

АКТ
выездной плановой проверки
Департамента жилищно-коммунального хозяйства
Администрации города Кургана
(ДЖКХ Администрации г. Кургана)

г. Курган

«30» июня 2017 г.

Выездная плановая проверка проведена на основании приказа Управления Федерального казначейства по Курганской области от 16.06.2017 № 270 «О назначении выездной плановой проверки в Департаменте жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Кургана» в соответствии с пунктом 38 Плана контрольных мероприятий Федерального казначейства в финансово-бюджетной сфере на 2017 год, пунктом 30.1 Плана контрольных мероприятий Управления Федерального казначейства по Курганской области на 2017 год.

Тема проверки: проверка соблюдения условий предоставления и использования средств из федерального бюджета в виде имущественного взноса в Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в рамках государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации».

ИКМ - 2017-ПВ.038.1030-4300.057.

Проверяемый период: с 01.01.2016 по 31.12.2016.

Выездная плановая проверка проведена проверочной группой в составе: старший контролер-ревизор контрольно-ревизионного отдела в финансово-бюджетной сфере Управления Федерального казначейства по Курганской области Турчанинова М.Е. (руководитель проверочной группы), старший контролер-ревизор контрольно-ревизионного отдела в финансово-бюджетной сфере Управления Федерального казначейства по Курганской области Пушкарев Р.В.

Срок проведения выездной проверки составил 10 рабочих дней с 19.06.2017 по 30.06.2017.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное наименование объекта контроля - Департамент жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Кургана с 01.01.2017 (до

01.01.2017 - Департамент жилищно-коммунального хозяйства и строительства Администрации города Кургана).

Официальное сокращенное наименование – ДЖКХ Администрации г. Кургана.

Юридический и почтовый адрес ДЖКХ Администрации г. Кургана: 640000, г. Курган, пл. Ленина.

Телефон: 42-85-06(750), 42-85-60 (приемная).

Статистические данные:

ОКПО 69359275,

ОКТМО 37701000001,

ОКОГУ 3300200,

ОКАТО 37401000000,

ОКОПФ 75404,

ОКВЭД 84. 11. 3,

ОКФС – 14,

ИНН 4501172583 с КПП 450101001,

ОГРН 1114501015771.

Решением Курганской городской Думы от 22.10.2014 № 190 «О структуре Администрации города Кургана» (приложение № 5) утверждено Положение о Департаменте жилищно-коммунального хозяйства и строительства Администрации города Кургана.

Решением Курганской городской Думы от 26.09.2016 № 188 «О структуре Администрации города Кургана» (приложение № 8) утверждено Положение о Департаменте жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Кургана.

ДЖКХ Администрации г. Кургана являлся органом Администрации города Кургана и создан в целях решения вопросов местного значения и для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления города Кургана федеральными законами и законами Курганской области.

ДЖКХ Администрации г. Кургана находился в подчинении Руководителя Администрации города Кургана.

Основными целями деятельности ДЖКХ Администрации г. Кургана являлись:

- организация эксплуатации и ремонта муниципального жилищного фонда, объектов коммунального хозяйства;
- обеспечение бесперебойного коммунального обслуживания населения, устойчивой работы объектов тепло-, водо-, газо- и электроснабжения;
- развитие жилищно-коммунального хозяйства;
- создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организация транспортного обслуживания населения в границах городского округа;

- обеспечение проживающих в городе Кургане и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями;
- организация строительства для муниципальных нужд и содержание муниципального жилищного фонда.

Задачами ДЖКХ Администрации г. Кургана являлись:

- организация и проведение реформирования жилищно-коммунального хозяйства;
- развитие информационно-телекоммуникационных сетей, обеспечение их доступности для жителей города;
- переселение граждан из ветхого и аварийного жилья;
- создание благоприятных условий для развития рынка транспортных услуг;
- организация проведения капитального ремонта многоквартирных домов.

ДЖКХ Администрации г. Кургана в соответствии с возложенными на него задачами осуществлял следующие функции:

- организовывал работу по созданию, реорганизации и ликвидации муниципальных предприятий и учреждений;
- обеспечивал управление муниципальным жилищным фондом и объектами инженерной инфраструктуры, организовывал содержание муниципального жилищного фонда;
- организовывал строительство для муниципальных нужд, осуществлял деятельность по организации эксплуатации, текущему и капитальному ремонту муниципального жилищного фонда; организовывал планирование, проведение, а также осуществлял контроль за капитальным ремонтом многоквартирных домов в городе Кургане в рамках федерального законодательства и муниципальных программ, финансируемых из бюджета города Кургана и т.п.

За проверяемый период действовали лицевые счета, открытые в УФК по Курганской области:

- 936.00.000.0 - лицевой счет главного распорядителя бюджетных средств в Департаменте финансов и имущества Администрации города Кургана;
- 936.01.003.1- лицевой счет получателя средств бюджета в Департаменте финансов и имущества Администрации города Кургана;
- 936.01.003.3 - лицевой счет по учету средств, поступающих во временное распоряжение бюджета города в Департаменте финансов и имущества Администрации города Кургана;
- 04433P54030 - лицевой счет администратора доходов бюджета города Кургана в Управлении Федерального казначейства по Курганской области;
- 01433P54030 - лицевой счет главного распорядителя бюджетных средств в Управлении Федерального казначейства по Курганской области;
- 03433P54030 - лицевой счет получателя средств бюджета в Управлении Федерального казначейства по Курганской области.

В проверяемом периоде и на момент выездной плановой проверки правом первой подписи денежных и расчетных документов были наделены:

- с правом первой подписи документов: заместитель Руководителя Администрации города Кургана, директор Жижин А.В. (распоряжение Администрации города Кургана от 29.08.2013 № 919-л) с 29.08.2013; заместитель Руководителя Администрации города Кургана, директор Рудаев С.Г. (распоряжение Администрации города Кургана от 01.03.2016 № 494-л) с 01.03.2016; заместитель Руководителя Администрации города Кургана, директор Гонцов А.Н. с 01.01.2017 по настоящее время;

- с правом второй подписи документов: заместитель директора Гонцов А.Н. (распоряжение Администрации города Кургана от 23.09.2013 № 977-л) с 23.09.2013; заведующая сектором, главный бухгалтер отдела бухгалтерского учета и финансов Панафидина Л.В. (распоряжение Администрации города Кургана от 30.12.2011 № 1182-л) с 01.01.2012; заведующая сектором бухгалтерского учета, главный бухгалтер Жеребцова Е.М. (распоряжение Администрации города Кургана от 30.12.2016 № 1250-л) с 01.01.2017 и по настоящее время; главный специалист отдела бухгалтерского учета и финансов Вардугина Н.Ю. (распоряжение Администрации города Кургана от 24.11.2015 № 927-л); главный специалист сектора бухгалтерского учета Менщикова С.В. (распоряжение Администрации города Кургана от 30.12.2016 № 1252-л).

Проверка соблюдения условий предоставления и использования средств из федерального бюджета в виде имущественного взноса в Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в рамках государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» за период 2016 года другими контролирующими органами не производилась.

Приложение № 1.

Настоящей проверкой установлено:

1. Соблюдение требований Федерального закона от 21.07.2007 № 185-ФЗ «О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства» при использовании органами местного самоуправления средств, предоставленных Фондом на увеличение лимитов финансовой поддержки субъектов Российской Федерации в 2016 году.

В целях реализации Федерального закона от 21.07.2007 года № 185-ФЗ "О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства" для предоставления финансовой поддержки Курганской области Фондом содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (далее по тексту - Фонд)

постановлением Правительства Курганской области от 10.06.2013 № 257 (в редакции постановления Правительства Курганской области от 08.12.2015 № 395) утверждена региональная адресная Программа по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Курганской области на 2013-2017 годы.

В соответствии с пунктом 1 статьи 16 Федерального закона от 21.07.2007 года № 185-ФЗ "О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства" региональная адресная Программа по переселению граждан из аварийного жилищного фонда утверждена на период до 1 сентября 2017 года.

В муниципальном образовании город Курган (далее – муниципальное образование) в 2016 году действовала муниципальная адресная Программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы», утвержденная постановлением Администрации города Кургана от 08.04.2014 № 2629 (в редакции постановления Администрации города Кургана с 04.12.2015 № 8927).

Согласно Паспорту муниципальной адресной Программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» стоимость переселения граждан составляла:

- в 2016 году всего – 574 167 050,00 рублей, в том числе по источникам финансирования:

- Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства (далее – Фонд) - 371 013 053,00 рублей,

- областной бюджет – 133 153 997,00 рублей,

- бюджет города Кургана – 70 000 000,00 рублей,

- в 2017 году всего – 322 745 753,00 рублей, в том числе по источникам финансирования:

- Фонд - 108 483 000,00 рублей,

- областной бюджет – 133 153 997,00 рублей,

- бюджет города Кургана – 81 108 756,00 рублей.

Общая стоимость переселения граждан в 2016-2017 годах в сумме 896 912 803,00 рублей подтверждена Приложением № 1 «Перечень аварийных многоквартирных домов» к муниципальной адресной Программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы».

В 2016 году в целях реализации муниципальной адресной Программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» между Администрацией города Кургана и Департаментом строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области заключено Соглашение от 28.01.2016 № 1ПС о направлении в 2016 году в

бюджет города Кургана средства Фонда и субсидий областного бюджета для переселения граждан из аварийного жилищного фонда.

Согласно пункту 2.2 Соглашения от 28.01.2016 № 1ПС Департамент строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области обязуется обеспечить направление в 2016 году бюджету муниципального образования:

- средства Фонда – 63 316 831,30 рублей,
- средства областного бюджета – 266 307 994,00 рублей (софинансирование – 26 389 789,00 рублей, дополнительное финансирование перечисляется после заключения муниципального контракта на долевое строительство, покупку помещений – 239 918 205,0 рублей),
- средства Фонда – 416 179 221,70 рублей (после принятия решения Правлением Фонда).

Согласно пункту 2.3 Соглашения от 28.01.2016 № 1ПС муниципальное образование обязуется обеспечить долевое финансирование за счет средств городского бюджета в размере 151 108 756,00 рублей, осуществить достижение планируемых показателей этапа 2016 года муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» до 01.09.2017.

Суммы финансирования, предусмотренные соглашением от 28.01.2016 № 1ПС, соответствовали стоимости переселения граждан в 2016, 2017 годах муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы».

Постановлением Администрации города Кургана от 10.03.2016 № 1398 уполномоченным органом по использованию средств Фонда, субсидий областного бюджета, выделенных городскому бюджету для обеспечения мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, назначен ДЖКХ Администрации г. Кургана.

Согласно пунктам 3.3, 9 Соглашения от 28.01.2016 № 1ПС Департамент строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области перечисляет средства Фонда и средства областного бюджета в бюджет муниципального образования, на лицевой счет Департамента финансов Администрации города Кургана (далее - ДФ Администрации г. Кургана), открытый в Управлении Федерального казначейства по Курганской области.

В 2016 году из Департамента строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области в ДФ Администрации г. Кургана для выполнения муниципальной адресной Программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы»

перечислены денежные средства в общей сумме 434 311 976,20 рублей, в том числе по источникам средств:

- Фонд – 332 201 153,85 рублей (этап 2015 года – 15 406 195,29 рублей, этап 2016 года – 316 794 958,56 рублей),

- областной бюджет – 102 110 822,35 рублей (этап 2015 года – 56 085 324,32 рублей, этап 2016 года – 46 025 498,03 рублей).

Приложение № 2, 3.

В 2016 году из ДФ Администрации г. Кургана Справками уведомлениями об изменении сметных назначений финансирования доведены лимиты бюджетных обязательств до ДЖКХ Администрации г. Кургана в размере 614 973 314,42 рублей, в том числе по источникам средств:

- Фонд – 351 053 430,40 рублей (этап 2015 года – 15 406 195,29 рублей, этап 2016 года – 335 647 235,11 рублей),

- областной бюджет – 146 042 353,06 рублей (этап 2015 года – 56 201 453,06 рублей, этап 2016 года – 89 840 900,0 рублей),

- бюджет города Кургана – 117 877 530,96 рублей (этап 2015 года – 45 825 530,96 рублей, этап 2016 года – 72 052 000,00 рублей).

Бюджетные сметные назначения доведены по направлениям:

- глава 936 «Департамент жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Кургана»,

- раздел, подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»,

- целевая статья 1400409502 «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (средства Фонда),

- целевая статья 1400409602 «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства (средства областного бюджета),

- целевая статья 14004S9602 «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства,

- вид расходов 412 «Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность».

Приложение № 4, 5.

Остатки денежных средств этапа 2015 года поступали по Соглашению от 20.01.2015 № 2ПС о направлении в 2015 году в бюджет города Кургана средства Фонда и субсидий областного бюджета для переселения граждан из аварийного

жилищного фонда, заключенному между Администрацией города Кургана и Департаментом строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области. Соглашение от 20.01.2015 № 2ПС действовало до достижения планируемых показателей этапа 2015 года муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» до 30.12.2016.

Согласно объяснению заведующей сектором, главного бухгалтера ДЖКХ Администрации г. Кургана Жеребцовой Е.М. лицевой счет ДЖКХ Администрации города Кургана имеет нулевой баланс, выделение денежных средств из городского бюджета на лицевой счет ДЖКХ Администрации г. Кургана относится к деятельности и полномочиям ДФ Администрации г. Кургана.

В 2016 году согласно предоставленным в ДФ Администрации г. Кургана Заявкам на выделение объемов финансирования и первичным документам на оплату по муниципальным контрактам денежные средства перечислены поставщикам (исполнителям работ) в общей сумме 455 025 178,55 рублей, в том числе по источникам средств:

- Фонд – 277 408 787,42 рублей (этап 2015 года – 15 406 195,29 рублей, этап 2016 года – 262 002 592,13 рублей),
- областной бюджет – 99 490 840,34 рублей (этап 2015 года – 53 802 824,32 рублей, этап 2016 года – 45 688 016,02 рублей),
- бюджет города Кургана – 78 125 550,79 рублей (этап 2015 года – 45 825 530,96 рублей, этап 2016 года – 32 300 019,83 рублей).

Приложение № 6.

По состоянию на 01.01.2017 неисполненные назначения по лимитам бюджетных обязательств составили в общей сумме 159 948 135,87 рублей, в том числе по источникам средств:

- Фонд – 73 644 642,98 рублей (этап 2016 года),
- областной бюджет – 46 551 512,72 рублей (этап 2015 года – 2 398 628,74 рублей, этап 2016 года – 44 152 883,98 рублей),
- бюджет города Кургана – 39 751 980,17 рублей (этап 2016 года).

Неисполненные назначения по лимитам бюджетных обязательств на 01.01.2017 по этапу 2015 года в размере 2 398 628,74 рублей объясняется доведением лимитов из областного бюджета больше, чем утверждены муниципальной адресной программой «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы».

В 2016 году произведен возврат денежных средств из ДФ Администрации г. Кургана в Департамент строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области в общей сумме 13 057 960,36 рублей, в том числе по источникам средств:

- Фонд – 10 775 460,36 рублей (этап 2015 года),
- областной бюджет – 2 282 500,00 рублей (этап 2015 года).

По состоянию на 01.01.2017 остаток неиспользованных денежных средств составил в общей сумме 55 129 848,44 рублей, в том числе по источникам средств:

- Фонд – 54 792 366,43 рублей (этап 2016 года),
- областной бюджет – 337 482,01 рублей (этап 2016 года).

Факты привлечения в 2016 году внебюджетных средств на соответствующем этапе программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда не выявлены.

Приложение № 7,8.

Проверкой законности расходования и целевого использования средств, направленных на реализацию муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» в 2016 году нарушения не установлены.

В соответствии с частью 11 статьи 16 Федерального закона от 21.07.2007 года № 185-ФЗ "О Фонде содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства" этап 2015 года муниципальной адресной Программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» должен быть реализован не позднее чем 31 декабря 2016 года, этап 2016 года должен быть реализован не позднее чем 1 сентября 2017 года.

Проверкой достижения целевых показателей реализации региональной адресной Программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда установлено:

По этапу 2015 Постановлением Администрации города Кургане от 04.12.2015 № 8927 «О внесении изменений в постановление Администрации города Кургане от 08.04.2014 № 2629 «Об утверждении муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» (приложение № 1) установлены планируемые целевые показатели реализации муниципальной адресной Программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы»:

- число планируемых к расселению жителей – 701 человек;
- количество расселяемых жилых помещений – 294;
- расселяемая площадь жилых помещений – 8925,16 кв. м.;
- стоимость переселения граждан – 400 511 703,00 рублей, (в том числе за счет средств Фонда – 177 414 001,00 рублей, за счет средств областного бюджета – 133 439 768,00 рублей, за счет средств местного бюджета – 89 657 934,00 рублей).

В соответствии с данными Постановления Администрации города Кургане от 23.01.2017 № 332 «О внесении изменений в постановление Администрации города Кургане от 08.04.2014 № 2629 «Об утверждении муниципальной адресной

программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» (приложение № 1), Отчета о ходе переселения граждан из аварийного жилищного фонда города Кургана, утвержденного Директором ДЖКХ Администрации г. Кургана Гонцовым А.Н., исполненные целевые показатели реализации муниципальной адресной Программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» составили:

- число расселенных жителей – 773 человека;
- количество расселенных жилых помещений – 294;
- расселяемая площадь жилых помещений – 8550,5 кв. м.;
- стоимость переселения граждан – 375 824 116,80 рублей, (в том числе за счет средств Фонда – 177 414 001,00 рублей, за счет средств областного бюджета – 108 752 181,80 рублей, за счет средств местного бюджета – 89 657 934,00 рублей).

В 2016 году ДЖКХ Администрации г. Кургана предоставление и использование средств из федерального бюджета в виде имущественного взноса в Фонд в части средств, направляемых на проведение капитального ремонта многоквартирных домов; в части средств, направляемых на модернизацию объектов коммунальной инфраструктуры не осуществлялось.

В 2016 году использование средств Фонда, предоставленных за 2016 год, направляемых на строительство жилья для расселения, не производилось.

Приложение № 9.

2. Соответствие заключения и исполнения государственных контрактов (договоров) на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд за счет средств Фонда действующему законодательству Российской Федерации.

В целях реализации региональной адресной Программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Курганской области на 2013-2017 годы, утвержденной Постановлением Правительства Курганской области от 10.06.2013 № 257 (в редакции постановления Правительства Курганской области от 08.12.2015 № 395), ДЖКХ Администрации г. Кургана заключено 65 муниципальных контрактов на приобретение 897 квартир (из них фактически предоставлено гражданам – 442), в том числе:

- по этапу 2015 года - 18 муниципальных контрактов на приобретение 294 квартир (из них фактически предоставлено гражданам – 289);
- по этапу 2016-2017 года - 47 муниципальных контрактов на приобретение 603 квартир (из них фактически предоставлено гражданам – 153).

Приложение № 10.

Выборочной проверкой использования средств Фонда, направляемых на строительство и приобретение жилья для расселения, проведенной по 2 муниципальным контрактам, заключенным ДЖКХ Администрации г. Кургана с ООО «Эверест», ООО «Речелстрой», нарушений не установлено.

Между ДЖКХ Администрации г. Кургана и ООО «Эверест» заключен муниципальный контракт от 06.06.2016 № 0143300006916000126-0113625-01 на приобретение 10 квартир в муниципальную собственность в строящемся многоквартирном доме для переселения граждан из аварийного жилья.

Предметом муниципального контракта являлось приобретение 10 квартир (из них однокомнатная – 1, двухкомнатных – 9), общая площадь которых составляет 468,7 кв. м., в многоквартирном доме по адресу: Курганская область, Кетовский район, ул. Космонавтов, д.45 Б.

Согласно пункту 3.3 ООО «Эверест» обязуется обеспечить ввод в эксплуатацию многоквартирного дома и передать в собственность муниципального образования города Кургана квартиры, а ДЖКХ Администрации г. Кургана обязуется принять и оплатить переданные в собственность муниципального образования города Кургана квартиры.

В соответствии с пунктом 4.1 контракта цена муниципального контракта составляет 14 194 365,60 рублей, в том числе:

- 8 049 935,57 рублей за счет средств Фонда;
- 3 607 567,27 рублей за счет средств областного бюджета;
- 2 536 862,76 рублей за счет средств бюджета города Кургана.

Пунктами 7.5, 7.6, 7.7 контракта предусмотрено обязательное условие об ответственности ООО «Эверест» за неисполнение или ненадлежащего исполнения обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом.

Дополнительным соглашением к муниципальному контракту от 06.06.2016 № 0143300006916000126-0113625-01 от 27.09.2016 увеличена общая площадь 10 квартир на 2,9 кв. м., в соответствии с пунктом 1.1 общая площадь 10 квартир составила 471,6 кв.м.

В соответствии с пунктом 5.1.4 муниципального контракта по акту приема-передачи квартир от 27.09.2016 б/н ООО «Эверест» передало, а ДЖКХ Администрации г. Кургана приняло 10 квартир общей площадью 471,6 кв. м., в многоквартирном доме по адресу: Курганская область, Кетовский район, ул. Космонавтов, д.45 Б.

В соответствии с пунктом 4.3 муниципального контракта ДЖКХ Администрации г. Кургана произведен расчет за переданные квартиры ООО «Эверест» на общую сумму 14 194 365,60 рублей, в том числе по направлениям:

- 2 536 862,76 рублей - 936-0501-14004S9602-412 (платежные поручения 15.11.2016 № 956 на сумму 768 846,37 рублей, от 11.11.2016 № 955 на сумму 1 000 000,00 рублей, от 07.11.2016 № 940 на сумму 768 016,39 рублей);

- 3 607 567,27 рублей - 936-0501-1400409602-412 (платежное поручение от 20.10.2016 № 877 на сумму 3 607 567,27 рублей);

- 8 049 935,57 рублей - 936-0501-1400409502-412 (платежное поручение от 20.10.2016 № 876 на сумму 8 049 935,57 рублей).

В соответствии с приказом Департамента архитектуры, имущественных и земельных отношений от 26.10.2016 № 1199 «О принятии жилищного фонда с баланса ДЖКХ Администрации г. Кургана» принято с баланса ДЖКХ Администрации г. Кургана в муниципальную казну города Кургана 10 квартир общей площадью 471,6 кв. м. общей стоимости 14 194 365,60 рублей по акту приема – передачи жилищного фонда.

Между ДЖКХ Администрации г. Кургана и ООО «Речелстрой» заключен муниципальный контракт от 26.05.2015 № 38 на приобретение в муниципальную собственность 3-х жилых помещений путем участия в долевом строительстве многоквартирного дома.

В соответствии с пунктами 1.1, 1.2 муниципального контракта ООО «Речелстрой» обязуется построить многоквартирный дом по адресу: г. Курган, район Заозерный, Комплексное освоение в целях жилищного строительства 7 этап, дом № 54 и после получения разрешения на ввод многоквартирного дома в эксплуатацию передать ДЖКХ Администрации г. Кургана 3 квартиры (из них однокомнатная – 1, трехкомнатных – 2) общей площадью 188,66 кв.м., а ДЖКХ Администрации г. Кургана обязуется уплатить обусловленную цену и принять квартиры при наличии разрешения на ввод в эксплуатацию многоквартирного дома.

В соответствии с пунктом 3.1 контракта цена муниципального контракта составляет 5 718 836,00 рублей, в том числе:

- 3 707 240,12 рублей за счет средств Фонда;
- 138 105,137 рублей за счет средств бюджета Курганской области;
- 1 873 490,75 рублей за счет средств бюджета города Кургана.

Пунктами 7.1, 7.5, 7.6, 7.7 муниципального контракта предусмотрено обязательное условие об ответственности ООО «Речелстрой» за неисполнение или ненадлежащего исполнения обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом.

Дополнительным соглашением к муниципальному контракту от 13.07.2016 № 38 уменьшена общая площадь квартир на 0,96 кв. м., в соответствии с пунктом 2 общая площадь 3 квартир составила 187,7 кв.м.

В соответствии с пунктом 2.2 муниципального контракта по акту приема-передачи квартир от 13.07.2016 № 1 ООО «Речелстрой» передало, а ДЖКХ

Администрации г. Кургана приняло 3 квартиры общей площадью 187,7 кв. м., в многоквартирном доме по адресу: г. Курган, район Заозерный, д.45 Б.

В соответствии с пунктом 4.3 муниципального контракта ДЖКХ Администрации г. Кургана произведен расчет за переданные квартиры ООО «Речелстрой» на общую сумму 5 718 836,00 рублей платежными поручениями.

В соответствии с приказом Департамента архитектуры, имущественных и земельных отношений от 26.08.2016 № 928 «О принятии жилищного фонда с баланса ДЖКХ Администрации г. Кургана» принято с баланса ДЖКХ Администрации г. Кургана в муниципальную казну города Кургана 3 квартир общей площадью 187,7 кв.м. общей стоимости 5 718 836,00 рублей по акту приема-передачи жилищного фонда от 26.08.2016.

III. Бухгалтерский (бюджетный) учет и отчетность, другие вопросы.

Проверкой порядка ведения бухгалтерского (бюджетного) учета по средствам на реализацию муниципальной адресной Программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» нарушения не выявлены.

Проверкой ведения регистров бухгалтерского учета в соответствии с Приказом Минфина России от 15.12.2010 № 173н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению» нарушения не выявлены.

Проверкой достоверности и своевременности представления бюджетной отчетности, правильности ведения аналитического учета проверяемых средств, соответствия данным синтетического учета нарушения не выявлены.

Проверкой достоверности и законности банковских операций по средствам Фонда за октябрь 2016 года, наличия оправдательных документов по произведенным операциям нарушения не выявлены.

IV. Состояние расчетно-платежной дисциплины.

По состоянию на 01.01.2016, 01.01.2017 согласно бухгалтерским документам задолженность по средствам Фонда отсутствовала.

Обобщенная информация о результатах выездной проверки:

Проверкой соблюдения условий предоставления и использования средств из федерального бюджета в виде имущественного взноса в Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в рамках государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации», за 2016 год нарушений не установлено.

Объект контроля вправе представить письменные возражения на акт выездной проверки в течение 10 рабочих дней со дня получения настоящего акта.

Приложение:

1. Информационная справка заведующей сектором бухгалтерского учета, главного бухгалтера Жеребцовой Е.М.
2. Реестр денежных средств за 2016 год, поступивших от Департамента строительства, госэкспертизы и жилищно-коммунального хозяйства Курганской области в Департамент финансов Администрации г. Кургана по Муниципальной адресной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы».
3. Копии: приказа от 11.01.2016 № 4, заявки на возврат от 12.01.2016 № 20, платежных поручений от 05.04.2016 № 134811, от 14.04.2015 № 197312, от 05.05.2016 № 323049, 03.08.2016 № 894378, от 24.03.2016 № 51856, от 03.08.2016 № 894379, от 01.09.2016 № 172179, от 20.12.2016 № 35663, от 01.04.2016 № 113650, от 15.04.2016 № 210149, от 15.06.2016 № 572924, от 18.07.2016 № 780933, от 07.07.2016 № 724871, от 07.07.2016 № 724872, от 19.07.2016 № 791672, от 01.09.2016 № 172181, от 22.11.2016 № 729071, от 28.12.2016 № 144027.
4. Реестр лимитов бюджетных обязательств, доведенных Справками уведомлениями об изменении сметных назначений финансирования из ДФ Администрации г. Кургана до ДЖКХ Администрации г. Кургана по муниципальной адресной программе

- «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» в 2016 году;
5. Копии: справки уведомлений № 44, 59, 80.12, 140, 194, 195, 346.22, 487, 516.42, 934;
 6. Реестр денежных средств, перечисленных платежными поручениями из ДЖКХ Администрации г. Кургана по муниципальной адресной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» по муниципальным контрактам поставщикам по этапу 2015 года в 2016 году; копии реестров платежных поручений на 20.06.2017 (средства федерального бюджета 2015г.) ООО «Эверест», ООО «Строительно-монтажное управление «РТС», ООО «Речелстрой», ООО «Атлант»; копии реестров платежных поручений на 20.06.2017 (средства областного бюджета 2015г.) ООО «Стандарт», ООО «Эверест», ООО «Строительно-монтажное управление «РТС», ООО «Речелстрой», ООО «Кургансельстрой», ООО «Атлант»; реестры платежных поручений на 20.06.2017 (средства местного бюджета 2015г.) ООО «Стандарт», ООО «Эверест», ООО «Строительно-монтажное управление «РТС», ООО «Речелстрой», ООО «Кургансельстрой», ООО «Атлант»; реестры денежных средств, перечисленных платежными поручениями из ДЖКХ Администрации г. Кургана по муниципальной адресной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы» по муниципальным контрактам поставщикам по этапу 2016 года в 2016 году; копии реестров платежных поручений на 20.06.2017 (средства федерального бюджета 2016г.) ООО «Эверест», ООО «Кургансельстрой», ООО «Речелстрой», ООО «Инвестсити», ООО «СК «ДГЛ», ООО «Промресурс»; копии реестров платежных поручений на 20.06.2017 (средства областного бюджета 2016г.) ООО «Эверест», ООО «Кургансельстрой», ООО «Инвестсити», ООО «Промресурс»; копии реестров платежных поручений на 20.06.2017 (средства местного бюджета 2016г.) ООО «Эверест», ООО «Кургансельстрой», ООО «Инвестсити», ООО «СК «ДГЛ», объяснение заведующей сектором, главного бухгалтера ДЖКХ Администрации г. Кургана Жеребцовой Е.М.
 7. Копии: Отчета об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования

дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета на 01.01.2017; Отчета о расходовании средств Фонда, бюджета субъекта Российской Федерации и (или) местных бюджетов на реализацию программ по проведению капитального ремонта многоквартирных домов и переселению граждан из аварийного жилищного фонда (по заявкам, по которым решение о предоставлении финансовой поддержки за счет средств Фонда принято в 2015 году) на 01.01.2016; Отчета о расходовании средств Фонда, бюджета субъекта Российской Федерации и (или) местных бюджетов на реализацию программ по проведению капитального ремонта многоквартирных домов и переселению граждан из аварийного жилищного фонда (по заявкам, по которым решение о предоставлении финансовой поддержки за счет средств Фонда принято в 2015 году) на 01.01.2017; Отчета о расходовании средств Фонда, бюджета субъекта Российской Федерации и (или) местных бюджетов на реализацию программ по проведению капитального ремонта многоквартирных домов и переселению граждан из аварийного жилищного фонда (по заявкам, по которым решение о предоставлении финансовой поддержки за счет средств Фонда принято в 2016 году) на 01.01.2017.

8. Копии: постановления от 20.02.2015 № 1564; Соглашения от 20.01.2015 № 2ПС; постановления от 23.11.2016 № 8514; Дополнительного соглашения от 25.08.2016 № 3; постановления от 10.03.2016 № 1398; Соглашения от 28.01.2016 № 1ПС; постановления от 23.11.2016 № 8513; Дополнительного соглашения от 25.08.2016 № 1; копии постановления от 04.12.2015 № 8927 «О внесении изменений в постановление Администрации города Кургана от 08.04.2014 № 2629 «Об утверждении муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы»; постановления от 23.01.2017 № 332 «О внесении изменений в постановление Администрации города Кургана от 08.04.2014 № 2629 «Об утверждении муниципальной адресной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Кургане на период 2013-2017 годы».
9. Отчет о ходе переселения граждан из аварийного жилищного фонда города Кургана, утвержденного Директором ДЖКХ Администрации г. Кургана Гонцовым А.Н.

10. Информация заведующей отделом учета граждан, нуждающихся в улучшении жилищных условий ДЖКХ Администрации г. Кургана Стенниковой С.А.

Руководитель проверочной группы
старший контролер-ревизор
контрольно-ревизионного отдела
в финансово-бюджетной сфере
УФК по Курганской области

(должность)

30.06.2017

(дата)

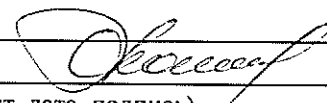


(подпись)

М.Е. Турчанинова

Акт выездной проверки получил _____

30.06.2017



(должность и Ф.И.О. представителя объекта контроля, получившего документ, дата, подпись)