

УТВЕРЖДАЮ  
Заместитель председателя  
Счетной палаты Города Томска  
\_\_\_\_\_  
О.Ю. Пыхтеева  
«\_\_» \_\_\_\_\_ 2018 года

**Отчет**  
**по итогам контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов» в 2017 году и истекшем периоде 2018 года»**

**Основание контрольного мероприятия:** пункт 1.12 Плана работы Счетной палаты Города Томска на 2018 год, утвержденного приказом председателя Счетной палаты Города Томска от 29.12.2017 № 205.

**Цель контрольного мероприятия:** проверка использования бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов» (далее – Программа) в 2017 году и истекшем периоде 2018 года, проверка соблюдения получателями субсидий, предоставленных в целях возмещения затрат на проведение капитального ремонта многоквартирных домов, условий, целей и порядка их предоставления.

**Объекты проверки:** администрации Кировского и Советского районов Города Томска.

**Отчет сформирован на основе:** актов проверок, подписанных главой администрации Кировского района В.А. Денисович, и.о. главы администрации Советского района О.С. Рубцовой, а также проведенного Счетной палатой анализа использования средств, утвержденных на реализацию Программы в ходе подготовки заключения на отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Город Томск» за 2017 год и данных базы АЦК-финансы.

**В ходе контрольного мероприятия рассмотрены вопросы:**

1. Анализ финансового обеспечения мероприятий Программы, освоения утвержденных ассигнований.

2. Проверка использования бюджетных средств администрацией Кировского района, в т.ч. проверка соблюдения получателями субсидий, предоставленных в целях возмещения затрат на проведение капитального ремонта многоквартирных домов, являющихся объектами деревянного зодчества, условий, целей и порядка их предоставления.

3. Проверка использования бюджетных средств администрацией Советского района, в т.ч. проверка соблюдения получателями субсидий, предоставленных в целях возмещения затрат на проведение капитального ремонта многоквартирных домов, условий, целей и порядка их предоставления.

**Основные итоги контрольного мероприятия**

1. Муниципальная программа «Капитальный ремонт многоквартирных домов» на 2017-2020 годы» утверждена постановлением администрации Города Томска от 09.11.2016 № 1173. Целью Программы является создание безопасных и благоприятных условий проживания граждан. Цель Программы достигается путем решения следующих задач:

- Приведение многоквартирных домов в нормативное состояние и соответствие установленным санитарным и техническим правилам и нормам;
- Осуществление надзора за выполнением строительно-монтажных работ при проведении ремонта МКД;
- Исполнение обязанности по уплате взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, помещения в которых находятся в муниципальной собственности.

2. Для реализации мероприятий Программы решениями Думы Города Томска о бюджете на 2017 и 2018 годы утверждены ассигнования в размере 39 722,3 тыс. рублей и 30 320,4 тыс. рублей соответственно. Средства, утвержденные на 2017 год, освоены на 100,0%, утвержденные на 2018 год – на 38,7% (по состоянию на 01.07.2018).

За счет бюджетного финансирования в 2017 году реализованы мероприятия, связанные с капитальным ремонтом 7 многоквартирных домов (администрация Кировского района – 6 МКД, администрация Советского района – 1 МКД) общей стоимостью 12 320,5 тыс. рублей. Кроме этого, за счет финансирования Программы перечислены взносы на капитальный ремонт жилых и нежилых помещений в МКД, находящихся в муниципальной собственности, в общем размере 27 401,6 тыс. рублей. По состоянию на 01.07.2018 перечислены взносы на капитальный ремонт помещений в МКД, находящихся в муниципальной собственности, в общей сумме 11 745,9 тыс. рублей.

3. В рамках контрольного мероприятия проведена проверка использования бюджетных средств, направленных в 2017 году администрациями Кировского и Советского районов на реализацию мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов, включая проверку соблюдения получателями субсидий условий, целей и порядка их предоставления, а также проверка использования администрацией Советского района в 2017 году и в первом полугодии 2018 года средств, выделенных для оплаты взносов на капитальный ремонт помещений в МКД, находящихся в муниципальной собственности.

### 3.1. Проверка использования бюджетных средств администрацией Кировского района.

3.1.1. На исполнение мероприятий Программы в 2017 году администрации Кировского района были утверждены ассигнования в размере 20 275,5 тыс. руб., в том числе:

- путем предоставления субсидии организациям, осуществляющим управление (обслуживание) многоквартирными домами, в целях возмещения затрат на проведение капитального ремонта многоквартирных домов, в размере 16 288,4 тыс. рублей;

- взносы на капитальный ремонт жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности в размере 3 987,1 тыс. рублей.

3.1.2. Проверкой документов, на основании которых осуществлялось принятие решения о предоставлении субсидии в целях возмещения затрат на проведение капитального ремонта, нарушений порядка предоставления субсидий, утвержденного постановлением от 23.05.2017 № 393, установлено не было.

3.1.3 Проверка произведенных затрат на разработку проектно-сметной документации по объектам показала завышение размера возмещенных затрат в сумме 116,4 тыс. рублей, сложившееся в результате:

- несоответствия категории сложности фактически выполненных обмерных работ, категории сложности данных работ, стоимость которых была учтена в актах о приемке выполненных работ;

- выполнение проектной документации в неполном объеме;

- неправомерно применения коэффициентов, учитывающих усложняющие работы факторы. В настоящее время излишне полученная субсидия возвращена в бюджет г.Томска.

3.1.4. Проверкой (выборочной) соответствия объемов выполненных работ, утвержденной проектно-сметной документации, актам о приемке выполненных работ, исполнительной документации выявлено:

- при приемке работ по выборочному капитальному ремонту многоквартирного жилого дома по ул. Дзержинского, 34а была допущена двойная оплата выполненных работ, а также завышение объемов оплаченных работ по сравнению с фактически выполненными объемами, что привело к завышению размера возмещенных затрат в размере 53,5 тыс. рублей. В настоящее время излишне полученная субсидия возвращена в бюджет г.Томска;

- визуальным осмотром проведенного капитального ремонта многоквартирного жилого дома по ул. А. Иванова, 6 установлено, что не выполнены полностью работы по ремонту штукатурки откосов внутри здания в местах замены окон в объеме 26 м<sup>2</sup>, а также не установлены доски подоконные, стоимость выполнения которых, в размере 45,1 тыс. рублей была возмещена в рамках договора о предоставлении субсидии. В ходе проверки, данные нарушения были устранены, работы выполнены в полном объеме (письмо Администрации Кировского района от 12.03.2018 №02-40/852);

- согласно представленной на проверку исполнительной документации по проведению выборочного капитального ремонта чердачного перекрытия дома по ул. Косарева, 19, была выполнена огнезащитная обработка деревянных конструкций перекрытия в объеме 850 м<sup>2</sup>.

Однако проверка качества огнезащитной обработки конструкций из древесины, выполненная согласно требований ГОСТ Р 53292-2009 «Огнезащитные составы и вещества для древесины и материалов на ее основе. Общие требования. Методы испытаний», была проведена не в полном объеме, т.е. подтверждение соответствия работ предъявляемым к ним требованиям не представлены, и возмещение затрат в размере 46,8 тыс. рублей на выполнение данных работ было произведено без достаточных на то оснований. В ходе подписания акта проверки протокол по контролю качества огнезащитной обработки был представлен в Счетную палату Города Томска.

### 3.2. Проверка использования бюджетных средств администрацией Советского района.

1.2.1. На исполнение мероприятий Программы администрации Советского района были утверждены ассигнования на 2017 год в размере 4 778,8 тыс. рублей (в т.ч. для предоставления субсидий в целях возмещения затрат на проведение капитального ремонта многоквартирных домов – в размере 391,8 тыс. рублей; для осуществления взносов на капитальный ремонт жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности – в размере 4 387,0 тыс. рублей), на 2018 год в размере 4 500 тыс. рублей (для осуществления взносов на капитальный ремонт жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности).

1.2.2. Проверкой использования средств в размере 39,8 тыс. рублей, направленных в 2017 году для предоставления субсидии в целях возмещения затрат на проведение капитального ремонта многоквартирного дома по пер. Источный, 11, нарушений не установлено. Порядок предоставления субсидии, утвержденный постановлением администрации Города Томска от 23.05.2017 № 393, соблюден.

1.2.3. Проверкой использования средств, направляемых на уплату взносов на капитальный ремонт жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности, выявлены факты оплаты взносов за приватизированные жилые помещения. Данное нарушение уже отмечалось Счетной палатой в заключении на Отчет об исполнении бюджета Города Томска за 2017 год. Общий размер неправомерно перечисленных Региональному фонду капитального ремонта многоквартирных домов взносов, выявленный Счетной палатой, составил 49,1 тыс. рублей (по отдельным МКД за период с 2013 года), в т.ч. перечисленных в 2017 году – 14,7 тыс. рублей, в первом полугодии 2018 года – 12,3 тыс. рублей.

Согласно представленной в ходе проверки информации, по результатам проведенных администрацией Советского района сверок в 2018 году в адрес Регионального фонда были направлены письма об исключении из реестров на уплату взносов 44 жилых помещений, не находящихся в муниципальной собственности, в том числе по адресам, выявленным Счетной палатой Города Томска.

Согласно доведенной до Регионального фонда администрацией Советского района информации начисленные с момента регистрации права взносы по приватизированным жилым помещениям подлежат перечислению на лицевые счета жилых помещений, находящихся в настоящее время в муниципальной собственности.

Таким образом, замечания Счетной палаты Города Томска в части неправомерного использования администрацией Советского района бюджетных средств в размере 49,1 тыс. рублей в настоящее время устранены.

Аудитор Счетной палаты Города Томска

Яншина И.И.