**Отчет**

# проверки исполнения в 2019 году мероприятий муниципальной [программ](garantF1://43522620.1000)ы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы»

**Основание проведения контрольного мероприятия**: план работы Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Майкоп» на 2020 год, приказ председателя Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Город Майкоп» № 7 от 18.05.2020 года о назначении проведения проверки, удостоверение № 7 на право проведения проверки.

# Цель контрольного мероприятия – определение законности использования бюджетных средств, выделенных в 2019 году на исполнения мероприятий муниципальной [программ](garantF1://43522620.1000)ы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы».

**Предмет контрольного мероприятия -** документы, подтверждающие исполнение мероприятий и законность использования средств бюджета ответственным исполнителем - Комитетом по управлению имуществом МО «Город Майкоп», для достижения целей муниципальной программы.

**Объект контрольного мероприятия:** Комитет по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп».

**Проверяемый период деятельности -** 2019 год.

**Объем проверенных бюджетных средств**, в ходе проведения контрольного мероприятия – 99 748,50 тыс. рублей.

По результатам проверки составлен акт, который подписан без разногласий руководителем Комитета по управлению имуществом МО «Город Майкоп» - О.С. Казначевской, начальником отдела учёта и отчётности Комитета - Г.А. Ожирельевой, начальника отдела жилищных отношений Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп» - Т.Е. Плющ.

**Законы и иные нормативные правовые акты, регламентирующие исполнение муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы».**

# - Бюджетный кодекс РФ от 31.07.1998 года № 145-ФЗ (Далее - БК РФ).

- Федеральный закон [от 6.10.2003 года № 131-ФЗ](garantF1://86367.0) «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (Далее - Федеральный закон № 131-ФЗ).

-[Устав](garantF1://32224728.1000) муниципального образования «Город Майкоп».

-Постановление Администрации муниципального образования «Город Майкоп» Республики Адыгея от 20.07.2017 года № 785 «О порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования «Город Майкоп» (Далее - Порядок № 785).

- Решение Совета народных депутатов от 20.12.2018 года № 24-рс «О бюджете муниципального образования «Город Майкоп» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

# - [Постановление Кабинета Министров Республики Адыгея от 19.08.2014 года № 192 «О Порядке и условиях признания молодой семьи имеющей достаточные доходы, позволяющие получить кредит либо иные денежные средства для оплаты расчетной (средней) стоимости жилья в части, превышающей размер предоставляемой социальной выплаты на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома»](garantF1://32257045.0).

# - [Постановление](garantF1://32252734.0) Кабинета Министров Республики Адыгея от 06.12.2013 года № 290 «О государственной программе Республики Адыгея «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами» на 2014 - 2020 годы».

# - Постановление Правительства Российской Федерации от 17.12.2010 года № 1050 «О реализации отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации».

- [Указ](garantF1://70070944.0)Президента Российской Федерации от 07.05.2012 года № 600 «О мерах по обеспечению граждан Российской Федерации доступным и комфортным жильем и повышению качества жилищно-коммунальных услуг».

- Постановление Совета народных депутатов муниципального образования «Город Майкоп» от 21.09.2005 года № 713 «Об установлении учётной нормы площади жилого помещения».

# - [Закон Республики Адыгея от 20.01.2006 года № 400 «О порядке ведения органами местного самоуправления учета граждан в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма»](garantF1://32205780.0).

**Краткая информация об объекте проверки.**

Решением Совета народных депутатов муниципального образования «Город Майкоп» 23.07.2014 года № 66-рс утверждено Положение о Комитете по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп» (далее Комитет). Данное положение определяет статус, основные задачи и функции, права, обязанности и ответственность Комитета.

На отдел жилищных отношений Комитета возложено исполнение ряда задач, в том числе:

- учет граждан, признанных в соответствии с жилищным законодательством нуждающимися в предоставлении жилых помещений за счет средств федерального бюджета, бюджета Республики Адыгея, бюджета города Майкопа путем выдачи государственных жилищных сертификатов, жилищных субсидий и предоставления жилых помещений по договорам социального найма;

- участие в подготовке проектов распоряжений Главы муниципального образования «Город Майкоп» о предоставлении жилых помещений, субсидий, государственных жилищных сертификатов гражданам, нуждающимся в улучшении жилищных условий и предоставлении жилых помещений или переселяемых из ветхих и аварийных домов жилищного фонда муниципального образования «Город Майкоп».

В проверяемом периоде Комитет являлся участником бюджетного процесса в рамках его бюджетных полномочий (далее – ГРБС), прямым получателем средств бюджета МО «Город Майкоп» (код 908). Для осуществления полномочий Комитетом открыты лицевые счета в Управлении федерального казначейства по Республике Адыгея.

**Краткая характеристика муниципальной программы**

Руководствуясь [статьей 179](garantF1://12012604.179) Бюджетного кодекса Российской Федерации, [статьей 16](garantF1://86367.16)Федерального закона № 131-ФЗ, Порядком № 785, п[остановление](garantF1://43534086.1)м Администрации муниципального образования «Город Майкоп» Республики Адыгея от 31.10.2017 г. № 1307 - утверждена [муниципальная программа](#sub_1000) **«**Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2020 годы» (Далее- Программа). Постановлением Администрации МО «Город Майкоп» от 01.11.2018 года № 1313 срок реализации Программы с 2018 - 2020 изменен на срок с 2018 - 2021 годы.

Программа разработана в соответствии с подпрограммой «Обеспечение жильем молодых семей», федеральной целевой программы «Жилище» на 2015 - 2020 годы», утвержденной [Постановлением](garantF1://12082235.0)Правительства Российской Федерации от 17.12.2010 № 1050 «О федеральной целевой программе «Жилище» на 2015 - 2020 годы», [Постановлением](garantF1://32252734.0) Кабинета Министров Республики Адыгея от 06.12.2013 № 290 «О государственной программе Республики Адыгея «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами» на 2014 - 2020 годы» и направлена на реализацию одного из приоритетных направлений Национального проекта «Доступное и комфортное жилье - гражданам России», который предполагает формирование системы оказания государственной поддержки определенным категориям граждан, в приобретении жилья или строительстве индивидуального жилого дома.

Ответственным исполнителем программы является Комитет по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп».

Целью Программы является реализация мер по поддержке молодых семей, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий.

Основной задачей Программы является предоставление молодым семьям - участникам Программы, социальных выплат на приобретение жилья или строительство индивидуального жилого дома.

Основными принципами реализации муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы» являются:

- добровольность участия в Программе молодых семей;

- признание молодой семьи, нуждающейся в улучшении жилищных условий по тем же основаниям, которые установлены [статьей 51](garantF1://12038291.51)Жилищного кодекса Российской Федерации для признания граждан нуждающимися в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма;

- возможность для молодых семей - участников Программы реализовать свое право на получение поддержки за счет средств федерального бюджета, республиканского бюджета Республики Адыгея (далее - республиканский бюджет) и бюджета муниципального образования «Город Майкоп» (далее - местный бюджет) при улучшении жилищных условий в рамках данной Программы только один раз.

В [муниципальную программу](garantF1://43523464.1000) «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы», в течение 2019 года постановлениями Администрации муниципального образования «Город Майкоп» [от 22.02.2019 года № 211](garantF1://43529462.0), [от 30.12.2019 года № 1642](garantF1://43530836.0) в объемы бюджетных ассигнований Программы, в сведения о целевых показателях Программы, в перечень контрольных событий реализации мероприятий (направлений расходов) Программы вносились изменения.

С учетом, внесенных изменений в [Паспорт](garantF1://43523464.1001) муниципальной программы, объем бюджетных ассигнований на 2019 год, для реализации основного мероприятия 1.1. «Предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилого помещения» составил 224 126,9 тыс. рублей, из них:

- средств федерального бюджета - 47 517,5 тыс. рублей;

- средств бюджета Республики Адыгея - 22 273,4 тыс. рублей;

- средств бюджета МО «Город Майкоп» - 29 957,6 тыс. рублей;

- внебюджетных средств - 124 378,4 тыс. рублей.

**Финансирование муниципальной программы**

**«Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы»**

Решением Совета народных депутатов МО «Город Майкоп»от 20.12.2018 года № 24-рс «О бюджете муниципального образования «Город Майкоп» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее - Решение № 24-рс), в перечень программ, предусмотренных к финансированию в 2019 году, включена муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы». Код целевой статьи расходов по бюджетной классификации 08 0 01 00000, подраздел 1004 – охрана семьи и детства.

Получателем данных средств определен Комитет по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп».

Так как Бюджетный [кодекс](consultantplus://offline/ref=62792AEBFE95A6EEA61DB786E46BA3630B102C6A002454467D2B0372FED448CE1DDB9C212A5F93890D8F3B2B85qCjDM) Российской Федерации предусматривает возможность ежегодного уточнения параметров финансового обеспечения реализации государственных и муниципальных программ, в течение 2019 года вносились изменения в выделенные бюджетные ассигнования на реализацию Программы.

С учетом внесенных изменений в ведомственной структуре расходов бюджета (код главы 908) Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп» на исполнение в 2019 году муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы»

предусмотрено 29 957,6 тыс. рублей средств местного бюджета.

Для привлечения средств федерального бюджета и республиканского бюджета на реализацию целей и задач муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы», в 2019 году были заключены между Министерством строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Республики Адыгея (Далее Министерство) и Администрацией муниципального образования «Город Майкоп» Соглашения, в том числе:

- Соглашение № 79701000-1-2019-006 от 29.03.2019 года о предоставлении из бюджета Республики Адыгея в 2019 году бюджету муниципального образования «Город Майкоп» субсидии в целях софинансирования, равного 69,61 процентов – 68 728,98 тыс. рублей,

- дополнительным соглашением к Соглашению № 79701000-1-2019-006 от 29.03.2019 года сумма субсидии изменена на 68 628,49 тыс. рублей.

Согласно пункту 1.2. Соглашения № 79701000-1-2019-006, Субсидия предоставлялась в соответствии с перечнем мероприятий государственной программы Республики Адыгея, утвержденной [Постановлением](garantF1://32252734.0) Кабинета Министров Республики Адыгея от 06.12.2013 № 290 «О государственной программе Республики Адыгея «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами» на 2014 - 2021 годы».

Платежным поручением № 709261 субсидия в объеме 8 631,76 тыс. рублей была зачислена 27.09.2019 года на лицевой счет № 04763001850 администратора доходов - Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп».

Приказ № 262-о «О перечислении бюджетных средств, предоставляемых в качестве социальной выплаты молодым семьям» по Комитету, был издан 25.09.2019 года:

- в отсутствии документов (договоров купли-продажи, документов на строительство и т. д.), которые согласно пункту 39. Правил № 1050 предоставляются молодыми семьями в Банк, для получения социальной выплаты;

- в отсутствии решения Банка - о принятии документов (договоров купли-продажи, документов на строительство и т. д.) и заявки Банка на перечисление бюджетных средств, в счет оплаты расходов на основании, предоставленных молодыми семьями в Банк документов, а также копий указанных документов (пункт 46. Правил № 1050).

Согласно пункту 4.3 Соглашения № 79701000-1-2019-006 Комитетом (отделом жилищных отношений Комитета) предоставлялись в Министерство ежемесячные отчеты об использовании Субсидии.

*Отчёт о расходовании средств субсидии за сентябрь 2019 года (нарастающим итогом), предоставленный Комитетом в Министерство 03.10.2019 года за № 11353 содержит неверные сведения, а именно:*

*- общий объём оплаченных социальных выплат, указанный в графе № 16 - завышен на 5 976,53 тыс. рублей; в графе № 17 - завышен на 2 655,24 тыс. рублей; в графе № 18 - завышен на 3 767, 92 тыс. рублей; в графе № 19 завышен на сумму 12 399,67 тыс. рублей. Социальная выплата молодым семьям в объеме 12 399,67 тыс. рублей на 01.10.2019 года не выплачивалась. Денежные средства числились во временном распоряжении на лицевом счёте № 05763001850 Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп».*

*В отчете об использовании средств федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации и местных бюджетов, выделенных на предоставление социальных выплат молодым семьям за сентябрь 2019 года (нарастающим итогом) 15 семей, под номерами 175; 197; 162; 180; 120; 139; 147; 104; 192; 125; 105; 143; 184; 148; 163 числятся в составе семей уже получивших социальную выплату. Фактически выплата 15-ти семьями получена в четвёртом квартале 2019 года.*

- Соглашение № 6 от 17.07.2019 года о предоставлении дополнительной социальной выплате при рождении (усыновлении) 1 ребенка, в период после выдачи молодой семье Свидетельства, о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения, или создание объекта индивидуального жилищного строительства (Далее – Свидетельство) и до момента приобретения жилья, а в случае строительства индивидуального жилого дома - до момента заключения договора подряда на строительство индивидуального жилого дома, но не позднее 35 дней до срока окончания действия Свидетельства, выданного в году, в котором была предоставлена социальная выплата, данной молодой семье.

Молодой семье выдается Свидетельство о праве на получение дополнительной социальной выплаты на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома, в размере не менее 5 % расчетной (средней) стоимости жилья.

При этом расчетная (средняя) стоимость жилья, принимаемая при расчете дополнительной социальной выплаты в размере не менее 5 %, определяется с учетом родившегося (усыновленного) 1 ребенка.

При рождении одновременно двух и более детей размер дополнительной социальной выплаты равен размеру дополнительной социальной выплаты, рассчитанной с учетом состава молодой семьи и первого родившегося ребенка.

В соответствии с подпрограммой «Обеспечение жильем молодых семей» в рамках государственной программы Республики Адыгея «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами» на 2014 - 2020 годы», Комитет по управлению имуществом получал субсидии из республиканского бюджета на реализацию муниципальной Программы.

Реквизиты получателя субсидий: УФК по Республике Адыгея, лицевой счет 04763001850, ИНН 0105001072, КПП 010501001.

Общий размер субсидий, предусмотренных на реализацию мероприятия Программы, предоставляемых бюджету муниципального образования «Город Майкоп» в соответствии с Соглашениями № 79701000-1-2019-006 и № 6 составил в 2019 году 69 790,96 тыс. рублей (68 628 497,68 + 1 162 470,60), с учетом внесенных изменений дополнениями к Соглашениям.

Уведомлением № 128 по расчетам между бюджетами от 27 декабря 2018 года на общую сумму 62 591,7 тыс. рублей Комитету по управлению имуществом доведен межбюджетный трансферт – Субсидия на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в 2019 году: № 11 от 26.03.2019 г,№ 17 от 26.03.2019 г; 118 от 28.06.2019 г, № 125 от 15.07.2019 г, № 174 от 18.10.2019 г, № 177 от 18.10.2019 г, № 182 от 08.11.2019 г.

Согласно данным Отчета об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп» формы 0503127, по состоянию на 01.01.2020 года, расход бюджетных средств на реализацию муниципальной Программы составил 99 483,89 тыс. рублей (68 444 297,93 + 29 877 128,47 + 1 162 470,60), в том числе из них:

- субсидии федерального бюджета - 47 389,99 тыс. рублей;

- субсидии бюджета Республики Адыгея - 21 054,30 тыс. рублей;

- субсидии бюджета Республики Адыгея - 1 162,47 тыс. рублей (дополнительные социальные выплаты);

- средства бюджета МО «Город Майкоп» - 29 877,13 тыс. рублей.

Анализ использования средств, в разрезе бюджетов представлен в таблице 1

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Вид средств** | Объем  израсходованных  бюджетных средств | Удельный вес в общем объеме расходов  % |
| субсидии федерального бюджета | 47 389,99  тыс. руб. | 47,6 |
| субсидии бюджета Республики Адыгея | 22 216,77 тыс. руб. | 22,3 |
| средства бюджета МО «Город Майкоп» | 29 877,13  тыс. руб. | 30,1 |
| **Итого** | 99 483,89 тыс. руб. | 100 |

*Наибольший удельный вес израсходованных бюджетных средств в общем объеме принадлежит субсидиям из федерального бюджета.*

Остаток неиспользованных утвержденных бюджетных назначений по ассигнованиям и по лимитам бюджетных обязательств, по состоянию на 01.01.2020 года образовался:

- за счет средств местного бюджета 80,40 тыс. рублей,

-за счет средствсубсидии федерального бюджета 184,19 тыс. рублей.

*Комитет по управлению имуществом письменно обращался 20.12.2019 года № 14485 в Министерство, для заключения дополнительного соглашения и отзыва лимитов на 184,19 тыс. рублей, по коду доходов 90820225497040000150, но дополнительное соглашение не было заключено.*

Для обеспечения механизма реализации отдельных мероприятий государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» утверждены Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.12.2010 года Правила № 1050.

Правила устанавливают порядок и цели предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или создание объекта индивидуального жилищного строительства (далее соответственно - жилой дом, социальная выплата), а также использования таких выплат.

Право молодой семьи - участницы мероприятия по обеспечению жильем молодых семей на получение социальной выплаты удостоверяется именным документом - Свидетельством о праве на получение социальной выплаты, которое не является ценной бумагой.

Согласно пункту 2. Правил № 1050 социальные выплаты используются:

а) для оплаты цены договора купли-продажи жилого помещения;

б) для оплаты цены договора строительного подряда на строительство жилого дома (далее - договор строительного подряда);

в) для осуществления последнего платежа в счет уплаты паевого взноса в полном размере, после уплаты которого жилое помещение переходит в собственность молодой семьи;

г) для уплаты первоначального взноса при получении жилищного кредита, в том числе ипотечного, или жилищного займа на приобретение жилого помещения или строительство жилого дома;

д) для оплаты цены договора с уполномоченной организацией на приобретение в интересах молодой семьи жилого помещения экономкласса на первичном рынке жилья;

е) для погашения основной суммы долга и уплаты процентов по жилищным кредитам;

ж) для уплаты цены договора участия в долевом строительстве.

Социальная выплата предоставляется в размере не менее 40 процентов расчетной (средней) стоимости жилья, принимаемой при расчёте размера социальной выплаты ([Постановление](garantF1://32252734.0) Кабинета Министров Республики Адыгея от 06.12.2013 № 290 «О государственной программе Республики Адыгея «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами» на 2014 - 2020 годы»).

Общая площадь, приобретаемого жилого помещения (строящего индивидуального жилого дома), в расчёте на каждого члена молодой семьи, учтённого при расчёте размера социальной выплаты, не может быть меньше учётной нормы общей жилой площади жилого помещения, установленной органами местного самоуправления, в целях принятия граждан на учёт в качестве нуждающихся в жилых помещениях.

Постановлением Совета народных депутатов муниципального образования «Город Майкоп» от 21 сентября 2005 г. № 713 «Об установлении учётной нормы площади жилого помещения», установлена учётная норма площади жилого помещения, для принятия граждан на учёт в качестве нуждающихся в жилых помещениях, в муниципальном образовании «Город Майкоп» - в размере 10 кв. метров и менее общей площади жилого помещения.

Расчет размера социальной выплаты производится исходя из размера общей площади жилого помещения, установленной для семей разной численности, количества членов молодой семьи и норматива стоимости 1 кв. метра общей площади жилья в муниципальном образовании «Город Майкоп». Норматив стоимости 1 кв. метра общей площади жилья по муниципальному образованию «Город Майкоп» для расчета размера социальной выплаты устанавливается Администрацией муниципального образования «Город Майкоп, но не должен превышать среднюю рыночную стоимость 1 кв. метра общей площади жилья по Республике Адыгея, определяемую Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации.

Размер общей площади жилого помещения, с учетом которого определяется размер социальной выплаты, составляет:

а) для семьи, состоящей из 2 человек (молодые супруги или один молодой родитель и ребенок) - 42 кв. метра;

б) для семьи, состоящей из 3 или более человек, включающей помимо молодых супругов одного ребенка или более (либо семьи, состоящей из одного молодого родителя и 2 или более детей) - по 18 кв. метров на одного человека.

Пунктом 17. Правил № 1050 установлено, что размер социальной выплаты рассчитывается на дату утверждения органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации списков молодых семей - претендентов на получение социальной выплаты, указывается в свидетельстве о праве на получение социальной выплаты и остается неизменным в течение всего срока его действия.

Список молодых семей утверждён 21.12.2018 года (Протокол заседания комиссии по рассмотрению документов о предоставлении социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья молодым семьям от 21.12.2018 года), то есть в 4 квартале.

Постановлением Администрации муниципального образования «Город Майкоп» от 07.11.2018 года № 1350, утверждён норматив стоимости 1 кв. метра общей площади жилья по муниципальному образованию «Город Майкоп» на четвёртый квартал 2018 года в размере 30,98 тыс. рублей для расчёта размера социальных выплат, предоставляемых молодым семьям на приобретение жилого помещения, или создания объекта индивидуального жилищного строительства.

*Однако, молодым семьям, ставшим участниками Программы в 2019 году, для расчета размера социальной выплаты применён норматив стоимости 1 кв. метра общей площади жилья по муниципальному образованию «Город Майкоп» утверждённый, на второй квартал 2018 года, в размере 28,07 тыс. рублей, в нарушение пункта 17. Правил № 1050.*

Всего в 2019 году, 128 молодым семьям, участникам Программы, предоставлено социальных выплат на приобретение жилых помещений или создание объектов индивидуального жилищного строительства общей площадью 8934 кв. м.

*Каждая из* *128 молодых семей недополучила, за каждый квадратный метр общей площади жилья 1,16 тыс. рублей ((30,98 тыс. рублей – 28,07тыс. рублей) х 40 %).* *Таким образом, общая сумма социальных выплат в 2019 году занижена на 10 363,44 тыс. рублей (1,16 тыс. руб. х 8 934 кв. м.).*

*В нарушение пункта 17. Правил № 1050 молодым семьям, участникам Программы в 2019 году, неверно произведён расчёт социальных выплат на приобретение жилых помещений или создание объектов индивидуального жилищного строительства.*

Прокуратурой Республики Адыгея 30.09.2019 года №21-7-2019/134, выписано представление Министерству строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Республики Адыгея об устранении нарушений федерального законодательства при обеспечении жильём молодых семей.

Организационные мероприятия на муниципальном уровне регламентированы Правилами № 1050 и предусматривают выполнение органом местного самоуправления следующих функций:

**1** - признание молодой семьи нуждающейся в улучшении жилищных условий;

**2** - формирование списков молодых семей для получения социальной выплаты в планируемом году;

**3** - ежегодное определение объема средств, выделяемых из бюджета на реализацию мероприятий муниципальной Программы;

**4** - выдача молодым семьям в установленном порядке свидетельства на приобретение жилья, исходя из объемов софинансирования, предусмотренных на эти цели в местном бюджете, а также объемов софинансирования за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации и Федерального бюджета.

Согласно пункту 6. Правил № 1050 участником Программы является молодая семья, в том числе молодая семья, имеющая одного ребенка и более, где один из супругов не является гражданином Российской Федерации, а также неполная молодая семья, состоящая из одного молодого родителя, являющегося гражданином Российской Федерации, и одного ребенка и более, соответствующие следующим требованиям:

а) возраст каждого из супругов либо одного родителя в неполной семье на день принятия органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации решения о включении молодой семьи в список претендентов на получение социальной выплаты в планируемом году не превышает 35 лет;

б) молодая семья, признана нуждающейся в жилом помещении в соответствии с [пунктом 7](file:///C:\Documents%20and%20Settings\Пользователь\Мои%20документы\ПРОВЕРКИ%202020\3%20МП%20обеспеч.%20жил.%20молодых%20семей\нормативка\Пост.%20Пра%20РФ%20от%2017.12.10%20г.%20N%201050.docx#sub_40407). Правил № 1050 (понимаются молодые семьи, поставленные на учет в качестве нуждающихся в улучшении жилищных условий до 1 марта 2005 г., а также молодые семьи, признанные для цели участия в мероприятиях ведомственной целевой программы органами местного самоуправления по месту их постоянного жительства нуждающимися в жилых помещениях после 1 марта 2005 г. по тем же основаниям, которые установлены [статьей 51](garantF1://12038291.51) Жилищного кодекса Российской Федерации для признания граждан нуждающимися в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, вне зависимости от того, поставлены ли они на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях);

# в) наличие у семьи доходов, позволяющих получить кредит, либо иных денежных средств, достаточных для оплаты расчетной (средней) стоимости жилья в части, превышающей размер предоставляемой социальной выплаты.

# Пункт 6, подпункт в) Порядка № 1050 исполнялся Комитетом по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп», в соответствии с правилами и условиями утвержденными [Постановлением Кабинета Министров Республики Адыгея от 19.08.2014 года № 192 «О Порядке и условиях признания молодой семьи имеющей достаточные доходы, позволяющие получить кредит либо иные денежные средства для оплаты расчетной (средней) стоимости жилья в части, превышающей размер предоставляемой социальной выплаты на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома»](garantF1://32257045.0) (Далее – Порядок № 192).

Для признания молодой семьи имеющей достаточные доходы, строительства индивидуального жилого дома на имя главы Администрации муниципального образования «Город Майкоп» подавалось заявление по форме согласно [приложению № 1](#sub_1100)к Порядку № 192 в двух экземплярах (один экземпляр возвращался заявителю с указанием даты принятия заявления и приложенных к нему документов).

*Представленные молодыми семьями документы, для признания семьи имеющей достаточные доходы, не регистрируются Комитетом в книге «регистрации документов и расчетов в целях признания молодой семьи имеющей достаточные доходы» (пункт 7. Порядка № 192).* *К проверке такая книга не предъявлена.*

Во всех 128 учетных делах, представленных к проверке, приложены Заключения о признании молодой семьи имеющей достаточные доходы ([приложение № 3](#sub_1300)к Порядку № 192)**.**

В ходе проверки соблюдения требований подпунктов а), б), в) пункта 6. Правил № 1050 выявлено следующее:

- по подпункту а) нарушений не выявлено - возраст каждого из супругов молодых семей, включенных в список претендентов на получение социальной выплаты в 2019 году - не превышал 35 лет.

В ходе проверки сплошным методом проверены документы, подтверждающие дату рождения всех членов молодых семей, получивших в 2019 году социальную выплату.

Согласно пункту 28. Правил № 1050 - орган исполнительной власти Республики Адыгея обязан в течение 10 дней, со дня утверждения списков молодых семей - претендентов на получение социальных выплат, довести до Администрации муниципального образования «Город Майкоп» выписку из утвержденного протоколом заседания комиссии, списка молодых семей - претендентов на получение социальных выплат в 2019 году.

*Выписки из протокола заседания комиссии Республики Адыгея по рассмотрению документов о предоставлении социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья молодым семьям от 21.12.2018 года была предоставлена Министерством строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Республики Адыгея 29.03.2019 года, в нарушение порядка, установленного Правилами № 1050.*

Это повлекло за собой невозможность соблюдения сроков отделом жилищных отношений при уведомлении молодых семей и выписки Свидетельств, как того требуют Правила № 1050.

К проверке предъявлены выписки из протоколов заседания Комиссии Республики Адыгея, по рассмотрению документов о предоставлении социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья молодым семьям.

В список молодых семей – претендентов на получение социальных выплат в 2019 году, утвержденный протоколом от 21.12.2018 года, вносились изменения, утвержденные протоколами заседаний комиссии в том числе: 10.04.2019, 30.04.2019, 18.06.2019, 16.08.2019, 15.10.2019, 25.10.2019 года.

Проверка соблюдения требований подпункта б) пункта 6. Правил № 1050.

Постановлением Администрации муниципального образования «Город Майкоп» от 30.11.2011 № 812 утвержден Административный регламент по предоставлению муниципальной услуги «Постановка граждан на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях», который устанавливает порядок предоставления муниципальной услуги, определяет сроки и последовательность действий отдела жилищных отношений Комитета по управлению имуществом (Далее – Административный регламент № 812).

Для рассмотрения вопроса о возможности признания заявителей, нуждающимися в жилых помещениях, в отдел жилищных отношений Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп» предоставляется заявление, с копиями документов, согласно пункту 2.6. Административного регламента № 812.

Заявление гражданина о принятии на учет регистрируется в книге регистрации заявлений граждан о предоставлении муниципальной услуги «Постановка граждан на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях» и выдается расписка в получении документов, с перечня и датой их получения.

Все копии представленных документов, после проверки их соответствия оригиналам, заверяются специалистом отдела жилищных отношений Комитета, принимающим документы.

Согласно данным Книги регистрации заявлений граждан, о предоставлении муниципальной услуги «Постановка граждан на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях», в 2019 году подано 267 заявлений, о признании семей нуждающимися в жилых помещениях, для участия в муниципальной программе «Обеспечение жильём молодых семей на 2018 -2021 годы», из которых - 261 семья, после признания нуждающейся в жилых помещениях, зарегистрирована в книгах № 6 и № 7 учета молодых семей.

Шесть семей получили отказы в принятии на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях, на основании статьи 54 Жилищного кодекса Российской Федерацией, с предоставлением выписки из распоряжения Главы муниципального образования «Город Майкоп».

На проверку были предоставлено семь книг учета молодых семей, поставленных на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях, с 2012 года по 2020 год.

Учетные, регистрационные и отчетные документы являются документами строгой отчетности.

# Согласно пункту 5 статьи 10 [Закона Республики Адыгея от 20 января 2006 года № 400 «О порядке ведения органами местного самоуправления учета граждан в качестве нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма»](garantF1://32205780.0)формы и порядок ведения и хранения регистрационных документов, а также формы заявлений, предусмотренных настоящим Законом, определяются уполномоченным органом по учету - Комитетом по управлению имуществом.

*На момент проверки* *Порядок ведения и хранения регистрационных документов в Комитете отсутствовал.*

*Отсутствует ответственное лицо, за ведение книги регистрации заявлений.*

*Специалисты отдела жилищных отношений, регистрационные записи заявлений в книге ведут через строчку, что даёт возможность внесения внеочередной регистрации заявления - между строк, с дублирующими номерами, через дробь. Так сделана запись 03.06.2019 года под номером 126/1.*

К проверке представлены 128 учетных дел молодых семей, Книга регистрации заявлений граждан 2019 года, о предоставлении муниципальной услуги «Постановка граждан на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях».

В каждом учетном деле представлены документы, необходимые для участия в Программе, в соответствии с пунктами 18, 19, 31 и 32 Правил предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья и их использования, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.12.2010 года № 1050, в полном объеме.

Также представлены копии документов, подтверждающих приобретение молодой семьей жилья и документы, подтверждающие источники собственных средств, для оплаты части стоимости жилья, превышающий размер предоставленной социальной выплаты.

*В ходе проверки учётных дел установлено, что документы, подшитые в учетных делах, не соответствуют указанным в описях.*

*В описях учетных документов, допускаются несоответствия дат, с датами поданных заявлений гражданами. Учетные документы* *сформированы в папки скоросшиватели, листы не пронумерованы.*

*Во всех учетных делах, подложены нижеперечисленные учетные документы, которые не занесены в описи:*

*- выписки из протоколов заседаний Комиссии по жилищным вопросам Администрации муниципального образования «Город Майкоп»;*

*- решение уполномоченного органа по учету граждан, в качестве нуждающихся в жилых помещениях - выписки из распоряжений Главы муниципального образования «Город Майкоп» о принятии граждан на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях (Закон Республики Адыгея от 20.01.2006 года № 400 «О порядке ведения органами местного самоуправления учета граждан»);*

*- выписки из распоряжений Главы муниципального образования «Город Майкоп» о внесении изменений в учетные дела граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях;*

*- выписки из распоряжений Главы муниципального образования «Город Майкоп» о снятии граждан с учета в качестве нуждающихся в жилых помещениях.*

Процедура предоставления муниципальной услуги завершается путем получения заявителем выписки из распоряжения Администрации муниципального образования «Город Майкоп» о принятии на учет (либо об отказе в постановке) в качестве нуждающегося в жилом помещении.

Проверка исполнение положений Порядка № 1050 при выдаче Свидетельств.

Выдача Свидетельств по форме, согласно [приложению № 1](#sub_44100)к Правилам № 1050, на основании решения о включении молодой семьи в список участников муниципальной программы, осуществлялась органом местного самоуправления муниципального образования, согласно выписки из протокола от 21.12.2018 года, заседания Комиссия по рассмотрению документов о предоставлении социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья молодым семьям, с изменениями, утвержденного органом исполнительной власти Республики Адыгея.

В первоначальный список 128 молодых семей – претендентов на получение социальных выплат в 2019 году, утвержденный протоколом заседания комиссии от 21.12.2018 года, согласно пункту 30. Правил № 1050 - органом исполнительной власти Республики Адыгея вносились изменения:

- исключены из списка молодых семей – претендентов на получение социальных выплат молодые семьи, под следующими номерами, указанными в протоколе от 21.12.2018 года: № 106, № 122, № 146, № 133, № 162, № 143, № 135, № 213, № 139, № 160, № 137 в связи с отказом от участия в 2019 году;

- исключена из списка молодых семей – претендентов на получение социальных выплат молодая семья, под номером 131, указанными в протоколе от 21.12.2018 года, в связи с возникновением права собственности на жилое помещение;

- исключен 1 член семьи у претендентов под номерами: № 196, № 216, № 167, указанными в протоколе от 21.12.2018 года.

Утверждались дополнительные списки молодых семей, в том числе:

- включены в списки, взамен исключенных молодые семьи под следующими номерами: № 224, № 225, № 226, № 227, № 228, № 229, № 230, № 235, № 236, № 379; № 231; № 232; № 233; № 234;

- вносились изменения в списки молодых семей, с указанием суммы дополнительной выплаты, в связи с рождением детей. В протоколе от 21.12.2018 года семьи указаны под номерами: № 112, № 108, № 248, № 165, № 200, № 210, № 154, № 225.

Согласно пункту 30. Правил № 1050 - в течение одного месяца, после получения уведомления о лимитах бюджетных ассигнований из бюджета Республики Адыгея, предназначенных для предоставления социальных выплат в 2019 году, специалисты отдела жилищных отношений Комитета обязаны произвести оформление Свидетельств, о праве на получение социальной выплаты и выдачу их молодым семьям - претендентам на получение социальных выплат, в соответствии со списком молодых семей, утвержденным протоколом заседания комиссии Республики Адыгея.

*В ходе проведения документальной проверки - установлено нарушение пункта 30. Правил № 1050, а именно: оформление Свидетельств о праве на получение социальной выплаты и выдача их молодым семьям, претендентам на получение социальных выплат, производилось по истечении одного месяца (1 апреля 2019 года и позже), после получения уведомления № 128 от 27.12.2018 года, по расчетам между бюджетами, от Главного администратора доходов бюджета – Министерства строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Республики Адыгея*.

*Отделом жилищных отношений Комитета нарушено требование пункта 30. Правил № 1050 в связи с тем, что**выписки из протокола заседания комиссии Республики Адыгея от 21.12.2018 года, по рассмотрению документов, о предоставлении социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья молодым семьям, была предоставлена Министерством заместителю Главы Администрации муниципального образования «Город Майкоп» 29.03.2019 года (входящий номер № 1819 от 29.03.2019 года).*

Согласно пункту 31. Правил № 1050 -  Для получения свидетельства о праве на получение социальной выплаты молодая семья - претендент на получение социальной выплаты, в течение 15 рабочих дней после получения уведомления о необходимости представления документов, для получения Свидетельства направляет в орган местного самоуправления заявление о выдаче такого Свидетельства и документы, предусмотренные Правилами № 1050.

В заявлении о выдаче Свидетельства молодая семья дает письменное согласие на получение социальной выплаты в порядке и на условиях, которые установлены Правилами № 1050.

Специалисты отдела жилищных отношений Комитета проводят проверку сведений, содержащихся в документах, приложенных к заявлению.

Всего на основании утвержденных списков Администрацией муниципального образования «Город Майкоп» в 2019 году выдано 137 Свидетельств молодым семьям, на получение социальной выплаты, в том числе 9 свидетельств выдано, на получение дополнительной социальной выплаты молодым семьям при рождении детей, в период выдачи Свидетельства о праве на получение социальной выплаты на приобретение жилого помещения или строительство жилого дома.

В течение 2019 года замену Свидетельств о праве на получение социальной выплаты Комитет не производил.

*Сверкой списка молодых семей, с фактически выданными Свидетельствами, отраженными в книге учета выданных Свидетельств, фактов получения социальной выплаты на приобретение жилья в рамках реализации Программы гражданами, не являющимися участниками Программы - не установлено.*

Бухгалтерский учет бланков Свидетельств

Бланки Свидетельств передавались Министерством строительства, транспорта, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства Республики Адыгея в Комитет по управлению имуществом по акту приема-передачи, в соответствии с количеством молодых семей - претендентов на получение социальных выплат в 2019 году, утвержденных протоколом заседания комиссии Республики Адыгея. Всего в 2019 году было передано128 бланков Свидетельств о праве на получение социальной выплаты и 9 бланков Свидетельств о праве на получение дополнительной социальной выплаты. В соответствии с [п. 337 Инструкции № 157н](https://its.1c.ru/db/garant/content/12080849/hdoc/2337) бланки Свидетельств учитывались в бухгалтерском учете Комитета на забалансовом счёте 03 «Бланки строгой отчетности», в разрезе ответственных за их хранение и выдачу лиц, в количественном выражении - поштучно. Списание Свидетельств производилось по актам о списании бланков строгой отчётности (Форма по ОКУД 0504816), согласно данным книги учёта выданных Свидетельств на получение субсидии молодым семьям.

**Между Акционерным обществом «Российский Сельскохозяйственный банк»** (далее - Банк), Министерством и Администрацией муниципального образования «Город Майкоп», заключено Соглашение о реализации в Республике Адыгея в 2019 году мероприятия по обеспечению жильём молодых семей ведомственной целевой программы «Оказание государственной поддержки гражданам в обеспечении жильём и оплате жилищно-коммунальных услуг» государственной программы Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами граждан Российской Федерации», подпрограммы «Обеспечение жильём молодых семей» государственной программы Республики Адыгея «Обеспечение доступным и комфортным жильём и коммунальными услугами» на 2014-2021 годы и муниципальных целевых программ по обеспечению жильём молодых семей» от 29 марта 2019 года (далее - Соглашение №10 от 29.03.2019 г.).

Соглашение № 10 от 29.03.2019 года регламентирует взаимоотношения Министерства, Банка и Администрации муниципального образования «Город Майкоп» по реализации на территории муниципального образования «Город Майкоп» мероприятия по обеспечению жильем молодых семей.

В соответствии с пунктом 35 Правил № 1050 - социальная выплата предоставляется владельцу свидетельства о праве на получение социальной выплаты (далее - Свидетельство) в безналичной форме путем зачисления соответствующих средств на его банковский счет, открытый в банке, на основании заявки банка на перечисление бюджетных средств. Владелец Свидетельства в течение 1 месяца со дня его выдачи сдает это свидетельство в банк.

КСП проверено исполнение пункта 35. Правил № 1050 - нарушений не выявлено, что подтверждается данными, указанными в ежемесячных отчётах банка (отчет банка исх. № 012-29-40 по состоянию на 01 января 2020 года).

Банк заключил с владельцами Свидетельств договоры банковского счета и открыл на каждого владельца Свидетельства банковский счет для учета средств, предоставленных в качестве социальной выплаты.

Согласно пункту 39. Правил № 1050, для оплаты приобретаемого жилого помещения или строительства жилого дома, распорядитель счета (молодая семья получившая свидетельство о праве на получение социальной выплаты) представляла в Банк:

- договор купли-продажи жилого помещения либо договор строительного подряда,

- выписку (выписки) из Единого государственного реестра недвижимости о правах на приобретаемое жилое помещение (построенный жилой дом);

- документы, подтверждающие наличие достаточных средств, для оплаты приобретаемого жилого помещения или строящегося жилого дома в части, превышающей размер предоставляемой социальной выплаты.

В соответствии с пунктом 2.1.5. Соглашения № 10 от 29.03.2019 года и пунктом 46. Правил № 1050, Банк осуществлял проверку документов, представленных молодыми семьями, выносил решения о их принятии и направлял в Комитет заявки на перечисление бюджетных средств в счет оплаты расходов на основании указанных документов, а также копии указанных документов.

В соответствии с пунктом 47. Правил № 1050, Комитет в течение 14 рабочих дней, со дня получения от Банка заявки на перечисление средств социальной выплаты на банковский счет, проверял ее на соответствие данным о выданных Свидетельствах и при их соответствии перечислял Банку средства, предоставляемые в качестве социальной выплаты.

В ходе проведения контрольного мероприятия проверено исполнение пункта 47. Правил № 1050. Сверены данные бюджетного учёта - карточки счёта 304.05 «Расчеты по платежам из бюджета с финансовым органом», 304.01 «Расчёты по средствам, полученным во временное распоряжение», с заявками Адыгейского АО «Россельхозбанка» на перечисление средств социальной выплаты, предоставляемых в качестве социальной выплаты молодым семьям, с данными ежемесячных отчётов банка (исх. № 012-29-40 по состоянию на 01 января 2020 года).

В соответствии с пунктом 37. Правил № 1050 - Банк представлял ежемесячно, до 10-го числа, в Комитет по управлению имуществом информацию (ежемесячный отчёт), по состоянию на 1-е число, о фактах заключения договоров банковского счета с владельцами Свидетельств и о перечислении средств с банковского счета, в счет оплаты приобретаемого жилого помещения (строительства жилого дома).

На проверку КСП отчёты предъявлены. По состоянию на 01 января 2020 года (отчёт исх. № 012-29-40) банком открыто 128 лицевых счетов для получения социальных выплат молодым семьям.

Всего банком в 2019 году перечислено 99 483,89 тыс. рублей социальных выплат, на приобретение жилья или строительство индивидуального жилого дома 128 молодым семьям, в том числе дополнительной социальной выплаты предоставлено 1 162,47 тыс. рублей.

Перечисления Комитетом осуществлялись:

- с лицевого счёта № 03763001850 - 87 084,20 тыс. рублей,

- с лицевого счёта № 05763001850 - 12 399,69 тыс. рублей.

# На момент проверки молодые семьи - участники муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы», получившие социальную выплату, сняты с учёта в качестве нуждающихся в улучшении жилищных условий и исключены из списка молодых семей и списка участников муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы», что подтверждено выписками из Распоряжений Главы Администрации муниципального образования «Город Майкоп», хранящимися в учетных делах молодых семей.

Контрольно-счётной палатой проанализирован Отчёт о ходе реализации и оценке эффективности реализации в 2019 году муниципальной программы «Обеспечение жильём молодых семей на 2018 -2021 годы» (далее - Отчёт), направленный в Комитет по экономике Администрации муниципального образования «Город Майкоп» 20.01.2019 года № 397.

В ходе проверки реализации и оценке эффективности Программы, инспекторами Контрольно-счетной палаты использовались данные семи книг учёта молодых семей (с 2012 года по 2020 год), представленных на проверку, результат отражен в таблице № 2.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Номер книги учёта | Зарегистрировано  молодых семей  на 01.01.2019 года | Зарегистрировано  молодых семей в  2019 году | Снято с  регистрации  в 2019 году | Зарегистриров.  молодых семей  на 31.12.2019 г. |
| 1 | 11 | - | 5 | 6 |
| 2 | 8 | 1(восстановлен) | 6 | 3 |
| 3 | 245 | - | 104 | 141 |
| 4 | 332 | - | 35 | 297 |
| 5 | 394 | - | 37 | 357 |
| 6 | 342 | 18 | 31 | 329 |
| 7 | - | 243 |  | 243 |
| **Итого** | **1332** | **262** | **218** | **1376** |

По данным таблицы № 2:

- по состоянию на 01.01.2019 года на учёте состояло 1 332 молодых семей,

- снято молодых семей с учёта в качестве нуждающихся в жилых помещениях и исключено из общего списка, списка молодых семей 218 семей в том, числе:

- 128 семей снято - в связи с получением социальных выплат;

- 90 семей снято, в связи с утратой права на получение социальной выплаты, в связи с возникновением права собственности (возраст каждого из супругов, либо одного родителя в неполной семье, на день принятия органом исполнительной власти субъекта Российской Федерации решения о включении молодой семьи, в список претендентов на получение социальной выплаты превысил 35 лет).

В 2019 году зарегистрировано (поставлено на учёт) 262 молодых семьи, их них одна семья была восстановлена в очереди по решению суда.

По состоянию на 31.12.2019 года на учёте состояло 1 376 молодых семей, количество молодых семей на конец 2019 года, нуждающихся в получении социальной выплаты, увеличилось на 44 семью.

По данным Отчета, составленного Комитетом, в Сведениях о степени выполнения основных мероприятий (направлений расходов), контрольных событий Программы, таблицы № 2:

- в графе № 1.1.1.6, по состоянию на 1 января 2019 года (плановые данные) и на 31 января 2019 года (фактические данные) количество молодых семей, состоящих на учёте - 1494 семьи *– обоснования к данному показателю в ходе проверки не представлены.*

- в графе № 1.1.1.1, формирование списка молодых семей, плановые и фактические показатели – 260 семей.

В ходе проверки эти показатели не подтвердились. По данным Контрольно-счетной палаты - степень выполнения контрольных событий Программы и фактические показатели, согласно данных книг учёта молодых семей, отражена в таблице № 3.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование контрольного события | Показатели контрольных событий (в количественном выражении) за 2019 год | | | | | |
| План | | Факт | | Отклонение  +/- | %  испол  нения |
| По данным отчёта | По данным КСП | По данным отчёта | По данным КСП |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7= 6 - 4 | 8 |
| 1.1.1.1 | формирование списка молодых семей | 260 | 260 | 260 | 262 | + 2 | 100,7 |
| 1.1.1.6 | Количество молодых семей, состоящих на учёте по состоянию на 1 января отчёт- ного года | 1494 | 1332 | 1494 | 1376 | + 44 | 103,3 |

Из таблицы № 3 видно, что на 31.12.2019 года, по данным КСП - фактическое количество молодых семей, состоящих на учёте больше планового на 44 семьи.

Фактическое значение контрольного события (графа № 1.1.1.1), по данным КСП составляет 100,7 %.

Фактическое значение контрольного события (графа № 1.1.1.6), по данным КСП составляет 103,3 %.

По данным контрольным событиям оценить эффективность Программы и ожидаемый конечный результат Программы – «повышение уровня обеспеченности жильем молодых семей» - невозможно.

Сведения о целевых показателях (индикаторах) муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы».

Таблица № 4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование целевого показателя (индикатора) | Значения показателей эффективности 2019 год | | | | Отклонение  (гр. |
| План в % | | Факт в % | |
| данные отчёта | данные КСП | данные отчёта | данные КСП |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7=6-4 |
| Доля молодых семей, получивших социальные выплаты на приобретение (строительство) жилья | 8,5  (128/1494х 100 %) | 9,6  (128/1332х 100 %) | 8,5  (128/1494 х 100 %). | 9,3  (128/1376 х 100 %) | - 0,3 |

Как видно из таблицы № 4, целевой показатель эффективности, рассчитанный по данным КСП – «доля молодых семей, получивших социальные выплаты на приобретение (строительство) жилья» меньше на 0,3 %, то есть повышения уровня обеспеченности жильем молодых семей в 2019 году не произошло.

Из данных Отчёта видно, что целевые показатели корректируются под фактически достигнутые, поэтому оценить реальную эффективность Программы и ожидаемый конечный результат Программы – «повышение уровня обеспеченности жильем молодых семей» - невозможно.

**Выводы:**

проверка исполнения мероприятий муниципальной п[рограмм](garantF1://43522620.1000)ы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы» показала:

-в 2019 году на реализацию мероприятий Программы израсходовано бюджетных средств в объеме 99 483,89 тыс. рублей;

- 128 молодым семьям, участникам Программы, предоставлено социальных выплат на приобретение жилых помещений или создание объектов индивидуального жилищного строительства общей площадью 8934 кв. м.

Фактов получения социальной выплаты на приобретение жилья, в рамках реализации Программы гражданами, не являющимися участниками муниципальной [программ](garantF1://43522620.1000)ы «Обеспечение жильем молодых семей на 2018 - 2021 годы» не установлено.

**Нарушений Правил предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья и их использования, являющихся Приложением № 1 к государственной программе Российской Федерации «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации», утвержденной Постановлением Правительства РФ от 17.12.2010 года № 1050 выявлено, в том числе:**

**1** - В нарушение пункта 28. Правил № 1050 орган исполнительной власти Республики Адыгея выписку из протокола заседания комиссия от 21.12.2018 года, по рассмотрению документов, о предоставлении социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья молодым семьям, предоставил в Комитет 29.03.2019 года, нарушив десятидневный срок. Это повлекло за собой невозможность соблюдения отделом жилищных отношений Комитета сроков при уведомлении молодых семей и выписке Свидетельств, в нарушение пункта 30. Правил № 1050.

**2** - Отчёт о расходовании средств субсидии за сентябрь 2019 года (нарастающим итогом), предоставленный Комитетом в Министерство 03.10.2019 года за № 11353 содержит неверные сведения, а именно:

- общий объём оплаченных социальных выплат, указанный в графах № 16 - завышен на 5 976,53 тыс. рублей; № 17 - завышен на 2 655,24 тыс. рублей; № 18 - завышен на 3 767, 92 тыс. рублей; № 19 завышен на сумму 12 399,67 тыс. рублей. Социальная выплата молодым семьям на сумму 12 399,67 тыс. рублей на 01.10.2019 года не выплачивалась. Денежные средства числились во временном распоряжении на лицевом счёте 05763001850 Комитета по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп».

В отчете об использовании средств федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации и местных бюджетов, выделенных на предоставление социальных выплат молодым семьям за сентябрь 2019 года (нарастающим итогом) 15 семей, под номерами 175; 197; 162; 180; 120; 139; 147; 104; 192; 125; 105; 143; 184; 148; 163 числятся в составе семей уже получивших социальную выплату. Фактически выплата 15-ти семьями получена в четвёртом квартале 2019 года.

**Не исполняется положение пункта 7** [Постановления Кабинета Министров Республики Адыгея от 19.08.2014 года № 192 «О Порядке и условиях признания молодой семьи имеющей достаточные доходы, позволяющие получить кредит либо иные денежные средства для оплаты расчетной (средней) стоимости жилья в части, превышающей размер предоставляемой социальной выплаты на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома»](garantF1://32257045.0):

-представленные молодыми семьями документы, для признания семьи имеющей достаточные доходы, не регистрируются Комитетом в книге «регистрации документов и расчетов в целях признания молодой семьи имеющей достаточные доходы». К проверке такая книга не предъявлена.

**Предложения:**

По результатам контрольного мероприятия, на основании пункта 3.1. статьи 270.2. Бюджетного кодекса Российской Федерации, в соответствии со статьей 16 Федерального закона от 07.02.2011 года № 6-ФЗ в Комитет по управлению имуществом муниципального образования «Город Майкоп» направлено представление для рассмотрения и принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков, а также принятия мер по предупреждению и недопущению в дальнейшем нарушений.

- Направить настоящий отчет Главе муниципального образования «Город Майкоп» для ознакомления.

- Направить настоящий отчет Председателю Совета народных депутатов МО «Город Майкоп» для ознакомления.