

**Акт проверки**  
**Достоверности отчетов о реализации муниципальной**  
**программы «Обеспечение доступным жильем молодых**  
**семей и качественными услугами ЖКХ населения**  
**Дальнереченского городского округа» подпрограммы**  
**«Обеспечение жильем молодых семей Дальнереченского**  
**городского округа» за 2016 год, текущий период 2017 года**

31 октября 2017 года

г.Дальнереченск

**По результатам контрольного мероприятия:** проверки достоверности отчетов о реализации муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем молодых семей и качественными услугами ЖКХ населения Дальнереченского городского округа» подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей Дальнереченского городского округа» за 2016 год (далее по тексту муниципальной подпрограммы), текущий период 2017 года.

**1. Основание для проведения контрольного мероприятия:** уточненный план работы финансового отдела администрации Дальнереченского городского округа на 2017 год.

**2. Дата и номер распоряжения о проведении проверки:** распоряжение администрации Дальнереченского городского округа от 04.10. 2017 года № 70

**3. Предмет контрольного мероприятия:** достоверность предоставления отчета за 2016 год, текущий период 2017 года.

**4. Проверяемый период:** с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года, с 01.01.2017 года по 29.30.2017 года.

**5. Срок проведения проверки:** с 13.10.2017 года по 23.10.2017 года.

**6. Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки:**

Муниципальное казенное учреждение «Управление жилищно-коммунального хозяйства Дальнереченского городского округа» (далее МКУ «Управление ЖКХ ДГО »), местонахождение и юридический адрес: 692135, Приморский край, г. Дальнереченск, ул. Победы 13; код бюджетополучателя- D0032; код главы МКУ «Управление ЖКХ ДГО» -014,

присвоены коды общероссийского классификатора: ОКПО-36784425; ОКОГУ-4210007; ОКАТО- 05408000000; ОКВЭД -75.11.32; ОКФС-14; ОКОПФ- 75404.

**7. Фамилия, имя, отчество, наименование должности проверяющего:**

Пасюк Галина Антоновна главный специалист 1 разряда финансового отдела администрации Дальнереченского городского округа.

**8. Вопросы контрольного мероприятия:**

- рассмотрение нормативной документации МКУ «Управление ЖКХ ДГО»;
- рассмотрение решения Думы Дальнереченского городского округа от 16.12.2016 года № 88 и изменений (в течении года) в решение «О внесении изменений в решение Думы Дальнереченского городского округа от 16.12.2016 года № 88 «О бюджете Дальнереченского городского округа на 2017 год и плановый период 2018-2019гг.», решения (изменений) Думы Дальнереченского городского округа;
- проверка годового отчета по муниципальной подпрограммы за 2016 год, информации по муниципальной подпрограмме за 9 месяцев 2017года;
- рассмотрение постановлений администрации Дальнереченского городского округа об утверждении (изменений) муниципальной подпрограммы о выделении денежных средств молодым семьям участникам подпрограммы; о включении в состав участников муниципальной подпрограммы,
- изучение документации на участие в муниципальной подпрограмме;
- рассмотрение реестра кассовых выплат за период с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года; с 01.01.2017 года по 29.09.2017 года.

**9. В ходе контрольного мероприятия установлено следующее:** МКУ «Управление ЖКХ ДГО» создано по постановлению администрации ДГО № 877 от 18.08.2015 года и поставлено на учет в МИФНС 27.08.2015г. МКУ «Управление ЖКХ ДГО» осуществляет свою деятельность в соответствии с Уставом МКУ «Управление ЖКХ Дальнереченского городского округа», утвержденного постановлением администрации Дальнереченского городского округа от 18.08.2015. №877.

МКУ «Управление ЖКХ ДГО» является казенным учреждением. Учредителем учреждения является муниципальное образование



Дальнереченский городской округ в лице администрации Дальнереченского городского округа.

Учреждением руководит начальник управления. Правом первой подписи наделен Коваль Андрей Константинович с 20.10.2015г. (решение Думы ДГО от 02.10.2015г.№71), вторая подпись у Касьяновой Елены Алексеевны на основании договора с МКУ «ЦБ администрации ДГО» об оказании услуг по выполнению учета финансово-хозяйственной деятельности.

МКУ «Управление ЖКХ ДГО» поставлено на налоговый учет в МИФНС №2 по Приморскому краю (ИНН 2506010141) и КПП 250601001). МКУ

«Управление ЖКХ» обладает правом юридического лица серия 25 №003737125 за основным государственным регистрационным номером 1152506000393).

Согласно Устава учреждения утвержденного постановлением администрации Дальнереченского городского округа от 18.08.2015 года №877:

- п.2.6 учреждением производится заключение и оплата муниципальных контрактов, иных договоров, подлежащих исполнению за счет бюджетных средств, от имени муниципального образования в пределах доведенных учреждению лимитов бюджетных обязательств;

- п.3.1 : предметом деятельности и целями создания Учреждения является оказание муниципальных услуг, выполнение работ и выполнение муниципальных функций в целях реализации полномочий органов местного самоуправления, предусмотренных ст. 16 Федерального закона от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» в сфере благоустройства, жилищно-коммунального хозяйства, дорожной деятельности и закупок на территории Дальнереченского городского округа, разработка и организация реализации муниципальных программ по развитию жилищно-коммунального хозяйства, на территории Дальнереченского городского округа;

- п.4.2.ч.4 обязанности Учреждения: заключать договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для закупок товаров (работ, услуг) для муниципальных нужд.

Постановлением администрации Дальнереченского городского округа от 10 октября 2013 года №1246 утвержден Порядок разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ администрации Дальнереченского городского округа (далее по тексту Порядок).

Согласно п. 1 раздела IV «Подготовка годовых отчетов и докладов о ходе реализации муниципальной программы» утвержденного Порядка - годовой отчет разрабатывается ответственным исполнителем, и до 1 марта, следующего за отчетным, предоставляется на согласование в отдел экономики и финансовое управление.

Отделом жилищно-коммунального хозяйства МКУ «Управление ЖКХ Дальнереченского городского округа» некорректно предоставлен отчет за 2016 год, в соответствии с п.1 раздела IV Порядка (Таблица 12). Графа 3 таблицы 12 единица измерения указана - «Количество семей», значение показателей (индикаторов) в графах 5; 6 показано «100», что не соответствует реальным показателям Муниципальной программы. Кроме того, в Таблице 12 не заполнены строки соответственно: **Муниципальная программа; Подпрограмма; Мероприятия подпрограммы; Отдельные мероприятия.**

В соответствии с постановлением администрации Дальнереченского городского округа от 19.11.2013 года №1401 утверждена муниципальная программа «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Дальнереченского городского округа» на 2014-2020 г.г. (в редакции постановлений от 15.09.2014 г. №1184, от 19.02.2015 года №251, от 30.03.2015 г. №416, от 11.06.2015 г. №672, от 4.12.2015г. №1255, от 29.02. №148, от 24.03.2017г №219, от 22.05.2017 г. № 399)

В соответствии с п.5 Порядка предоставления и расходования субсидий, выделяемых из краевого бюджета бюджетам муниципального образования Приморского края на социальные выплаты молодым семьям для приобретения (строительства) жилья экономкласса (далее- субсидии), утвержденного постановлением Администрации Приморского от 07.12.2012 года №398-па, для получения субсидий в 2017 году Дальнереченским городским округом представлены в департамент по делам молодежи Приморского края следующие документы:



- заявление на получение субсидии с указанием потребности;
- утвержденную муниципальную программу;
- выписку из муниципального правового акта о бюджете муниципального образования на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и плановый период), предусматривающую бюджетные ассигнования на реализацию расходных обязательств по предоставлению социальных выплат молодым семьям;
- документ, подтверждающий снижение (отсутствие) кредиторской задолженности муниципального образования по оплате труда и начислениям на оплату труда работников муниципальных учреждений, а также кредиторской задолженности по оплате коммунальных услуг муниципальными учреждениями, сложившейся на первое число месяца, предшествующего дате подачи заявления.

Приказом Департамента по делам молодежи Приморского края от 16.09.2016 года №39П-66 утвержден сводный список молодых семей – участников подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей Приморского края» государственной программы Приморского края «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края» на 2013-2020 годы, изъявивших желание получить социальную выплату в 2017 году, согласно таблицы №1,

Таблица №1

№пп.	Ф.И.О.	Дата постановки на учет
1	Омельченко Петр Викторович –супруг, Омельченко Наталья Евгеньевна –супруга, Омельченко Виктория Петровна-дочь, Омельченко Иван Петрович,- сын	26.02.2016
2	Николаев Евгений Николаевич,- супруг, Николаева Инна Сергеевна – супруга, Николаев Олег Евгеньевич- сын.	26.02.2016
3	Горячкин Алексей Андреевич, супруг, Горячкина Дарья Валерьевна, супруга,	29.03.2016
4	Ивахненко Антон Викторович, супруг, Ивахненко Наталья Сергеевна, супруга, Ивахненко Агата Антоновна, дочь.	29.03.2016

5	Кондратенко Денис Александрович, супруг, Кондратенко Галина Викторовна, супруга, Кондратенко Анастасия Денисовна, дочь. Кондратенко Виктория Денисовна, дочь.	29.03.2016
6.	Коваль Дмитрий Андреевич, супруг, Коваль Юлия Васильевна, супруга, Коваль Алиса Дмитриевна, дочь.	29.03.2016

На основании постановлений администрации Дальнереченского городского округа перечислены денежные средства участникам муниципальной подпрограммы в 2016 году, данные представлены в таблице №1:

Таблица 1

№, дата постановления О выделении денежных средств молодым семьям – участникам муниципальной подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей ДГО на 2014-2020 годы»	Суть постановления	Размер перечисленных денежных средств	Перечислить участнику подпрограммы
665 от 15.08.2016	Перечислить денежные средства	<b>790719,30 руб.</b> (за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»)	1.Димитриеву Александру Валерьевичу
328 от 29.04.2016 года	Перечислить денежные средства	<b>615004 руб.</b> (за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»)	2.Гайнутдиновой Ирине Александровне.
№726 от 29.08.2016 года	Перечислить денежные средства	<b>1054292,40 руб.</b> за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»)	3.Есипенко Александру Анатольевичу



739 01.09.2016 года	от	Перечислить денежные средства	<b>527146,20 руб.</b> (за счет управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»)	<b>4.Синяговской</b> Евгении Николаевне
767 14.09.2016	от	Перечислить денежные средства	<b>790719,30 руб.</b> (за счет управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»)	<b>5.Грачеву Александру</b> Геннадьевичу
768 14.09.2016	от	Перечислить денежные средства	<b>1054292,40 руб.</b>	<b>6.Каздровский</b> Василий Александрович
976 29.11.2016	от	Перечислить денежные средства	<b>527146,20 руб.</b> за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»)	<b>7.Аксеновой Галине</b> Валерьевне
Итого			<b>5359319,8</b>	

В ходе, проверены заявления о выдаче свидетельства о праве на получение социальной помощи на приобретение жилого помещения, о включении в состав участников муниципальной программы, выписки из протокола заседания жилищной комиссии о включение молодой семьи в список участников муниципальной подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей ДГО» на 2014-2017 год», постановления администрации Дальнереченского городского округа «О признании молодой семьи, имеющие достаточные доходы на приобретение жилья или строительство индивидуального жилого дома», данные представлены в таблице №2

Таблица 2

Заявление №, дата на имя главы администрации и ДГО	Ф.И.О.	Выписка из протокола №, дата.	Заседание жилищной комиссии №, дата, постановление администрации ДГО №, дата	Предмет заявления
19.02.2016 (29.12.2015)	1. Николаевой Инны Сергеевны	№2 от 26.02.2016	26.02.2016 года №139 администрации ДГО	
22.05.2017, 26.04.2017	2.Горячкин Алексей Андреевич.	Решение жилищной комиссии	26.02.2016 № 139 администрации ДГО	О выдачи документации, подтверждающи е признание

				семьи нуждающейся в жилых помещениях.
16.03.2016г. (01.03.2016г.) (11.01.2016)	Горячкин Алексей Андреевич	Выписка из протокола №2 от 26.02.2016 года, заседания жилищной комиссии		О включении в состав участников муниципальной подпрограммы (далее по тексту МП )
09.02.2016	3.Омельченко Петр Викторович			О включении в состав участников муниципальной программы.
22.05.2017 года	Омельченко Петр Викторович	Выписка из протокола заседания жилищной комиссии №4 от 19.05.2017 г.	Постановление администрации ДГО № 390 от 19.05.2017 года	О выдаче документа подтверждающе го признание семьи нуждающейся в жилых помещениях.
05.07.2016г.	4.Аксенова Галина Валерьевна	Выписка из протокола заседания жилищной комиссии №7 от 19.06.2015 года, П.5 включение молодой семьи в список участников муниципальной подпрограммы		О выдаче свидетельства о праве на получение социальной помощи на приобретение жилого помещения
11.11.2015 года	5.Есипенко Александр Анатолевич			О включении в состав участников МП Постановление администрации ДГО от 06.11.2015г. №1144 «О признании молодой семьи, имеющей достаточные доходы на приобретение жилья или



				строительство индивидуального жилого дома»
04.07.2016 года, 03.11.2015	6.Есипенко Александр Анатольевич	№1 от 29.01.2016 года.		1.О выдаче свидетельства о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства. 2. О признании семьи имеющей достаточные доходы для участия в МП «Обеспечение жильем молодых семей ДГО на 2014-2017 годы.»
04.07.2016 года	7.Грачев Александр Геннадьевич	№4 от 31.03.2015 г.		О выдаче свидетельства о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения
04.07.2016 года	Синяговская Евгения Николаевна Супруг-1987 г.р. Супруга - 1988 г.р.	№1 от 29.01.2016 года		О выдаче свидетельства о праве на получение социальной выплаты.

Список молодых семей - участников подпрограммы, изъявивших желание получить социальную выплату в 2017 году, (решение жилищной комиссии от 26.02.2016 года, утвержденное постановлением администрации Дальнереченского городского округа от 26.02.2016 г. № 139 и от 26.03.2016 года, утвержденное постановлением администрации ДГО от 29.03.2016 г. №217,

о включении в список семей- участников муниципальной подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей ДГО на 2014-2017 годы»):

1. Омельченко Петр Викторович
2. Николаева Инна Сергеевна ;
3. Горячкин Алексей Андреевич;
4. Ивахненко Антон Викторович
5. Кондратенко Денис Александрович;
6. Коваль Дмитрий Андреевич.

Приказом Департамента по делам молодежи Приморского края от 16.09.2016 года №39П-66 утвержден сводный список молодых семей – участников подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей Приморского края» государственной программы Приморского края «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Приморского края» на 2013-2020 годы, изъявивших желание получить социальную выплату в 2017 году, согласно таблицы №3,

Таблица №3

№пп.	Ф.И.О.	Дата постановки на учет
1	Омельченко Петр Викторович –супруг, Омельченко Наталья Евгеньева –супруга, Омельченко Виктория Петровна-дочь, Омельченко Иван Петрович,- сын	26.02.2016
2	Николаев Евгений Николаевич,- супруг, Николаева Инна Сергеевна – супруга, Николаев Олег Евгеньевич- сын.	26.02.2016
3	Горячкин Алексей Андреевич, супруг, Горячкина Дарья Валерьевна, супруга,	29.03.2016
4	Ивахненко Антон Викторович, супруг, Ивахненко Наталья Сергеевна, супруга, Ивахненко Агата Антоновна, дочь.	29.03.2016
5	Кондратенко Денис Александрович, супруг, Кондратенко Галина Викторовна, супруга, Кондратенко Анастасия Денисовна, дочь. Кондратенко Виктория Денисовна, дочь.	29.03.2016
6.	Коваль Дмитрий Андреевич, супруг, Коваль Юлия Васильевна, супруга, Коваль Алиса Дмитриевна, дочь.	29.03.2016



В 2017 году, по состоянию на 1.10.2017 года перечисление средств молодой семье участнице муниципальной подпрограммы составило в сумме **790719,30 руб.** Николаевой Инне Сергеевне. Постановления администрации Дальнереченского городского округа о перечислении денежных средств всех участников программы представлены в таблице №4;

Таблица 4

№, дата постановления о выделении денежных средств	Суть постановления	Размер перечисленных денежных средств	Перечислить участнику подпрограммы
517 от 03.07.2017 год.	Перечислить денежные средства	<b>790719,30руб.</b> (за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»	1.Николаевой Инне Сергеевне
800 от 18.10.2017 год	Перечислить денежные средства	<b>790719,30 руб.</b> (за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО» (за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»	2.Ивахненко Антону Викторовичу.
751 от 02.10.2017 года	Перечислить денежные средства	<b>527146,20 руб.</b> (за счет Управления Жилищно-коммунального хозяйства ДГО»)	3. Горячкину Алексею Андреевичу
772 от 04.10.2017 года	Перечислить денежные средства	<b>1054292,40 руб.</b>	4. Омельченко Петру Викторовичу
ИТОГО		<b>3162877,20</b>	

Согласно постановлению администрации Приморского края от 07.04.2017 года №112-па от 07 апреля 2017 года №112-па, размер субсидий, выделяемых из краевого бюджета, бюджетам муниципальных образований Приморского края на социальные выплаты молодым семьям для приобретения (строительства) жилья экономкласса, в 2017 году, Дальнереченскому городскому округу составил в сумме: 2088,68503 тыс.руб., в том числе: средства краевого бюджета в сумме

1591,55032 тыс.руб., субсидии из федерального бюджета 497,13471 тыс.руб. (местный бюджет- 1074192 руб.17 коп.).

Согласно уведомления по расчетам между бюджетами департамента по делам молодежи Приморского края №6 от 15. 05.2017 года, предусмотрено предоставление межбюджетного трансферта, утверждено бюджетных назначений на 2017 года в сумме 2088685,03 руб. по Коду бюджетной классификации бюджета, получающего межбюджетный трансферт 014 202 20051 04 0000 151

Отчет по муниципальной программе за 2016 год, согласно данных финансового отдела администрации Дальнереченского городского округа представлен в таблице № 5

**Муниципальная программа**  
**«Обеспечение доступным жильем и качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства населения ДГО» на 2014-2020 г. за 2016 года.**

**Таблица №5**

Наименование	ведомство	целевая статья	план на 2016 г	исполнено
<b>Программные направления деятельности</b>	<b>000</b>	<b>00000 0000</b>		
<b>Муниципальная программа "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами ЖКХ населения Дальнереченского городского округа" на 2014-2017 годы</b>	<b>000</b>	<b>04000 00000</b>	<b>18 522,12</b>	<b>11 735,95</b>
<b>Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей Дальнереченского городского округа" на 2014-2017 годы</b>	<b>000</b>	<b>04100 00000</b>	<b>5 359,32</b>	<b>5 359,32</b>
<b>Субсидии физическим лицам в рамках подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей Дальнереченского городского округа" на 2014-2017 годы</b>	<b>014</b>	<b>04100 20060</b>	<b>1 153,48</b>	<b>1 153,48</b>
<b>Субсидии из федерального бюджета в рамках подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей"</b>	<b>014</b>	<b>04100 50200</b>	<b>1 898,55</b>	<b>1 898,55</b>
<b>Субсидии из краевого бюджета бюджетам МО Приморского края на социальные выплаты молодым семьям для приобретения (строительства) жилья эконом-класса</b>	<b>014</b>	<b>04100 R0200</b>	<b>2 307,29</b>	<b>2 307,29</b>
<b>Подпрограмма "Чистая вода Дальнереченского городского округа" на 2014-2017 годы</b>	<b>000</b>	<b>04 2 0000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Мероприятия по обеспечению населения качественной питьевой водой из источников водоснабжения на территории Дальнереченского городского округа				
Подпрограмма "Проведение капитального ремонта многоквартирных домов в Дальнереченском городском округе"	000	04300 00000	11 162,80	6 376,63
Проведение капитального ремонта муниципального жилищного фонда на условиях софинансирования		04 3 2008	0,00	0,00
Проведение капитального ремонта муниципального жилищного фонда	005	04300 20090	6 596,98	5 140,23
	014	04300 20090	4 565,82	1 236,40
Мероприятия в рамках муниципальной программы "Обеспечение доступным жильем и качественными услугами ЖКХ населения Дальнереченского городского округа" на 2014-2017 годы	000	04900 00000	2 000,00	0,00
Взносы на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме в расчете на один квадратный метр общей площади жилого (нежилого) помещения в многоквартирном доме	005	04900 20510	2 000,00	0,00

За 9 месяцев 2017 года, 06.07.2017 года Николаевой Инне Сергеевне перечислено 790719,30 руб.

Согласно п.1.1. главы V «Управление и контроль за реализацией муниципальной программы» постановления администрации Дальнереченского городского округа от 10.10.2013 года №1246 не предоставлена информация о расходовании бюджетных и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы Таблица №15. В отдел экономики и прогнозирования предоставлен анализ исполнения муниципальных программ за 9 месяцев 2017 года.

В результате проведенной проверки установлено :

1. Некорректно предоставлен отчет за 2016 год, в соответствии с п.1 раздела IV Порядка утвержденного постановлением администрации Дальнереченского городского округа от 10 октября 2013 года №1246 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ администрации Дальнереченского городского округа» (далее по тексту постановление от 10 октября 2013 года №1246) ( Таблица 12). Графа 3 таблицы 12 единица измерения указана - «Количество семей», значение показателей (индикаторов) в графах 5; 6 показано «100», что не соответствует реальным

показателям Муниципальной программы. Кроме того, в Таблице 12 не заполнены строки соответственно: **Муниципальная программа; Подпрограмма; Мероприятия подпрограммы; Отдельные мероприятия.**

2. Не предоставлена информация о расходовании бюджетных и внебюджетных средств на реализацию муниципальной программы, Таблица №15, п.1.1. главы V «Управление и контроль за реализацией муниципальной программы» постановление 10.10.2013 года № 1246 от 10 октября 2013 года №1246 .

Главный специалист первого разряда  
финансового отдела администрации  
Дальнереченского городского округа



Г.А. Пасюк

С актом ознакомлен:

Начальник МКУ «Управление ЖКХ  
администрации Дальнереченского  
городского округа



А.К. Коваль