

КОНТРОЛЬНО-РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ (КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН)

БАБАЕВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА

**УТВЕРЖДЕНО**

приказом председателя

Контрольно-ревизионной комиссии

Бабаевского муниципального округа

от «04 » июля 2024 года

 № 28

**ОТЧЕТ**

**О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ**

4

**№ дата:**

 04.07.2024

**Наименование (тема) контрольного мероприятия:** «Проверка законности и результативности расходования средств округа в 2023 году, направленных на реализацию муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей в Бабаевском муниципальном округе».

**Основание проведения контрольного мероприятия:** пункт 2.5 раздела 2 плана работы Контрольно-ревизионной комиссии (контрольно-счетного органа) Бабаевского муниципального округа на 2024 год, приказ председателя контрольно-ревизионной комиссии от 28.05.2024 №25, удостоверение на проведение контрольного мероприятия от 28.05.2024 №8.

**Цель контрольного мероприятия:** аудит расходования средств округа в 2023 году, направленных на реализацию муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей в Бабаевском муниципальном округе».

**Объекты контрольного мероприятия:** Администрация Бабаевского муниципального округа / Администрация Бабаевского муниципального округа

**Проверяемый период деятельности:** 2023 год

**Срок проведения контрольного мероприятия:** с 28.05.2024 по 25.06.2024 года.

**Нормативные документы, использованные в работе:**

1. Бюджетный кодекс Российской Федерации.

2. Федеральный закон Российской Федерации от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

3. Постановления Правительства Российской Федерации:

[- от 17.12.2010 N 1050 «О реализации отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации»;](https://sudact.ru/law/postanovlenie-pravitelstva-rf-ot-17122010-n-1050/)

- от 13.05.2006 года N 285 "Об утверждении правил предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья в рамках реализации подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" федеральной целевой программы "Жилище" на 2002 - 2010 годы" (с изменениями и дополнениями)

4. Постановление Правительства Вологодской области от 15.04.2019 №377 «О государственной программе Вологодской области "Обеспечение населения Вологодской области доступным жильем и создание благоприятных условий проживания".

5. Решения Представительного собрания Бабаевского муниципального округа:

- от 08.12.2022 №96 «О бюджете Бабаевского муниципального округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями и дополнениями).

6. Постановления Администрации Бабаевского муниципального округа (района):

- от 22.01.2020 №16 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Бабаевского муниципального района»;

- от 19.01.2023 №60 «Об утверждении муниципальной программы «обеспечение жильем молодых семей в Бабаевском муниципальном округе на 2023-2027 годы»;

- от 19.01.2023 №13 «О назначении ответственного лица».

 7. Соглашение о предоставлении субсидии из областного бюджета бюджету муниципального образования области для предоставления социальных выплат молодым семьям – участникам мероприятий по обеспечению жильем молодых семей ведомственной целевой программы «Оказание государственной поддержки гражданам в обеспечении жильем и оплате жилищно-коммунальных услуг» государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» и подпрограммы «Создание условий для обеспечения доступным жильем граждан области» государственной программы Вологодской области «Обеспечение населения Вологодской области доступным жильем и создание благоприятных условий проживания на 2021-2025 годы» от 25.01.2023 года №19505000-1-2023-001.

8. Дополнительное соглашение от 02.06.2023 №19505000-1-2023-001/1 к вышеуказанному Соглашению.

9. Правила организации хранения, комплектования, учета
и использования документов Архивного фонда Российской Федерации
и других архивных документов в государственных органах,
органах местного самоуправления и организациях, утвержденные
[приказом Федерального архивного агентства
от 31 июля 2023 г. № 77](https://archives.gov.ru/documents/prik77_2023.shtml).

**Оформленные акты, заключения, справки и т.д., использованные в отчете, ознакомление с ними под расписку руководителя или иных должностных лиц проверенных объектов, наличие письменных объяснений, замечаний или возражений и заключение контрольно-ревизионной комиссии по ним:** акт проверки от 25.06.2024 года подписанный председателем комитета по строительству, ЖКХ, транспорту и дорожной деятельности …………….. 03.07.2024 года.

**Недополученные документы и материалы из числа затребованных с указанием причин и иные факты, препятствовавшие работе:** нет.

**Краткая характеристика проверяемой сферы и деятельности объектов контроля (при необходимости):**

 С учетом требований статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в соответствии с федеральным законом от 06 октября 2003 года №131-Ф3 «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», постановлением администрации Бабаевского муниципального района от 22.01.2020 №16 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Бабаевского муниципального района», постановлением администрации Бабаевского муниципального округа от 09.01.2023 №5 «Об утверждении Перечня муниципальных программ Бабаевского муниципального округа» (далее – Постановление №5), постановлением администрации Бабаевского муниципального округа (далее – Администрация округа) от 19.01.2023 №60 (далее - Постановление об утверждении) утверждена муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в Бабаевском муниципальном округе на 2023-2027 годы» (далее по тексту Муниципальная программа).

 Согласно муниципальной программе, ее ответственным исполнителем является Комитет по строительству, ЖКХ, транспорту и дорожной деятельности Администрации округа (далее - отдел ЖКХ). Распоряжением от 19.01.2023 №13 Администрации округа «О назначении ответственного лица» ответственным лицом за учет средств федерального и областного бюджета по обеспечению жильем молодых семей назначен председатель комитета по строительству, ЖКХ Ипполитов Дмитрий Сергеевич.

 Целью программы является поддержка в решении жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий.

 Задачи муниципальной программы – обеспечение жильем отдельных категорий граждан (молодых семей) в соответствии с федеральным и/или областным законодательством.

 Перечень мероприятий муниципальной программы:

- предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения;

- создание объекта индивидуального жилого строительства;

- использование выплат в счет оплаты цены договора купли-продажи жилого помещения, строительного подряда;

- для осуществления последнего платежа в счет уплаты паевого взноса в полном размере;

- для уплаты первоначального взноса при получении жилищного кредита;

- для оплаты цены договора на приобретение жилого помещения эконом

класса.

 Результатом выполнения мероприятий программы в 2023 году является показатель «Количество молодых семей, получивших свидетельство о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства» – 1 молодая семья.

**Результаты контрольного мероприятия (заключения по каждой цели контрольного мероприятия, основанные на материалах актов и рабочей документации, установленные факты нарушений со ссылкой на статьи и (или) пункты соответствующих нормативных правовых актов, требования которых нарушены, а также недостатки в проверяемой сфере и в деятельности объектов контроля):**

**Объем проверенных средств составляет:** 1 715,2 тыс. рублей.

**В ходе проведения контрольного мероприятия установлены следующие нарушения и недостатки:**

**1. Проверка соблюдения установленных Порядков по обеспечению жильем молодых семей.**

- В нарушение п.39 Порядка разработки муниципальных программ проект программы для осуществления финансово-экономической экспертизы не направлялся в контрольно-ревизионную комиссию округа в установленные Порядком сроки – не позднее 1 августа года, предшествующего первому году реализации муниципальной программы (01.08.2022 года).

- В нарушение п.40 Порядка разработки муниципальных программ муниципальная программа округа «Обеспечение жильем молодых семей в Бабаевском муниципальном округе» разработана и утверждена постановлением округа от 19.01.2023 №60, с нарушением установленных Порядком сроков.

- В нарушение п.5 Порядка разработки муниципальных программ муниципальная программа на даты начала и проведения контрольного мероприятия не опубликована на официальном сайте администрации округа.

**2. Проверка адресности предоставления мер поддержки молодым семьям в соответствии с муниципальными правовыми актами.**

- В нарушение ст. 179 Бюджетного кодекса (порядок принятия решений о разработке, формировании, реализации муниципальных программ нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации), Постановления №1050 на проверку представлено заявление семьи……….., заполненное некорректно - без указания органа местного самоуправления, даты подачи заявления, должности, подписи и ее расшифровки лица, принявшего заявление, а также не перечислены прилагаемые к заявлению документы.

- В нарушение п.18 приложения [N](https://login.consultant.ru/link/?req=doc&base=LAW&n=462154&dst=101621) 1 «Правила предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья и их использования» Постановления Правительства 1050, пункта 2 муниципальной программы округа, отсутствует документ (заявление), подтверждающее наличие собственных и (или) заемных средств, в целях подтверждения наличия доходов, позволяющих получить кредит, либо иных денежных средств, достаточных для оплаты расчетной (средней) стоимости жилья в части, превышающей размер предоставляемой социальной выплаты, с приложением подтверждающих документов. Недостаток устранен в ходе проверки (04.07.2024 года представлен чек об оплате ……….. ООО «Еврострой» суммы, превышающей размер социальной выплаты в объеме 99 837,60).

**3. Проверка законности и результативности предоставления мер поддержки молодым семьям в соответствии с муниципальными правовыми актами.**

- В нарушение пункта 22 Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Бабаевского муниципального района, утвержденного постановлением администрации Бабаевского муниципального района от 22.01.2020 №16, методика расчета целевого показателя муниципальной программы – размера социальной выплаты в муниципальной программе отсутствует.

- В нарушение п.45 Порядка разработки муниципальных программ муниципальная программа не приводилась в соответствие с решениями Представительного собрания от 31.05.2021 №268, от 22.08.2023 №302.

**4. Анализ достижения запланированных количественных и качественных целевых показателей программы «Обеспечение жильем молодых семей в Бабаевском муниципальном округе на 2023-2027 годы».**

- В нарушение пункта 12 части 2 Правил организации хранения, комплектования, учета и использования документов Архивного фонда Российской Федерации,
и других архивных документов в государственных органах,
органах местного самоуправления и организациях, утвержденных
[приказом Федерального архивного агентства
от 31 июля 2023 г. № 77](https://archives.gov.ru/documents/prik77_2023.shtml), законченные делопроизводством (исполненные) документы по выполнению мероприятий муниципальной программы (оказанию социальной поддержки семьи ……………..) не сформированы в дело по номенклатуре дел, представлены на проверку в хаотичном порядке.

**Предложения по устранению выявленных нарушений и недостатков в управлении и ведомственном контроле:**

*Комитет по строительству, ЖКХ, транспорту и дорожной деятельности Администрации Бабаевского муниципального округа:*

 1. В соответствии с Порядком разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Бабаевского муниципального района,утвержденного Постановлением Администрации Бабаевского муниципального округа (района) от 22.01.2020 №16 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Бабаевского муниципального района»:

1.1. Проекты муниципальной программы для осуществления финансово-экономической экспертизы направлять в контрольно-ревизионную комиссию округа в установленные Порядком сроки – не позднее 1 августа года, предшествующего первому году реализации муниципальной программы.

1.2. Утверждать муниципальные программы, предлагаемые к финансированию начиная с очередного финансового года, до 01 октября текущего года.

1.3. Опубликовать муниципальную программу на официальном сайте администрации округа.

1.4. Муниципальную программу своевременно приводить в соответствие с решениями Представительного собрания.

1.5. Внести изменения в муниципальную программу, применив методику расчета целевого показателя муниципальной программы – размера социальной выплаты.

 2. Обеспечить заполнение семьей ……….. заявления в соответствии с требованиями Постановления №1050.

 3. Дополнить пакет документов на получение социальной выплаты заявлением …………..,подтверждающим наличие собственных и (или) заемных средств, в целях подтверждения наличия доходов в части, превышающей размер предоставляемой социальной выплаты, с приложением подтверждающих документов.

 4. Документы по оказанию социальной поддержки семьи ………………., сформировать в дело по номенклатуре дел.

 **Предложения по восстановлению и взысканию средств, наложению финансовых или иных санкций, привлечению к ответственности лиц, допустивших нарушения:** нет.

 **Другие предложения:**

 1. Отчет, информационные письма направить в Представительное собрание Бабаевского муниципального округа; Главе Бабаевского муниципального округа.

 2. Для правовой оценки выявленных нарушений копию отчета направить в прокуратуру Бабаевского района.

 **Предлагаемые представления и /или предписания:** предписание направить в Комитет по строительству, транспорту и дорожной деятельности Администрации Бабаевского муниципального округа.

Руководитель контрольного мероприятия,

Председатель

контрольно-ревизионной комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Е.С.Запасова