующим жилым объектам:

1) ул. Гоголя, д.64, кв. 1 – 175 000 рублей (квартира заселена на основании договора социального найма № 19 от 29.07.2019);

2) ул. Новосибирская, д. 80, кв. 3 – 9 776,55 рублей (квартира не заселена, отсутствует в реестре муниципального имущества).

5. По 13 жилым объектам сведения о зарегистрированных правах отсутствуют и тем самым подтверждают отсутствие прав на данные жилые помещения муниципальным образованием «Колпашевское городское поселение».

Объем проверенных средств по контрольному мероприятию составил 2 057,3 тыс. рублей.

По результатам контрольного мероприятия составлен и доведен до объекта контрольного мероприятия Акт от 30 октября 2019 года на 26 листах.

По результатам рассмотрения Акта Администрацией Колпашевского городского поселения представлены в Счетную палату Колпашевского района разногласия (входящий № 125 от 06.11.2019). Представленные возражения (с приложениями на 8 листах) Счетной палатой Колпашевского района приняты частично (Заключение Счетной палаты Колпашевского района на возражения от 29.11.2019 № 101).

Настоящий Отчет сформирован с учетом принятых Счетной палатой Колпашевского района разногласий на Акт по результатам контрольного мероприятия.

С учетом изложенного и на основании статьи 18 Положения о Счетной палате Колпашевского района, утвержденного решением Думы Колпашевского района от 23.04.2012 № 43 «О Счетной палате Колпашевского района» Главе Колпашевского городского поселения направлено Представление от 29.11.2019 № 4/101, в котором изложены следующие предложения:

1. При включении объектов жилого фонда в план мероприятий на проведение капитального ремонта запрашивать выписки из Единого государственного реестра недвижимости о праве на собственность для сверки информации.

2. В процессе реализации ведомственных целевых программ ответственному исполнителю строго соблюдать требования Порядка разработки, утверждения, реализации и мониторинга реализации ведомственных целевых программ, утвержденного постановлением Администрации Колпашевского городского поселения от 29.07.2013 № 399 и своевременно вносить изменения.

3. Во избежание спорных вопросов и недопущения неэффективного использования бюджетных средств на проведение капитального ремонта утвердить состав комиссии по обследованию муниципального жилого фонда, утвердить форму акта обследования, в котором указывать все недостатки, выявленные в ходе обследования, а в заключении максимально подробно определять перечень работ, необходимых для их устранения.

4. Предлагаем обратить особое внимание на следующие нарушения, с целью недопущения их в дальнейшей работе:

- в техническом задании нет четкого и ясного описания закупки (муниципальный контракт № 53 от 30.01.2018), в результате можно получить некачественный результат;

- перечень работ в актах о приемке выполненных работ не всегда соответствует работам, указанным в технических заданиях (муниципальный контракт № 431 от 21.08.2018, № 452 от 31.08.2018).;

- установлен факт подписания контракта и акта о приемке выполненных в один день, что ставит под сомнение качество выполненных работ (муниципальный контракт № 581 от 24.12.2018);

- по муниципальным контрактам № 26 от 18.01.2018 и № 109 от 12.03.2018 отсутствуют обоснования включения объектов в план мероприятий по капитальному ремонту, кроме того, дата начала выполнения работ в заключениях не соответствует дате, указанной в контрактах.

5. В рамках реализации полномочий по осуществлению контроля за использованием и сохранностью муниципального жилищного фонда, соответствием жилых помещений данного фонда, установленным санитарным и техническим правилам и нормам Администрации Колпашевского городского поселения усилить контроль за осуществлением следующих функций: осуществление контроля за техническим состоянием жилищного фонда, своевременным выполнением работ по его содержанию и ремонту; осуществление контроля за наличием и соблюдением условий договоров социального найма.

В связи со значительным объемом дебиторской задолженности нанимателей за найм муниципального жилья при проведении капитального ремонта муниципального жилищного фонда учитывать факт своевременного и полного исполнения обязанностей нанимателей жилого фонда.

**Дополнительные сведения:**

Для принятия мер по предупреждению выявленных нарушений и недостатков по результатам контрольного мероприятия направлено представление Главе Колпашевского городского поселения.

Председатель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.Ю. Мурзина (должность ответственного исполнителя (подпись) (инициалы, фамилия)

Счетной палаты Колпашевского района)