УТВЕРЖДАЮ:

Председатель Счетной палаты

города Нефтеюганска

\_\_\_\_\_\_\_ С.А. Гичкина

«15» декабря 2014 г.

## отчет

## о результатах контрольного мероприятия

**«Проверка реализации мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в рамках долгосрочной целевой программы города Нефтеюганска «Наш дом» на 2011-2015 годы»**

**1**. **Основание для проведения контрольного мероприятия:** пункт 21 плана работы Счетной палаты города Нефтеюганска на 2014 год.

**2.  Предмет контрольного мероприятия:** законность, результативность (эффективность и экономность) использования средств бюджета города.

**3. Объект (объекты) контрольного мероприятия:** департамент жилищно-коммунального хозяйства администрации города Нефтеюганска (далее по тексту - ДЖКХ), открытое акционерное общество «Жилищно-эксплуатационный участок № 4» (далее по тексту – ОАО «ЖЭУ № 4»).

**4. Срок проведения контрольного мероприятия**: с 21 октября 2014 года по 10 декабря 2014 года.

**5. Цели контрольного мероприятия:**

5.1. Проверить законность, результативность (эффективность и экономность) использования средств бюджета города на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в рамках долгосрочной целевой программы города Нефтеюганска «Наш дом на 2011-2015 годы».

**6. Проверяемый период деятельности:** 2013 год, иные периоды при необходимости.

**7. Краткая характеристика проверяемой сферы формирования и использования средств федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации, местного бюджета и деятельности объектов проверки:**

Постановлением администрации города Нефтеюганска от 26.07.2011   
№ 1968 утверждена долгосрочная целевая программа «Наш дом» на 2011-2015 годы (далее по тексту – Программа). В соответствии с постановлением администрации города Нефтеюганска от 22.08.2013 № 80-нп   
«О муниципальных программах города Нефтеюганска» Программа действовала до 31.12.2013 года.

Основные программные мероприятия приведены в приложении № 2 к Программе и должны быть направлены на исполнение поставленных задач с целью достижения целевых показателей.

Организацию реализации Программы осуществлял муниципальный заказчик-координатор Программы – ДЖКХ.

В Программе запланирован общий объем финансирования мероприятий по проведению капитального ремонта многоквартирных домов на 2013 год в сумме 12 549 000 рублей, в том числе:

- бюджет автономного округа 10 672 700 рублей;

- бюджет муниципального образования 626 900 рублей;

- средства собственников 1 249 400 рублей, в том числе средства местного бюджета – 111 680 рублей.

**8. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:**

Цель 1. Проверить законность, результативность (эффективность и экономность) использования средств бюджета города на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в рамках долгосрочной целевой программы города Нефтеюганска «Наш дом на 2011-2015 годы».

По объекту ДЖКХ:

8.1. Приказ ДЖКХ от 30.09.2013 № 104-нп «Об утверждении Порядка предоставления субсидии управляющим организациям, товариществам собственников жилья на капитальный ремонт многоквартирных домов на территории города Нефтеюганска» (далее по тексту – Порядок) принят в нарушение статьи 78 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

8.2. При проведении контрольного мероприятия установлены нарушения соглашения от 21.05.2013 № 14, подписанного между Департаментом жилищно-коммунального комплекса и энергетики Ханты-Мансийского автономного округа - Югры и администрацией города Нефтеюганска (далее по тексту – Соглашение):

- пункта 2.3.6 ДЖКХ не обеспечена достоверность представляемой в округ отчетности;

- пункта 3.4, в договорах не предусмотрен необходимый объем долевого софинансирования собственниками помещений;

- пункта 3.5, в договорах не предусмотрена обязанность получателей субсидии согласовывать акты приемки работ с органами местного самоуправления;

- пункта 3.6, в договорах не предусмотрена обязанность получателей субсидии выплачивать аванс в размере не более тридцати процентов от суммы субсидии.

8.3. Своевременно не перечислялись субсидии управляющим организациям и товариществу собственников жилья, в срок установленный пунктом 3.3 Соглашения – 30 дней, пунктом 3.8 Порядка – 15 дней.

8.4. В нарушение разделов 3 «Программные мероприятия» и 5 «Механизм реализации Программы» Программы ДЖКХ не разработал и не утвердил приказом порядок приема, рассмотрения заявок по проведению капитального ремонта многоквартирных домов. В результате не исполнена задача 1 «Совершенствование нормативной правовой базы, регулирующей проведение капитального ремонта многоквартирных домов» Программы.

8.5. В нарушение пункта 5.3 Порядка и пункта 6.4 договоров, заключенных между ДЖКХ и ОАО «ЖЭУ № 3», ДЖКХ и ОАО «ЖЭУ № 4», не возвращены в бюджет города денежные средства, не использованные по итогам финансового года.

8.6. Бюджетные средства, связанные с оплатой расходов на капитальный ремонт доли муниципального образования в праве общей собственности на общее имущество многоквартирных домов, по состоянию на 01.10.2014 г. не перечислены управляющим компаниям и товариществу собственников жилья.

8.7. При проверке документов, представленных ОАО «ЖЭУ № 4» в ДЖКХ, установлены нарушения пунктов 3.6, 6.2, приложения 2 Порядка, пункта 2.1.2 договора на предоставление субсидии из бюджета города на капитальный ремонт многоквартирных домов на территории города Нефтеюганска от 01.11.2013 № 84-10/2013 между ДЖКХ и ОАО «ЖЭУ № 4».

8.8. По результатам контрольного обмера установлено, что объемы работ в актах приемки выполненных работ (форма КС-2) не соответствуют фактически выполненным работам. Размер необоснованно оплаченных работ составил 992 038 рублей, в том числе за счет бюджетов автономного округа и муниципального образования переплата составила 892 834 рубля 20 копеек.

По объекту ОАО «ЖЭУ № 4»:

8.9. В нарушение пункта 6.2 Порядка, пункта 2.1.2 договора от 01.11.2013 № 84-10/2013 ОАО «ЖЭУ № 4» отразило в отчетах о ходе реализации Программы, об осуществлении расходов недостоверную информацию, не приложило подтверждающие документы и акты о приемке выполненных работ.

8.10. В нарушение пункта 5.3 Порядка и пункта 6.4 договора от 01.11.2013 № 84-10/2013, не возвращены в бюджет города денежные средства, не использованные по итогам финансового года.

8.11. В нарушение пункта 5 протокола общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме, расположенном по адресу:   
г. Нефтеюганск 8 мкр. – 22 дом, проведенного в форме заочного голосования, от 14.03.2011 г. ОАО «ЖЭУ № 4» начисляло собственникам помещений за капитальный ремонт 110 рублей 39 копеек на 1 квадратный метр. В результате собственниками помещений излишне оплачено за капитальный ремонт 1 830 рублей 72 копейки.

8.12. При проверке правильности начисления собственникам помещений доли софинансирования по капитальному ремонту установлено завышение в сумме 495 рублей 68 копеек.

8.13. По результатам контрольного обмера установлено, что объемы работ в актах приемки выполненных работ (форма КС-2) не соответствуют фактически выполненным работам. Таким образом, ОАО «ЖЭУ № 4» ненадлежаще исполнило обязательства по договору от 01.11.2013 № 84-10/2013. Размер необоснованно оплаченных работ составил 992 038 рублей, в том числе за счет бюджетов автономного округа и муниципального образования переплата составила 892 834 рубля 20 копеек, за счет собственников помещений 99 203 рубля 80 копеек.

**9. Возражения или замечания руководителей или иных уполномоченных должностных лиц объектов контрольного мероприятия на результаты контрольного мероприятия:**

9.1. Директором ДЖКХ Д.В. Мельниковым представлены пояснения на акт.

**10. Выводы:**

По объекту ДЖКХ:

10.1. ДЖКХ в нарушение договора от 01.11.2013 № 84-10/2013:

- пункта 2.3.2 не осуществлялся контроль за целевым использованием субсидии путем проведения проверки представляемой отчетности и иных документов об использовании субсидии;

- пункта 2.3.3, не проверялись состав и содержание представленных ОАО «ЖЭУ № 4» документов на комплектность.

По объекту ОАО «ЖЭУ № 4»:

10.2. ОАО «ЖЭУ № 4» ненадлежаще исполнило обязательства по договору от 01.11.2013 № 84-10/2013. Размер необоснованно оплаченных работ по капитальному ремонту многоквартирного дома, расположенного по адресу   
г. Нефтеюганск, 8 микрорайон, дом № 22, составил 992 038 рублей, в том числе за счет бюджетов автономного округа и муниципального образования переплата составила 892 834 рубля 20 копеек.

ОАО «ЖЭУ-4» выполнен ряд мероприятий по устранению выявленных нарушений, в том числе:

- проведена работа по восстановлению в бюджет города необоснованно использованной субсидии в размере 892 834 рубля 20 копеек (платежное поручение от 10.12.2014 № 2427);

- произведен возврат собственникам помещений необоснованно использованных средств в сумме 99 203 рубля 80 копеек;

- возмещены собственникам помещений излишне оплаченные средства за капитальный ремонт дома 8-22 в размере 1 830 рублей 72 копейки;

- произведен перерасчет в части уменьшения начисления собственникам помещений доли софинансирования по капитальному ремонту 8-22 в сумме 495 рублей 68 копеек;

- привлечен к дисциплинарной ответственности заместитель генерального директора (приказ от 10.12.2014 № 47).

**11.  Рекомендации:**

На объекте ДЖКХ:

11.1. Провести сверку и перечислить бюджетные средства, связанные с оплатой расходов на капитальный ремонт доли муниципального образования в праве общей собственности на общее имущество многоквартирных домов, управляющим компаниям и товариществу собственников жилья.

**12. Предложения:**

12.1. Направить представление ДЖКХ.

12.2. В связи с выполнением рекомендаций, содержащихся в акте контрольного мероприятия, представление «ЖЭУ № 4» не направлять.

Инспектор

инспекторского отдела № 1 Н.В. Пешина