КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ ВЕРХОШИЖЕМСКОГО РАЙОНА

**Отчет**

**о результатах экспертно-аналитического мероприятия**

**«Мониторинг эффективности использования бюджетных средств на**

**реализацию мероприятий по предоставлению детям-сиротам жилых**

**помещений за 6 месяцев 2019 года (в рамках последующего контроля за устранением нарушений, выявленных предыдущими контрольными мероприятиями)»**

(утвержден Председателем Контрольно-счетной комиссии

Верхошижемского района «19» июля 2019 года)

**1. Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:**

Пункт 2.6 раздела 2 плана работы Контрольно-счетной комиссии Верхошижемского района на 2019 год, утвержденного председателем Контрольно-счетной комиссии Верхошижемского района 20.12.2018 года.

**2. Предмет контрольного мероприятия:**

Документы, подтверждающие плановые и фактические объемы финансирования из областного бюджета, нормативные правовые акты, регламентирующие операции с бюджетными средствами, платежные и иные первичные документы, подтверждающие получение и расходование бюджетных средств, бухгалтерская и иная отчетность, информация о реализации мероприятий по обеспечению детей-сирот жилыми помещениями.

**3. Объекты контрольного мероприятия:**

- администрация Верхошижемского района.

**4. Проверяемый период деятельности:** 6 месяцев 2019 года.

**5. Срок проведения контрольного мероприятия:**

III квартал 2019 года (до 30.07.2019 года).

**6. Цель контрольного мероприятия:**

Оценить эффективность использования средств субвенций из областного бюджета на выполнение отдельных государственных полномочий по обеспечению прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (далее – дети-сироты) на жилое помещение за 6 месяцев 2019 года, а также эффективность использования жилых помещений, включенных в специализированный жилищный фонд для детей-сирот.

**7. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее.**

Контрольно-счетной комиссией Верхошижемского района проведена проверка в администрации Верхошижемского района. Оформлен и подписан акт проверки без пояснений.

Функции обеспечения детей–сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по договорам найма специализированного жилого помещения муниципального жилищного фонда осуществляет администрация Верхошижемского района, которая является получателем средств областного бюджета в виде субвенции на выполнение отдельных государственных полномочий по обеспечению прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение.

**7.1 Оценка полноты устранения нарушений, выявленных в ходе**

**предыдущих контрольных мероприятий по проверке использования**

**средств на приобретение жилых помещений для детей-сирот.**

Актом проверки от 06.08.2018 года были отмечены следующие нарушения:

1. Положение о порядке обеспечения жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, утвержденное постановлением администрации района от 14.05.2015 №277, требует актуализации в соответствие с действующим законодательством.

В нарушение федерального закона от 21.12.1996 №159-ФЗ «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», закона Кировской области от 04.12.2012 №222-ЗО «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию» в Положении отсутствует информация, предусмотренная федеральным и областным законодательством.

*Постановлением администрации Верхошижемского района №189 от 02.04.2019 года утверждено в новой редакции Положение о порядке обеспечения права детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на жилое помещение.*

2.Отсутствуют Положение о специализированном жилищном фонде, его формировании; Порядок предоставления жилых помещений специализированного жилищного фонда.

*Постановлениями администрации Верхошижемского района №188 и №190 от 02.04.2019 года утверждены соответственно Положение о специализированном жилищном фонде муниципального образования Верхошижемский муниципальный район и Порядок предоставления жилых помещений специализированного жилищного фонда.*

3. В нарушение Жилищного кодекса РФ, Федерального закона от 21.12.1996 №159-ФЗ, Закона Кировской области №222-ЗО, Постановления Правительства РФ от 28.06.2013 №548 "Об утверждении типового договора найма жилого помещения для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей":

- по истечении более 15 месяцев (по состоянию на 01.07.2018 года) не заключены договоры найма специализированного жилого помещения с двумя сиротами (квартиры приобретены и произведена их государственная регистрация в 2017 году).

*Договоры найма не заключены до настоящего времени (не подписаны ни директором МУП «Базис», ни нанимателями).*

- при отсутствии необходимых документов, установленных статьей 19 закона Кировской области №222-ЗО, приняты решения о включении в список получателей жилья двух детей-сирот.

*Документы (копия свидетельства о рождении; копии документов, подтверждающих статус ребенка-сироты либо ребенка, оставшегося без попечения родителей; справка о сроке пребывания в организации социального обслуживания, в-частности, в Мурыгинском детском доме-интернате; заявление на обработку персональных данных) в личные дела детей-сирот не представлены.*

- в делах 6 сирот предоставленные документы, подтверждающие право на обеспечение жилым помещением – выписка из единого государственного реестра прав на недвижимое имущество и сделок с ним – не заверены в соответствии с действующим законодательством.

- нарушение сроков принятия муниципальных нормативных актов о включении в сводный список детей-сирот, подлежащих обеспечению жилыми помещениями.

- в проверяемом периоде личное учетное дело сформировано только по одному сироте (оформлено в отдельной папке), которому предоставлено жилое помещение. Документы по остальным заявителям находятся не в сброшюрованном виде отдельными листами, поэтому возможен факт затеряться, а также затрудняет проверку.

*По истечении года с момента предыдущей проверки ситуация с оформлением личных дел детей-сирот, как за предыдущие годы, так и за 2018 год, не изменилась: дела не сформированы в отдельные папки, документы находятся не в сброшюрованном виде отдельными листами, что повышает риск потери документов, а также затрудняет проверку.*

4. В нарушение условий муниципальных контрактов от 21.03.2017 и 18.09.2017 года при проверке своевременности расчетов по муниципальным контрактам установлены 4 случая (из 5 оплаченных контрактов в проверяемом периоде) оплаты за приобретенные жилые помещения с нарушением срока 3 дня.Во всех случаях нарушения сроков оплаты отмечается наличие средств субвенции на лицевом счете администрации района.

*Данное нарушение во втором полугодии 2018 года отсутствует - оплата производилась своевременно.*

5. В нарушение постановления Правительства РФ от 28.06.2013 №548 «Об утверждении типового договора найма жилого помещения для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» с сиротами заключаются договоры найма специализированного жилого помещения не типовой формы.

*Нарушение не устранено. В заключенные договоры изменения не внесены. Во втором полугодии 2018 года заключены два договора найма специализированного жилого помещения также нетиповой формы.*

6. В нарушение статьи 221 Закона Кировской области №222-ЗО, постановления Правительства Кировской области от 20.10.2015 №66/691«О реализации статей 22.1, 22.2 Закона Кировской области от 04.12.2012 N 222-ЗО «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию» администрацией района не разрабатываются ежегодные планы проведения проверок сохранности и надлежащего санитарного и технического состояния жилых помещений для детей-сирот, использования жилых помещений и, соответственно, не проводятся проверки с составлением акта проверки.

*Нарушение устранено. Постановлением администрации Верхошижемского района №8 от 10.01.2019 года утвержден План проведения проверок сохранности и надлежащего санитарного и технического состояния жилых помещений детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в 2019 году. Проверки жилья проходят ежемесячно при проведении Дней профилактики правонарушений в поселениях района.*

7. В четырех из пяти приобретенных в 2017 году квартир сироты не проживают по тем или иным причинам, что говорит о безрезультатности (неэффективности) использования бюджетных средств на сумму 2496,0 тыс.рублей и нарушает статью 34 Бюджетного кодекса РФ.

Следует отметить, что из 25 квартир специализированного жилищного фонда района, приобретенных для детей-сирот в 2012-2017 годах, 20 квартир не используются сиротами, они в них не проживают вообще. Сумма неэффективного использования бюджетных средств на приобретение в 2012-2017 годах неиспользуемых квартир составила 12541,8 тыс.рублей.

*Ситуация в 2019 году практически не изменилась. По состоянию на 01.07.2019 года в специализированном жилищном фонде находятся 26 квартир, 20 из которых не используются, сироты в них не проживают. Сумма неэффективного использования бюджетных средств на приобретение в 2012-2018 годах неиспользуемых квартир составила 12541,8 тыс.рублей.*

8. В нарушение Закона Кировской области №222-ЗО, договоров найма общая задолженность по найму жилья и коммунальным услугам по всем 25 квартирам, числящимся в специализированном жилищном фонде для детей-сирот, по состоянию на 01.07.2018 года составляла 124,6 тыс.рублей.

*По состоянию на 01.07.2019 года задолженность по найму жилья и коммунальным услугам составила 116,3 тыс.рублей и с момента предыдущей проверки за год уменьшилась на 8,3 тыс.рублей. Задолженность имеют 19 нанимателей по квартплате и 8 – по коммунальным платежам. Задолженность числится свыше 12 месяцев.* *Большинство нанимателей в приобретённых для них квартирах не проживают, находятся за пределами Верхошижемского района и Кировской области.*

*Таким образом, большинство нарушений, отмеченных в акте проверки от 06.08.2018 года, не устранены.*

**7.2 Анализ плановых и фактических объемов бюджетных средств,**

**выделенных на обеспечение детей-сирот жилыми помещениями.**

За анализируемый период 1 полугодие 2019 года бюджету муниципального образования Верхошижемский муниципальный район в соответствии с Законом Кировской области от 18.12.2018 №210-ЗО «Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» с последующими изменениями выделены плановые ассигнования субвенции на выполнение отдельных государственных полномочий по обеспечению прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение в сумме 1881,4 тыс.рублей, в том числе на приобретение трёх жилых помещений – 1872,0 тыс.рублей, расходы по администрированию – 9,4 тыс.рублей.

Главным администратором и главным распорядителем средств субвенции в соответствии с решением районной Думы о бюджете закреплено муниципальное учреждение администрация Верхошижемского района (глава по БК 936).

тыс.рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 2018 год | 1 полугодие 2019 года |
| Первоначальный план | 627,1 | 2 508,5 |
| Уточненный план | 1 254,2 | 1 881,4 |
| Перечислено из областного бюджета | 1 254,2 | 0 |
| Кассовый расход | 1 254,2  (2 квартиры) | 0 |
| Выполнение уточненного плана, % | 100,0 | 0 |

В 1 полугодии 2019 года финансирования субвенции из областного бюджета не было, процедуры торгов не производились.

**7.3 Анализ обеспечения детей-сирот жилыми помещениями.**

В 2019 году Верхошижемскому району предусмотрены плановые ассигнования субвенции из областного бюджета на приобретение трёх жилых помещений. В 1 полугодии 2019 года квартиры не приобретались.

**7.4 Анализ востребованности жилых помещений, величины и**

**динамики задолженности по коммунальным расходам и**

**плате за пользование имуществом, оценка проводимой**

**работы по снижению задолженности.**

В соответствии со статьей 221 Закона Кировской области №222-ЗО, постановлением Правительства Кировской области от 20.10.2015 №66/691 «О реализации статей 22.1, 22.2 Закона Кировской области от 04.12.2012 N 222-ЗО «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию», пунктом 5 «Положения о порядке обеспечения права детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение» контроль за использованием жилых помещений и (или) распоряжением жилыми помещениями осуществляют органы опеки и попечительства путем проведения плановых и внеплановых проверок, в том числе с привлечением специалистов иных органов и организаций.

Постановлением администрации Верхошижемского района №8 от 10.01.2019 года утвержден План проведения проверок сохранности и надлежащего санитарного и технического состояния жилых помещений детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в 2019 году. Проверки жилья проходят ежемесячно при проведении Дней профилактики правонарушений в поселениях района.

В реестре муниципального имущества района отсутствуют жилые помещения, не закрепленные постановлением администрации района за детьми-сиротами.

Во 2 полугодии 2018 года приобретены 2 квартиры для детей-сирот, *в которых сироты не проживают, что говорит о безрезультатности (неэффективности) использования бюджетных средств на сумму 1248,0 тыс.рублей и нарушает статью 34 Бюджетного кодекса РФ.*

*Следует отметить, что из 26 квартир специализированного жилищного фонда района, приобретенных для детей-сирот в 2012-2018 годах, 20 квартир не используются сиротами, они в них не проживают вообще. Сумма неэффективного использования бюджетных средств на приобретение в 2012-2018 годах неиспользуемых квартир составила 12541,8 тыс.рублей.*

В соответствии с Законом Кировской области №222-ЗО, договорами найма наниматели жилых помещений обязаны своевременно вносить плату за жилье и коммунальные платежи, а органы опеки и попечительства осуществлять контроль за внесением платы за найм жилого помещения и коммунальные услуги.

По состоянию на 01.07.2019 года в нарушение Закона Кировской области №222-ЗО, договоров найма *общая* *задолженность по квартплате и коммунальным услугам по всем 26 жилым помещениям, предоставленным сиротам из специализированного жилищного фонда, составляет 116,3 тыс.рублей – 19 нанимателей имеют задолженность за найм жилья, 8 – по коммунальным платежам (электроэнергия и отопление).* В результате работы специалиста по опеке и попечительству администрации района с должниками-нанимателями (рассылка писем о задолженности, обзвон по телефону) задолженность за найм квартир и коммунальные услуги за год (с момента предыдущей проверки на 01.07.2018 года) незначительно снизилась - на 8,3 тыс.рублей. Некоторые квартиросъемщики не платят с момента предоставления им квартиры. Претензионная работа в МУП «Базис», которому квартиры переданы на праве хозяйственного ведения, ведется слабо. Требования о погашении задолженности через суд не дают результата, т.к. наниматели чаще всего неплатежеспособны.

**7.5 Оценка эффективности реализации полномочий по обеспечению**

**прав детей-сирот на жилое помещение с учетом изменений**

**действующего законодательства.**

В связи сизменением действующего законодательствадети-сироты имеют правополучить жилое помещение в том населенном пункте, где проживают или учились. Так в 2019 году двое сирот, прикрепленные к Верхошижемскому району, планируют получить жилье в другом муниципальном образовании. Возможно, такое расходование бюджетных средств будет более эффективным и жилье будет востребовано.

**6.6 Иные вопросы.**

Проведена проверка договоров найма специализированного жилищного фонда. По состоянию на 01.07.2019 года в отделе опеки и попечительства находятся договоры найма специализированного жилого помещения с 8 сиротами, заключенные в 2012-2014 годах, т.е. срок действия договора – 5 лет - истек. *В нарушение пункта 6 статьи 8 Федерального закона от 21.12.1996 №159-ФЗ, статьи 17 Закона Кировской области №222-ЗО, пункта 3.2 Порядка предоставления жилых помещений специализированного жилищного фонда, утвержденного постановлением администрации Верхошижемского района №190 от 02.04.2019 года, данные договоры не перезаключены на новый 5-летний срок, либо не расторгнуты с последующим заключением договора социального найма.*

Во 2 полугодии 2018 года заключены договоры найма специализированного жилого помещения с двумя сиротами. *В нарушение постановления Правительства РФ от 28.06.2013 №548 «Об утверждении типового договора найма жилого помещения для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» с сиротами заключены договоры найма специализированного жилого помещения не типовой формы.*

**8. Выводы.**

1. В 1 полугодии 2019 года расходы на приобретение жилых помещений для детей-сирот в Верхошижемском районе не производились. Плановые ассигнования на 2019 год составляют 1881,4 тыс.рублей.

2. Муниципальная нормативная правовая база приведена в соответствие с федеральным и областным законодательством.

3. Большая часть выявленных предыдущей проверкой нарушений не устранены, в частности, формирование личных дел сирот, полнота заявительных документов на получение жилья и их оформление; заключенные договоры найма специализированного жилого помещения не соответствуют типовым, в них отсутствуют положения измененного законодательства по данному вопросу.

4. Из 26 квартир специализированного жилищного фонда района, приобретенных для детей-сирот в 2012-2018 годах, 20 квартир сиротами не используются. Сумма неэффективного использования бюджетных средств на приобретение в 2012-2018 годах неиспользуемых квартир составила 12541,8 тыс.рублей.

5. Общая задолженность по квартплате и коммунальным услугам по всем 26 квартирам, числящимся в специализированном жилищном фонде для детей-сирот, по состоянию на 01.07.2019 года составляет 116,3 тыс.рублей. По сравнению с задолженность по состоянию на 01.07.2018 года задолженность на 01.07.2019 года незначительно снизилась – на 8,3 тыс.рублей

6. 8 договоров найма специализированного жилого помещения, заключенные в 2012-2014 годах, не перезаключены на новый 5-летний срок, либо не расторгнуты с последующим заключением договора социального найма.

**9. Предложения.**

1. Направить отчет о результатах контрольного мероприятия главе Верхошижемского района.

2. Направить отчет о результатах контрольного мероприятия в прокуратуру Верхошижемского района.

3. Направить главе администрации Верхошижемского района представление для устранения нарушений и замечаний.

Председатель Контрольно-счетной

комиссии Верхошижемского района