

Утверждаю:
Председатель Контрольно-счетной палаты
МО городской округ "Охинский"

(подпись) О.Н. Журомская

"07" декабря 2017 года

**ОТЧЕТ
о результатах**

проведения контрольного мероприятия «Целевое и эффективное использование средств, направленных на реализацию муниципальной подпрограммы «Ремонт и содержание жилых помещений, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский» муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» за период 2015- 2016 годы и истекший период 2017 года».

г. Оха

"07" декабря 2017 года

На основании пункта 1.3. Плана работы контрольно-счётной палаты МО городской округ «Охинский» на 2017 год, направления на право проведения контрольного мероприятия от «09» октября 2017 года №6/н, в соответствии с программой проведения контрольного мероприятия от «03» октября 2017 года, инспектором контрольно-счетной палаты МО городской округ "Охинский" Нохриной О. А. проведена проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию мероприятий подпрограммы «Ремонт и содержание жилых помещений, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский» муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» за период 2015- 2016 годы и истекший период 2017 года (далее Подпрограмма).

Цель контрольного мероприятия: Определение целевого и эффективного использования средств, направленных в 2015-2016 годах и истекшем периоде 2017 года на реализацию мероприятий Подпрограммы.

Объект контрольного мероприятия: Муниципальное казенное учреждение "Управление капитального строительства городского округа "Охинский" (далее – МКУ "УКС городского округа "Охинский"), Комитет по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ "Охинский" (далее – КУМИиЭ).

Проверяемый период: 2015-2016 годы и истекший период 2017 года (январь-сентябрь).

Срок проведения контрольного мероприятия: с "09" октября 2017 года по "27" ноября 2017 года.

Перечень всех оформленных актов: по результатам контрольного мероприятия в форме проверки оформлен акт №6 от 23 ноября 2017 года. Акт подписан без разногласий.

Должностные лица, ответственные за организацию деятельности в проверяемом периоде в МКУ "УКС городского округа "Охинский":

с правом первой подписи - с 01.01.2015 г. по 23.06.2017 г. начальник МКУ "УКС городского округа "Охинский" Елизаренкова В. В.;

с 01.06.2017 г. по 23.06.2017 г. – и. о. начальника МКУ «УКС городского округа «Охинский» Бородай М. В.;

с 28.06.2017 г. по настоящее время - начальник МКУ "УКС городского округа "Охинский" Бородай М. В.;

с правом второй подписи - 01.01.2015 г. по 31.12.2015 г. - главный бухгалтер МКУ "УКС городского округа "Охинский" Охотникова Н. Ю.;

с 01.01.2016 г. по 17.10.2017 г. - главный бухгалтер МКУ "УКС городского округа "Охинский" Слесарева О. Г.;

с 23.10.2017 г. по настоящее время – главный бухгалтер МКУ «УКС городского округа «Охинский» Посашкова С. Е.

Должностные лица, ответственные за организацию деятельности в проверяемом периоде в КУМИИЭ:

с правом первой подписи - с 01.01.2015 г. по 10.03.2017 г. председатель КУМИИЭ Егорова А. Л.;

с 14.03.2017 г. по 13.09.2017 г. - председатель КУМИИЭ Бархатова Е. П.;

с 14.09.2017 г. по настоящее время - председатель КУМИИЭ Бородай А. В.;

с правом второй подписи - 01.01.2015 г. по настоящее время - главный бухгалтер КУМИИЭ Алергуш Л. В.

Проверкой установлено:

1. Общий анализ и оценка качества реализации подпрограммы.

Муниципальная подпрограмма «Ремонт и содержание жилых помещений, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский» утверждена постановлением администрации МО городско округ "Охинский" от 31.07.2014 г. №538 «Об утверждении муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом на 2015-2020 гг.».».

Ответственный исполнитель Подпрограммы: комитет по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ "Охинский".

Соисполнители Подпрограммы: администрация муниципального образования городской округ «Охинский».

Участники Подпрограммы: комитет по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ "Охинский"; администрация муниципального образования городской округ «Охинский»; Муниципальное казенное учреждение "Управление капитального строительства городского округа "Охинский".

Цель Подпрограммы:

- приведение 80 пустующих муниципальных жилых помещений в состояние, отвечающее санитарным нормам и правилам, обеспечивающее их распределение гражданам на условиях найма и социального найма.

Задачи Подпрограммы:

- выполнение ремонтных работ в муниципальных жилых помещениях, расположенных в многоквартирных домах (далее – МКД);

- улучшение жилищных условий граждан, проживающих в муниципальном образовании городской округ «Охинский»;

- сокращение расходов местного бюджета, связанных с содержанием пустующего муниципального жилья.

Для решения поставленных задач Подпрограммой предусмотрены следующие мероприятия:

1. Капитальный ремонт (замена) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский».
2. Капитальный ремонт жилых помещений.
3. Компенсация недополученных доходов организациям жилищно-коммунального комплекса в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья.

2. Анализ финансирования подпрограммы и исполнения бюджетных назначений, предусмотренных на реализацию подпрограммы в 2015-2016 гг. и истекшем периоде 2017 года, в разрезе направлений.

Сведения о распределении средств МКУ "УКС городского округа "Охинский" и КУМИиЭ по мероприятиям и срокам реализации Подпрограммы приведены в таблице 1.

Таблица 1
(тыс. руб.)

Мероприятия 2015 год	Утверждено (уточненные бюджетные назначения)	Исполнено	Процент исполнения
МКУ "УКС городского округа "Охинский"			
Капитальный ремонт (замена) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский»	1 540,8	1 540,8	100 %
Капитальный ремонт жилых помещений	7 415,6	7 415,6	100 %
Итого:	8 956,4	8 956,4	100 %
КУМИиЭ			
Компенсация недополученных доходов организациям жилищно-коммунального комплекса в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья	6 798,2	6 797,8	99,9 %
Итого по Подпрограмме в 2015 году:	15 754,6	15 754,2	100 %
Мероприятия 2016 год	Утверждено (уточненные бюджетные назначения)	Исполнено	Процент исполнения
МКУ "УКС городского округа "Охинский"			
Капитальный ремонт (замена) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский»	3 000,0	2 717,5	90,6 %
Капитальный ремонт жилых помещений	8 195,6	7 269,6	88,7 %
Итого:	11 195,6	9 987,1	89,2 %
КУМИиЭ			
Компенсация недополученных доходов организациям жилищно-коммунального комплекса в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья	7 807,2	7 807,2	100 %
Итого по Подпрограмме в 2016 году:	19 002,8	17 794,3	93,6 %
Мероприятия 2017 год	Утверждено (решение Собрания от 28.09.2017 г. № 5.53-1)	Исполнено	Процент исполнения
МКУ "УКС городского округа "Охинский"			
Капитальный ремонт (замена) индивидуальных источников	1 500,0	1 390,5	92,7 %

теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский»			
Капитальный ремонт жилых помещений	6 120,1	1 102,8	18,0 %
Итого:	7 620,1	2 493,3	32,7 %
КУМИиЭ			
Компенсация недополученных доходов организациям жилищно-коммунального комплекса в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья	4 428,2	4 335,6	97,9 %
Итого по Подпрограмме в истекшем периоде 2017 года (по состоянию на 01.10.2017г.):	12 048,3	6 828,9	56,7 %

В 2015 году бюджетные назначения, предусмотренные для МКУ «УКС городского округа «Охинский» на реализацию Подпрограммы исполнены в полном объеме. В рамках Подпрограммы в 2015 году между МКУ «УКС городского округа «Охинский» и ООО «Компания Стройсервис» были заключены 15 муниципальных контрактов для замены теплоисточников в 15 жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский». Бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 100 %.

Для проведения капитального ремонта жилых помещений, МКУ «УКС городского округа «Охинский» были заключены 19 муниципальных контрактов. Бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 100 %.

КУМИиЭ в 2015 году компенсация недополученных доходов организациям жилищно-коммунального комплекса (далее – ЖКК), в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья в виде субсидий направлена 13 предприятиям. Бюджетные назначения исполнены в сумме 6 797,8 тыс. руб., а именно: 6 573,7 тыс. руб. – субсидии предприятиям ЖКК; 224,1 тыс. руб. – выплаты по исполнительным листам. Бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 99,9 %.

В 2016 году бюджетные назначения предусмотренные на реализацию Подпрограммы исполнены на 93,6 %.

Для замены индивидуальных источников теплоснабжения в 2016 году заключены 27 муниципальных контрактов между МКУ «УКС городского округа «Охинский» и ООО «Компания Стройсервис», замена произведена в 27 жилых помещениях, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский». По вышеуказанному мероприятию бюджетные назначения исполнены на 90,6 %, в связи с образовавшейся экономией на конец 2016 года в размере 282,5 тыс. руб. или 9,4 % от утвержденных бюджетных назначений.

Для проведения капитального ремонта жилых помещений в 2016 году МКУ «УКС городского округа «Охинский» были заключены 19 муниципальных контрактов. В связи со срывом сроков окончания работ по одному из 19 муниципальных контрактов в 2016 году, бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 88,7 %.

КУМИиЭ в 2016 году компенсация недополученных доходов организациям ЖКК, в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья в виде субсидий направлена 11 предприятиям. Бюджетные назначения исполнены в сумме 7 807,2 тыс. руб., а именно: 7 773,1 тыс. руб. – субсидии предприятиям ЖКК, 34,1 тыс. руб. – выплаты по исполнительными листами. Бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 100 %.

В истекшем периоде 2017 года (январь-сентябрь) бюджетные назначения, предусмотренные на реализацию Подпрограммы исполнены на 56,7 %.

Для замены теплоисточников в жилых помещениях, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский» в истекшем периоде 2017 года заключены 14 муниципальных контрактов между МКУ «УКС городского округа «Охинский» и ООО

«Компания Стройсервис». Бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 92,7 %.

Для проведения капитального ремонта жилых помещений в истекшем периоде 2017 года МКУ «УКС городского округа «Охинский» заключены 5 муниципальных контрактов. Бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 18 %.

Компенсация недополученных доходов организациям ЖКК, в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья, в истекшем периоде 2017 года направлена 9 предприятиям. Бюджетные назначения по данному мероприятию Подпрограммы исполнены на 97,9 %.

3. Целевое использование бюджетных средств, направленных на компенсацию недополученных доходов организациям жилищно-коммунального комплекса в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья.

Предоставление субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам из местного бюджета на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с выполнением работ, оказанием услуг, предусмотрено статьей 78 БК РФ.

Частью 2 данной статьи установлено, что вышеуказанные субсидии из средств местного бюджета предоставляются в случаях и порядке, предусмотренных решением представительного органа муниципального образования о местном бюджете и принимаемыми в соответствии с ним муниципальными правовыми актами местной администрации или актами уполномоченных ею органов местного самоуправления.

Согласно части 3 данной статьи, нормативные правовые акты, муниципальные правовые акты, регулирующие предоставление субсидий юридическим лицам должны определять:

- 1) категории и (или) критерии отбора юридических лиц, имеющих право на получение субсидий;
- 2) цели, условия и порядок предоставления субсидий;
- 3) порядок возврата субсидий в соответствующий бюджет в случае нарушения условий, установленных при их предоставлении;
- 4) порядок возврата в текущем финансовом году получателем субсидий остатков субсидий, не использованных в отчетном финансовом году, в случаях, предусмотренных соглашениями (договорами) о предоставлении субсидий;
- 5) положения об обязательной проверке главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств, предоставляющим субсидию, и органом государственного (муниципального) финансового контроля соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидий их получателями.

Статьей 7 Решения Собрании муниципального образования городской округ «Охинский» от 11.12.2014 г. № 5.14-2 «О бюджете муниципального образования городской округ «Охинский» на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов», статьей 7 Решения Собрании муниципального образования городской округ «Охинский» от 17.12.2015 № 5.28-1 «О бюджете муниципального образования городской округ «Охинский» на 2016 год», статьей 17 Решения Собрании муниципального образования городской округ «Охинский» от 08.12.2016г. № 5.39-2 «О бюджете муниципального образования городской округ «Охинский» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов» (далее - Решения о бюджете), утверждены субсидии организациям, предоставляющим населению услуги в сфере жилищно-коммунального хозяйства и транспорта, а именно:

-на компенсацию затрат, неучтенных при установлении регулируемых тарифов на водоснабжение;

-на компенсацию затрат, неучтенных при установлении регулируемых тарифов на водоотведение;

-на компенсацию дополнительных затрат энергоресурсов, образовавшихся из-за сверхнормативных потерь при производстве тепловой энергии;

-на компенсацию недополученных доходов, возникших в результате государственного регулирования тарифов на услуги теплоснабжения;

-на компенсацию недополученных доходов, возникших в результате обслуживания пустующего муниципального жилья;

-на возмещение доходов, недополученной из-за нереальной к взысканию дебиторской задолженности населения муниципального образования городской округ «Охинский» за жилищно-коммунальные услуги;

-на возмещение затрат в связи с оказанием услуг при осуществлении перевозок пассажиров автомобильным транспортом общего пользования.

Порядок предоставления субсидии на возмещение затрат или недополученных доходов в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, услуг в сфере жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования городской округ «Охинский», включающих обслуживание пустующих муниципальных квартир утвержден постановлением администрации муниципального образования городского округ «Охинский» от 13.07.2017 г. №645 (далее – Порядок №645).

Для получения субсидий, предприятия ЖКК предоставляют в КУМИиЭ информацию в соответствии с утвержденным администрацией МО городского округа «Охинский» порядком подачи документов на предоставление субсидии на возмещение затрат (убытков) или недополученных доходов в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг предприятиям жилищно-коммунального хозяйства, утвержденным распоряжением администрации муниципального образования городской округ «Охинский» от 23.12.2010 г. №838 (далее – Порядок №838).

В соответствии с вышеназванными порядками, документы для получения субсидии предприятиями ЖКК предоставлены в КУМИиЭ в полном объеме.

К проверки представлены:

- расчеты фактически недополученных доходов, возникших в результате обслуживания пустующего муниципального жилья;

- счета-фактуры на суммы субсидий по возмещению недополученных доходов, возникших в результате обслуживания пустующего муниципального жилья;

- бухгалтерские балансы и приложения к бухгалтерским балансам, либо налоговые декларации по налогу, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения за период фактического финансирования затрат, оформленные и подписанные в установленном порядке, формы 6 по видам предоставляемых услуг (отчетные калькуляции);

- решения собрания собственников помещений об установлении размера платы за содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома (для получателей субсидии – управляющих организаций);

- копии постановления региональной энергетической комиссии Сахалинской области об утвержденных для предприятий тарифах на услуги теплоснабжения на регулируемый период, в котором возникли недополученные доходы (для получателей субсидий – теплоснабжающих организаций);

- копии приказов министерства энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Сахалинской области об утвержденных на территории муниципального образования городской округ «Охинский» нормативах потребления коммунальных услуг (для получателей субсидии – теплоснабжающих организаций).

- акты инвентаризации пустующего муниципального жилищного фонда, утвержденный главой муниципального образования городской округ «Охинский»;

-реестры фактически недополученных доходов предприятий жилищно-коммунального хозяйства, возникших в результате обслуживания пустующего муниципального жилья;

-соглашения о предоставлении субсидии на возмещение недополученных доходов, возникших в результате обслуживания пустующего муниципального жилья за период фактического финансирования затрат оформленные и подписанные в установленном порядке;

-копии постановлений администрации муниципального образования городской округ «Охинский» об установлении размера платы за содержание и ремонт жилого помещения для управляющих организаций либо копии договоров управления многоквартирными домами с приложением перечней обязательных работ и услуг по содержанию и ремонту общего имущества собственников помещений в многоквартирном доме с указанием размера платы за содержание и текущий ремонт общего имущества многоквартирного дома на 1 м² общей площади дома (для получателей субсидии – управляющий организаций);

-бюджетные заявки.

Компенсация недополученных доходов предприятиям ЖКК в 2015 году осуществлялась из нескольких источников:

- из бюджета муниципального образования городской округ «Охинский» в размере 290,2 тыс. руб.;

- из бюджета Сахалинской области в размере 6 508,0 тыс. руб.

В 2015 году субсидия предоставлена 13 организациям ЖКК в сумме 6 573,7 тыс. руб., а именно:

-ООО «Управдом 3» в сумме 912,4 тыс. руб.;

-ООО «Партнер Групп» в сумме 192,4 тыс. руб.;

-МУП «ЖКХ» в сумме 1 014,8 тыс. руб.;

-ООО «Управдом 4» в сумме 714,9 тыс. руб.;

-ИП Белобородова О. А. в сумме 166,5 тыс. руб.;

-АО «Охинская ТЭЦ» в сумме 2 047,7 тыс. руб.;

-ООО «Управдом 6» в сумме 428,7 тыс. руб.;

-ООО «Управдом 5» в сумме 153,1 тыс. руб.;

-ООО «Управдом Тунгор» в сумме 87,2 тыс. руб.;

-ООО «Управдом Лагури» в сумме 120,9 тыс. руб.;

-ООО «Управдом 1» в сумме 200,9 тыс. руб.;

-ООО «Управдом 2» в сумме 496,6 тыс. руб.;

-ООО «Управдом -5» в сумме 37,6 тыс. руб.

А также, в 2015 году производилась оплата исполнительных листов в размере 224,1 тыс. руб.:

- в пользу ООО «Управдом Москальво» по определению Арбитражного суда Сахалинской области по делу №А59-5723/2014 от 24.09.2015 г., сумма к взысканию 123,1 тыс. руб. (недополученный доход в результате обслуживания пустующего муниципального жилья);

- в пользу ООО «Управдом Лагури» по определению Арбитражного суда Сахалинской области по делу №А59-5970/2014 от 16.02.2015 г., сумма к взысканию 101,0 тыс. руб. (недополученный доход в результате обслуживания пустующего муниципального жилья).

Компенсация недополученных доходов предприятиям ЖКК в 2016 году осуществлялась из следующих источников:

- из бюджета муниципального образования городской округ «Охинский» в размере 111,8 тыс. руб.;

- из бюджета Сахалинской области в размере 7 695,4 тыс. руб.

В 2016 году субсидия предоставлена 11 организациям ЖКК в сумме 7 773,0 тыс. руб., а именно:

- МУП «ЖКХ» в сумме 2 257,2 тыс. руб.;
- ООО «ЖЭУ-100» в сумме 140,4 тыс. руб.;
- ООО «Управляющая Компания Доверие» в сумме 53,8 тыс. руб.;
- ООО «Управдом 3» в сумме 746,5 тыс. руб.;
- ООО «Управдом 6» в сумме 1 357,2 тыс. руб.;
- ООО «Управдом Тунгор» в сумме 170,4 тыс. руб.;
- ООО «Управдом 2» в сумме 413,5 тыс. руб.;
- ООО «Управдом 1» в сумме 134,0 тыс. руб.;
- ООО «Партнер Групп» в сумме 309,0 тыс. руб.;
- ООО «Управдом Лагури» в сумме 226,0 тыс. руб.;
- АО «Охинская ТЭЦ» в сумме 1 965,0 тыс. руб.

Также, в 2016 году произведена оплата исполнительного листа в размере 34,1 тыс. руб.:

- в пользу ООО «Управдом Лагури» по определению Арбитражного суда Сахалинской области по делу №А59-1190/2016 от 24.05.2016 г., сумма к взысканию 34,1 тыс. руб. (недополученный доход в результате обслуживания пустующего муниципального жилья).

Компенсация недополученных доходов предприятиям ЖКК в истекшем периоде 2017 года осуществлялось из следующих источников:

- из бюджета муниципального образования городской округ «Охинский» в размере 130,0 тыс. руб.;
- из бюджета Сахалинской области в размере 4 298,2 тыс. руб.

В истекшем периоде 2017 года субсидия предоставлена 9 организациям ЖКК в сумме 4 335,6 тыс. руб., а именно:

- ООО «Управляющая Компания Доверие» в сумме 56,6 тыс. руб.;
- ООО «Партнер Групп» в сумме 137,1 тыс. руб.;
- ООО «Управдом 6» в сумме 771,1 тыс. руб.;
- МУП «ЖКХ» в сумме 1 299,5 тыс. руб.;
- АО «Охинская ТЭЦ» в сумме 1 163,8 тыс. руб.;
- ООО «Управдом 3» в сумме 387,0 тыс. руб.;
- ООО «Управдом Лагури» в сумме 117,4 тыс. руб.;
- МУП «Охинская управляющая компания» в сумме 288,9 тыс. руб.;
- ООО «Управдом Тунгор» в сумме 114,0 тыс. руб.

В ходе проведения проверки, нарушений Порядка №838 в части предоставления документов в КУМИиЭ для получения субсидий предприятиями ЖКК не установлено. Нарушений в части целевого использования средств субсидий предприятиями ЖКК также не установлено. Следует отметить, счета-фактуры на суммы субсидий по возмещению недополученных доходов, возникших в результате обслуживания пустующего муниципального жилья от предприятий ЖКК, направляемые в КУМИиЭ содержат некорректную формулировку – «Субсидия на возмещение недополученных доходов, возникших в результате обслуживания пустующего муниципального жилья».

В графе 1 счета-фактуры должно быть указано наименование поставляемых (отгруженных) товаров, переданных имущественных прав либо описание выполненных работ, оказанных услуг ([пп. 5 п. 5 ст. 169](#) НК РФ, [пп. "а" п. 2](#) Правил заполнения счета-фактуры, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 26.12.2011 г. N 1137 «О формах и правилах заполнения (ведения) документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость»). В отношении работ и услуг нужно привести такое наименование, которое позволяло бы их идентифицировать. При этом формулировка

может не содержать подробного описания, но из нее должно быть четко видно, какие работы или услуги были проведены (оказаны).

4. Целевое использование бюджетных средств, направленных на реализацию капитального ремонта (замены) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности муниципального образования городской округ «Охинский», в т. ч. проверка муниципальных контрактов, заключенных с целью реализации мероприятия на соответствие законодательству в сфере закупок.

Финансирование мероприятия Подпрограммы «Капитальный ремонт (замена) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО городского округа «Охинский»» в 2015 - 2016 гг. и истекшем периоде 2017 года осуществлялось за счет средств бюджета муниципального образования городской округ «Охинский» в размерах:

2015 год - 1 540,8 тыс. руб.;

2016 год - 2 717,5 тыс. руб.;

истекший период 2017 года - 1 390,5 тыс. руб.

В 2015 году Перечнем объектов капитального ремонта (замены) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский», подлежащих финансированию в рамках муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» утвержден список муниципальных квартир, в которых подлежат замене теплоисточники в количестве 15 единиц.

МКУ «УКС городского округа «Охинский» (Заказчик) в 2015 году были заключены 15 муниципальных контрактов с ООО «Компания Стройсервис» (Подрядчик) на сумму 1 540,8 тыс. руб. с целью заменить источники теплоснабжения в 15 жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский».

Из вышеуказанных муниципальных контрактов, 14 были заключены в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон №44-ФЗ), 1 муниципальный контракт был заключен по итогам проведения аукциона в электронной форме (ст. 70 Федерального закона №44-ФЗ) с ООО «Компания Стройсервис», цена контракта составила 227,4 тыс. руб.

Перечень муниципальных контрактов по замене индивидуальных источников теплоснабжения в 2015 году представлен в таблице 2.

Таблица 2
(тыс. руб.)

Замена источников теплоснабжения (№ муниципального контракта, дата)	Адреса, в которых производилась замена	Цена муниципального контракта, тыс. руб.	Начало работ	Окончание работ	
				По плану	Фактически
№1/15 от 20.04.2015 г.	г. Оха, ул. Ленина 41а, кв. 3	98,2	20.04.2015 г.	24.04.2015 г.	24.04.2015 г.
№ 2/15 от 22.07.2015 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 20	92,4	22.06.2015 г.	28.06.2015 г.	24.06.2015 г.
№ 9/15 от 03.07.2015 г.	г. Оха, ул. Дзержинского 23, кв. 407	61,4	03.07.2015 г.	31.07.2015 г.	08.07.2015 г.
№3/15 от 30.06.2015 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 18, кв. 5	86,7	30.06.2015 г.	31.07.2015 г.	06.07.2015 г.
№ 19 от 21.09.2015 г.	г. Оха, ул. Дзержинского	97,7	21.09.2015 г.	24.10.2015 г.	05.10.2015 г.

	42, кв. 12				
№ 20 от 21.09.2015 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 9	97,7	21.09.2015 г.	24.10.2015 г.	04.10.2015 г.
№ 0361300002915000157-0258175-01 от 09.10.2015 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 11, кв. 3	227,4	09.10.2015 г.	24.10.2015 г.	14.10.2015 г.
№ 31 от 19.10.2015 г.	г. Оха, ул. Дзержинского 42, 17	97,7	19.10.2015 г.	24.11.2015 г.	26.10.2015 г.
№ 18 от 21.09.2015 г.	г. Оха, ул. Дзержинского 42, кв. 8	97,7	21.09.2015 г.	24.10.2015 г.	04.10.2015 г.
№ 28 от 05.10.2015 г.	г. Оха, ул. Карла Маркса 31/1, кв. 2	97,7	05.10.2015 г.	24.10.2015 г.	14.10.2015 г.
№ 53 от 30.10.2015 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 22	97,7	30.10.2015 г.	30.11.2015 г.	05.11.2015 г.
№ 54 от 30.10.2015 г.	г. Оха, ул. Цапко 15, кв. 2	97,6	30.10.2015 г.	30.11.2015 г.	05.11.2015 г.
№ 76 от 19.11.2015 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 18, кв. 1	97,6	19.11.2015 г.	30.11.2015 г.	24.11.2015 г.
№ 75 от 19.11.2015 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 7	97,6	19.11.2015 г.	30.11.2015 г.	21.11.2015 г.
№ 77 от 19.11.2015 г.	г. Оха, ул. Дзержинского 46, кв. 4	95,7	19.11.2015 г.	30.11.2015 г.	23.11.2015 г.
Итого:		1 540,8			

Работы, осуществляемые подрядчиком по замене индивидуальных источников теплоснабжения по всем отраженным в таблице 2 контрактам, закончены в установленный срок и ранее. Заказчиком работы приняты своевременно, без замечаний, качество выполненных работ отмечено как хорошее, что отражено приемочной комиссией в актах приёмки законченных работами объекта. Также, при принятии выполненных работ, составлены акты о приемки выполненных работ (ф. КС-2), справки о стоимости выполненных работ (ф. КС-3). Оплату по муниципальным контрактам Заказчик осуществлял в соответствии с документами о приемки выполненных работ, а также после выставления подрядчиком счетов-фактур на сумму выполненных работ. Оплата производилась своевременно, в полном объеме.

В 2016 году Перечнем объектов капитального ремонта (замены) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский», подлежащих финансированию в рамках муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» утвержден список муниципальных квартир, в которых подлежат замене теплоисточники в количестве 27 единиц.

В 2016 году МКУ «УКС городского округа «Охинский» с ООО «Компания Стройсервис» были заключены 27 муниципальных контрактов на сумму 2 717,5 тыс. руб. с целью заменить источники теплоснабжения в 27 жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский».

Из вышеуказанных муниципальных контрактов, 26 были заключены в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ, 1 муниципальный контракт был заключен по итогам проведения аукциона в электронной форме (ст. 70 Федерального закона №44-ФЗ) с ООО «Компания Стройсервис», цена контракта составила 201,8 тыс. руб.

Перечень муниципальных контрактов по замене индивидуальных источников теплоснабжения в 2016 году представлен в таблице 3.

Таблица 3
(тыс. руб.)

Замена источников теплоснабжения (№ муниципального контракта, дата)	Адреса, в которых производилась замена	Цена муниципального контракта, тыс. руб.	Начало работ	Окончание работ	
				По плану	Фактически
№ 3 от 02.02.2016 г.	г. Оха, ул. Дзержинского 42, кв. 16	98,9	02.02.2016 г.	16.02.2016 г.	08.02.2016 г.
№ 2 от 02.02.2016 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 10	98,9	02.02.2016 г.	16.02.2016 г.	08.02.2016 г.
№ 8 от 17.02.2016 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 18, кв. 10	98,4	17.02.2016 г.	24.02.2016 г.	19.02.2016 г.
№ 036130000291600006 от 24.03.2016 г.	г. Оха, ул. Цапко 6, кв. 1	201,8	24.03.2016 г.	15.04.2016 г.	04.04.2016 г.
№ 39 от 29.04.2016 г.	г. Оха, ул. Дзержинского 42, кв. 14	98,9	29.04.2016 г.	11.05.2016 г.	08.05.2016 г.
№ 59 от 30.05.2016 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 4	98,9	30.05.2016 г.	03.06.2016 г.	02.06.2016 г.
№ 76 от 21.06.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 15, кв. 8	98,9	21.06.2016 г.	29.06.2016 г.	28.06.2016 г.
№ 80 от 11.07.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 13, кв. 9	95,6	11.07.2016 г.	18.07.2016 г.	18.07.2016 г.
№ 81 от 11.07.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 17, кв. 11	95,6	11.07.2016 г.	18.07.2016 г.	18.07.2016 г.
№ 82 от 11.07.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 15, кв. 7	95,6	11.07.2016 г.	18.07.2016 г.	18.07.2016 г.
№ 105 от 10.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 15, кв. 6	99,3	10.10.2016 г.	14.10.2016 г.	14.10.2016 г.
№ 104 от 09.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 15, кв. 3	99,3	09.10.2016 г.	14.10.2016 г.	12.10.2016 г.
№ 106 от 10.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 13, кв. 2	99,3	10.10.2016 г.	14.10.2016 г.	14.10.2016 г.
№ 107 от 11.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 13, кв. 1	99,3	11.10.2016 г.	17.10.2016 г.	15.10.2016 г.
№ 102 от 05.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 15, кв. 1	99,3	05.10.2016 г.	11.10.2016 г.	08.10.2016 г.
№ 103 от 08.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 15, кв. 11	99,3	08.10.2016 г.	14.10.2016 г.	10.10.2016 г.
№ 108 от 11.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 17, кв. 12	99,3	11.10.2016 г.	17.10.2016 г.	15.10.2016 г.
№ 109 от 13.10.2016 г.	г. Оха, ул. Дзержинского 42, кв. 4	47,0	13.10.2016 г.	20.10.2016 г.	17.10.2016 г.
№ 110 от 13.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 13, кв.	99,3	13.10.2016 г.	20.10.2016 г.	17.10.2016 г.

	8				
№ 111 от 15.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 15, кв. 12	99,3	15.10.2016 г.	21.10.2016 г.	18.10.2016 г.
№ 112 от 15.10.2016 г.	п. Лагури, ул. Ленина 17, кв. 2	99,3	15.10.2016 г.	21.10.2016 г.	18.10.2016 г.
№ 113 от 15.10.2016 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 21	99,3	15.10.2016 г.	21.10.2016 г.	18.10.2016 г.
№ 114 от 15.10.2016 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 5	99,3	15.10.2016 г.	21.10.2016 г.	18.10.2016 г.
№ 115 от 21.10.2016 г.	г. Оха, ул. Ленина 41/1, кв. 2	99,3	21.10.2016 г.	28.10.2016 г.	24.10.2016 г.
№ 116 от 25.10.2016 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 27/2, кв. 3	99,3	25.10.2016 г.	31.10.2016 г.	28.10.2016 г.
№ 160 от 17.11.2016 г.	г. Оха, ул. Цапко 6В, кв. 1	99,4	17.11.2016 г.	23.11.2016 г.	20.11.2016 г.
№ 163 от 21.11.2016 г.	г. Оха, ул. Ленина 17, кв. 9	99,4	21.11.2016 г.	25.11.2016 г.	23.11.2016 г.
Итого:		2 717,5			

Работы, осуществляемые подрядчиком по замене индивидуальных источников теплоснабжения по всем отраженным в таблице 3 контрактам, закончены в установленный срок и ранее. Заказчиком работы приняты своевременно, без замечаний, качество выполненных работ отмечено как хорошее, что отражено приемочной комиссией в актах приёмки законченных работами объекта. Также, при принятии выполненных работ, составлены акты о приемки выполненных работ (ф. КС-2), справки о стоимости выполненных работ (ф. КС-3). Оплату по муниципальным контрактам Заказчик осуществлял в соответствии с документами о приемки выполненных работ, а также после выставления подрядчиком счетов-фактур на сумму выполненных работ. Оплата производилась своевременно, в полном объеме.

В истекшем периоде 2017 года (январь-сентябрь) Перечнем объектов капитального ремонта (замены) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО городской округ «Охинский», подлежащих финансированию в рамках муниципальной программы «Совершенствование системы управления муниципальным имуществом в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» утвержден список муниципальных квартир, в которых подлежат замене теплоисточники в количестве 21 единицы.

В истекшем периоде 2017 года были заключены МКУ «УКС городского округа «Охинский» с ООО «Компания Стройсервис» 14 муниципальных контрактов на сумму 1 390,5 тыс. руб. с целью заменить источники теплоснабжения в 14 жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский».

Из вышеуказанных муниципальных контрактов, 14 были заключены в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ.

Перечень муниципальных контрактов по замене индивидуальных источников теплоснабжения в истекшем периоде 2017 года представлен в таблице 4.

Таблица 4
(тыс. руб.)

Замена источников теплоснабжения	Адреса, в которых производилась	Цена муниципального контракта, тыс.	Начало работ	Окончание работ	
				По плану	Фактически

(№ муниципального контракта, дата)	замена	руб.			
№ 9 от 20.02.2017 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 16	99,3	20.02.2017 г.	01.03.2017 г.	28.02.2017 г.
№ 12 от 01.03.2017 г.	г. Оха, ул. Цапко 26 Г, кв. 1	99,3	01.03.2017 г.	07.03.2017 г.	07.03.2017 г.
№ 15 от 16.03.2017 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 18, кв. 5	99,3	16.03.2017 г.	22.03.2017 г.	22.03.2017 г.
№ 16 от 22.03.2017 г.	г. Оха, ул. Цапко 15, кв. 4	99,4	22.03.2017 г.	28.03.2017 г.	28.03.2017 г.
№ 17 от 07.04.2017 г.	г. Оха, ул. Корейская 18, кв. 12	99,4	07.04.2017 г.	06.05.2017 г.	24.04.2017 г.
№ 23 от 07.04.2017 г.	г. Оха, ул. Красных Партизан 21, кв. 2	99,3	07.04.2017 г.	06.05.2017 г.	12.04.2017 г.
№ 36 от 10.04.2017 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 18, кв. 18	99,3	10.04.2017 г.	14.05.2017 г.	12.04.2017 г.
№ 20 от 07.04.2017 г.	г. Оха, ул. Корейская 18, кв. 14	98,8	07.04.2017 г.	06.05.2017 г.	19.04.2017 г.
№ 47 от 26.04.2017 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 29/2, кв. 1	99,4	26.04.2017 г.	10.05.2017 г.	02.05.2017 г.
№ 48 от 26.04.2017 г.	г. Оха, ул. Цапко 28 Д/1, кв. 3	99,4	26.04.2017 г.	10.05.2017 г.	02.05.2017 г.
№ 51 от 15.05.2017 г.	г. Оха, ул. Комсомольская 20, кв. 20	99,4	15.05.2017 г.	29.05.2017 г.	16.05.2017 г.
№ 59 от 22.05.2017 г.	г. Оха, ул. Цапко 28 Д/1, кв. 1	99,4	22.05.2017 г.	05.06.2017 г.	02.06.2017 г.
№ 73 от 25.07.2017 г.	г. Оха, ул. Цапко 15, кв. 2	99,4	25.07.2017 г.	31.07.2017 г.	31.07.2017 г.
№ 72 от 25.07.2017 г.	г. Оха, ул. Крупская 46/2, кв. 18	99,4	25.07.2017 г.	31.07.2017 г.	31.07.2017 г.
Итого:		1 390,5			

Работы, осуществляемые подрядчиком по замене индивидуальных источников теплоснабжения по всем отраженным в таблице 4 контрактам, закончены в установленный срок и ранее. Заказчиком работы приняты своевременно, без замечаний, качество выполненных работ отмечено как хорошее, что отражено приемочной комиссией в актах приёмки законченных работами объекта. Также, при принятии выполненных работ, составлены акты о приемки выполненных работ (ф. КС-2), справки о стоимости выполненных работ (ф. КС-3). Оплату по муниципальным контрактам Заказчик осуществлял в соответствии с документами о приемки выполненных работ, а также после выставления подрядчиком счетов-фактур на сумму выполненных работ. Оплата производилась своевременно, в полном объеме.

Учитывая, что проверкой охвачена лишь часть 2017 года (январь – сентябрь), мероприятие по замене теплоисточников было исполнено не в полном объеме (92,7 % от утвержденных бюджетных назначений, данные из таблицы 1). В соответствии с утвержденным перечнем по замене теплоисточников в муниципальном жилье,

подлежащих финансированию в 2017 году, количество адресов, по которым будет произведена замена теплоисточников, составит - 21 квартира.

5. Целевое использование бюджетных средств, направленных на реализацию капитального ремонта жилых помещений, в т. ч. проверка муниципальных контрактов, заключенных с целью реализации мероприятия на соответствие законодательству в сфере закупок.

Финансирование мероприятия Подпрограммы «Капитальный ремонт жилых помещений» в 2015 - 2016 гг. осуществлено за счет средств бюджета муниципального образования городской округ «Охинский» в размерах:

2015 год - 7 415,6 тыс. руб.;

2016 год - 7 269,6 тыс. руб.

В 2017 году по вышеуказанному мероприятию финансирование предусмотрено в сумме 6 120,1 тыс. руб. из двух источников:

- из бюджета муниципального образования городской округ «Охинский» в размере 1 120,1 тыс. руб.;

- из бюджета Сахалинской области в размере 5 000,0 тыс. руб.

В 2015-2016 гг. МКУ «УКС городского округа «Охинский» для проведения капитального ремонта в жилых помещениях, относящихся к муниципальной собственности заключены 28 муниципальных контрактов. Перечень контрактов представлен в таблице 5.

Таблица 5
(тыс. руб.)

2015 год					
Муниципальный контракт №, дата, Подрядчик	Адреса помещений, в которых проводился капитальный ремонт	Цена контракта при заключении, тыс. руб.	Цена контракта после выполнения работ, тыс. руб.	Окончание работ	
				По плану	Фактически
№ 83 от 03.12.2015 г. с ООО «Профессионал»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 21, кв. 76	44,5	44,5	08.12.2015 г.	08.12.2015 г.
№ 78 от 23.11.2015 г. с ООО «Профессионал»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 21, кв. 71, кв. 67	99,9	99,9	30.11.2015 г.	30.11.2015 г.
№ 0361300002915000086-0258175-01 от 29.07.2015 г. с ООО «Профессионал»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 21, кв. 71	493,1	493,1	18.11.2015 г.	18.11.2015 г.
№ 0361300002915000087-0258175-01 от 29.07.2015 г. с ООО «Профессионал»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 21, кв. 67	468,0	468,0	18.11.2015 г.	18.11.2015 г.
№ 0361300002915000044-0258175-01 от 10.06.2015 г. с ООО «Регион»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 17, кв. 44	487,4	480,3	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
№ 0361300002915000045-0258175-01 от 10.06.2015 г. с ООО «Регион»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 19/5, кв. 38	586,8	576,5	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
№ 0361300002915000053-0258175-01 от 15.06.2015 г. с ООО «Регион»	г. Оха, ул. Цапко 26/1, кв. 32	253,0	253,0	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
№	г. Оха, ул.	443,9	434,6	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.

0361300002915000074-0258175-01 от 15.07.2015 г. с ООО «СТК»	Дзержинского 31, кв. 14				
№ 0361300002915000075-0258175-01 от 15.07.2015 г. с ООО «СТК»	г. Оха, ул. Цапко 32, кв. 27	455,1	438,9	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
№ 0361300002915000085-0258175-01 от 29.07.2015 г. с ИП Салинов А. И.	г. Оха, ул. 60 лет СССР 21, кв. 76	400,0	400,0	15.09.2015 г.	14.09.2015 г.
№ 0361300002915000158-0258175-01 от 19.10.2015 г. с ИП Салинов А. И.	г. Оха, ул. Дзержинского 16, кв. 3	600,0	518,8	30.11.2015 г.	27.11.2015 г.
№ 0361300002915000048-0258175-01 от 10.06.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. Ленина 50, кв. 38	405,0	386,1	01.08.2015 г.	29.07.2015 г.
№ 0361300002915000049-0258175-01 от 10.06.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. Ленина 50/1, кв. 35	405,0	405,0	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
№ 0361300002915000050-0258175-01 от 10.06.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 36/2, кв. 10	353,7	353,7	01.08.2015 г.	29.07.2015 г.
№ 0361300002915000052-0258175-01 от 15.06.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. 50 лет Октября 25/5, кв. 14	280,0	280,0	01.08.2015 г.	29.07.2015 г.
№ 0361300002915000076 от 17.07.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. Цапко 28/3, кв. 61	470,0	470,0	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
№ 0361300002915000077 от 17.07.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. Советская 1/1, кв. 51	375,0	375,0	01.08.2015 г.	19.08.2015 г.
№ 0361300002915000047-0258175-01 от 10.06.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 19/3, кв. 29	523,0	523,0	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
№ 0361300002915000046-0258175-01 от 10.06.2015 г. с ООО «СМК Сахалин»	г. Оха, ул. 60 лет СССР 24/1, кв. 56	415,2	415,2	01.08.2015 г.	31.07.2015 г.
Итого:		7 558,6	7 415,6		
2016 год					
№ 173 от 16.12.2016 г. с ООО «Купец»	г. Оха, ул. К.-Маркса 44, кв. 7	98,7	98,7	29.12.2016 г.	29.12.2016 г.
№ 0361300002915000041-0258175-01 от 06.07.2016 г. с ИП Салинов А. И.	г. Оха, ул. Корейская 18, кв. 12, кв. 13, кв. 14	1 796,4	1 794,9	01.09.2016 г.	31.08.2016 г.
№ 0361300002915000040-0258175-01 от 06.07.2016 г. с ООО «Купец»	п. Некрасовка, ул. Октябрьская 20, кв. 10	577,3	577,1	01.09.2016 г.	31.08.2016 г.

№ 0361300002915000042- 0258175-01 от 06.07.2016 г. с ООО «ИП Матвеевко Ю. М.»	г. Оха, ул. К.- Маркса 37, кв. 58; ул. К.-Маркса 37/1, кв. 2; ул. К.- Маркса 37/1, кв. 59; ул. 60 лет СССР 115, кв. 17; ул. 60 лет СССР 36/1, кв.46	2 000,0	1 998,7	01.09.2016 г.	10.10.2016 г.
№ 0361300002915000051- 0258175-01 от 15.07.2016 г. с ООО «ИП Матвеевко Ю. М.»	г. Оха, ул. Комсомольская 41, кв. 3; ул. Комсомольская 41, кв. 5; ул. Комсомольская 41, кв. 13; ул. Дзержинского 19/1, кв. 17; ул. Дзержинского 33, кв.19	2 077,1	2 036,4	01.09.2016 г.	17.10.2016 г.
№ 136 от 30.09.2016 г. с ООО «Компания Стройсервис»	г. Оха, ул. К.- Маркса 12/1, кв. 52	71,1	71,1	29.10.2016 г.	24.10.2016 г.
№ 0361300002915000007- 0258175-01 от 11.04.2016 г. с ООО «Купец»	п. Некрасовка, ул. Октябрьская 14, кв. 11	600,0	588,2	09.06.2016 г.	11.05.2016 г.
№ 166 от 19.12.2016 г. с ООО «Купец»	г. Оха, ул. Комсомольская 29/2, кв. 1	95,9	95,9	26.12.2016 г.	26.12.2016 г.
№ 240/16 от 11.04.2016 г. с КП «РЦДС Сахалин»	Проверка локально- сметного расчета на ремонт квартир по адресам: г. Оха, ул. Комсомольская 41, кв. 13., ул. 60 лет СССР 36/1, кв. 46, ул. Корейская 18, кв. 12	8,6	8,6	11.04.2016 г.	11.04.2016 г.
№ 0361300002915000143- 0258175-01 от 27.10.2016 г. с ООО «Айсберг»	г. Оха, ул. Дзержинского 16, кв. 3	881,0	863,7	15.12.2016 г.	23.08.2017 г.
Итого:		8 206,1	8 133,3		

Из 19 муниципальных контрактов, заключенных в 2015 году, 2 муниципальных контракта заключены в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ, 17 муниципальных контрактов заключены по итогам проведения электронных аукционов (ст. 70 Федерального закона №44-ФЗ). Проекты муниципальных контрактов составлены в соответствии со ст. 34 Федерального закона №44-ФЗ. Нарушений не установлено.

Из 19 муниципальных контрактов на сумму 7 558,6 тыс. руб., изменение цены контракта без изменения объема выполненных работ произошло по 6 контрактам (ст. 95

Федерального закона №44-ФЗ), в связи с чем, экономия при исполнении в 2015 году сложилась в размере 142,9 тыс. руб. Исполнены в полном объеме 19 муниципальных контрактов на сумму 7 415, 6 тыс. руб. Дополнительные соглашения с изменением цены к проверке представлены, а также опубликованы в реестре контрактов.

В ходе контрольного мероприятия по всем контрактам 2015 года, заключенным в рамках данного мероприятия, Заказчик представил:

- муниципальные контракты;
- дополнительные соглашения к муниципальным контрактам;
- выписки из реестра муниципальной собственности, подтверждающие, что жилье подлежащее капитальному ремонту является муниципальной собственностью;
- расчеты начальной максимальной цены по каждому контракту;
- акты о приемки выполненных работ ф. КС-2;
- справки о стоимости выполненных работ ф. КС-3;
- акты приёмки законченного работами объекта;
- счета-фактуры, выставленные Подрядчиками для оплаты выполненных работ;
- платежные поручения, подтверждающие оплату принятых Заказчиком работ.

Работы по капитальному ремонту муниципального жилья в 2015 году выполнены в установленные сроки, принятие работ и оплата произведены Заказчиком своевременно. Нарушений не установлено.

Из 9 муниципальных контрактов, заключенных в 2016 году, 3 муниципальных контракта заключены в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ, 6 контрактов заключены по итогам проведения электронных аукционов (ст. 70 Федерального закона №44-ФЗ). Проекты муниципальных контрактов составлены в соответствии со ст. 34 Федерального закона №44-ФЗ. Нарушений не установлено.

Изменение цены контракта без изменения объема выполненных работ произошло по 5 муниципальным контрактам (ст. 95 Федерального закона №44-ФЗ), в связи с чем, экономия при исполнении в 2016 году составила 72,8 тыс. руб. Исполнены в полном объеме 8 муниципальных контрактов на сумму 7 269,6 тыс. руб. Дополнительные соглашения с изменением цены к проверке представлены, а также опубликованы в реестре контрактов.

В ходе контрольного мероприятия по всем контрактам 2016 года, заключенным в рамках мероприятия Подпрограммы, Заказчик представил:

- муниципальные контракты;
- дополнительные соглашения к муниципальным контрактам;
- выписки из реестра муниципальной собственности, подтверждающие что жилье подлежащие капитальному ремонту является муниципальной собственностью;
- расчеты цены по каждому контракту;
- акты о приемки выполненных работ ф. КС-2;
- справки о стоимости выполненных работ ф. КС-3;
- акты приёмки законченного работами объекта;
- счета-фактуры, выставленные Подрядчиками для оплаты выполненных работ;
- платежные поручения, подтверждающие оплату принятых Заказчиком работ.

В ходе контрольного мероприятия установлено, по двум муниципальным контрактам (№ 0361300002915000051-0258175-01 от 15.07.2016 г., № 0361300002915000042-0258175-01 от 06.07.2016 г.) Подрядчик задержал выполнение работ на 38 дней и 45 дней соответственно. Претензионная работа Заказчиком не велась. Также произошел срыв сроков по выполнению работ в рамках муниципального контракта № 0361300002915000143-0258175-01 от 27.10.2016 г. на сумму 881,0 тыс. руб. с ООО «Айсберг». Работы в 2016 году не выполнены, Заказчик принял работы в августе 2017 года.

По другим муниципальным контрактам, заключенным в 2016 году, работы выполнены в установленные сроки, приняты и оплачены Заказчиком своевременно. Нарушений не установлено.

На момент проведения проверки, бюджетные назначения, предусмотренные на капитальный ремонт жилых помещений в 2017 году исполнены в размере 1 102,8 тыс. руб. что составляет 18 % от утвержденных назначений.

Заключены 5 муниципальных контрактов из которых полностью исполнены 3, а именно:

- муниципальный контракт № 24 от 03.04.2017 г. с ООО «Купец», на сумму 45,1 тыс. руб. – капитальный ремонт жилого помещения по адресу с. Некрасовка, ул. Октябрьская 17, кв. 6;

- муниципальный контракт № 25 от 03.04.2017 г. с ООО «Импульс», на сумму 97,7 тыс. руб. – капитальный ремонт жилого помещения по адресу г. Оха, ул. Дзержинского 42, кв. 11;

- муниципальный контракт № 26 от 03.04.2017 г. с ООО «Импульс», на сумму 96,3 тыс. руб. – капитальный ремонт жилого помещения по адресу г. Оха, ул. Дзержинского 42, кв. 11.

По муниципальному контракту № 0361300002915000143-0258175-01 от 27.10.2016 г. оплата произведена в 2017 году в размере 863,7 тыс. руб. (изначально контракт был заключен на сумму 881,0 тыс. руб.), цена контракта была уменьшена без изменения объема выполненных работ (ст. 95 Федерального закона №44-ФЗ), что отражено в дополнительном соглашении. В связи со срывом сроков по выполнению работ, Заказчиком в адрес подрядчика выставлена претензия от 05.09.2017 г. №1226 в размере 587,7 тыс. руб., просрочка сдачи-приемки работ составила 252 дня.

В рамках муниципальных контрактов № 25 от 03.04.2017 г. и № 26 от 03.04.2017 г. с ООО «Импульс» были приобретены проекты планировки и коммуникаций жилого помещения по адресу – г. Оха, Дзержинского 42, кв. 11, с целью восстановления (капитального ремонта) данного помещения после пожара. В результате пожара была повреждена стена (отсутствовала большая часть), отделяющая балкон от жилых помещений (комната, кухня). Квартира находилась в бесхозном состоянии, что явилось причиной пожара, в результате которого в данном помещении потребовалась замена всех необходимых для проживания коммуникаций и восстановление стены.

Капитальный ремонт помещения по ул. Дзержинского 42, кв. 11 проведен в рамках муниципального контракта № 0361300002917000049 от 05.10.2017 г. с ООО «Купец» на сумму 1 050,0 тыс. руб. На момент проведения контрольного мероприятия принятие работ находилось на стадии подготовки, работы выполнены в установленные сроки, оплата не произведена.

Также, МКУ «УКС городского округа «Охинский» в 2017 году заключен муниципальный контракт № 0361300002917000009 от 10.08.2017 г. с ООО «Айсберг» на сумму 3 407,6 тыс. руб. - «Капитальный ремонт жилых помещений» по следующим адресам:

- г. Оха, ул. Цапко 24, кв. 35;
- г. Оха, ул. Цапко 28/3, кв. 48;
- г. Оха, ул. Ленина 48, кв. 32;
- г. Оха, ул. Ленина 50, кв. 34;
- г. Оха, ул. Карла Маркса 37/1, кв. 9;
- г. Оха, ул. 60 лет СССР 34, кв. 29.

Стоимость работ по муниципальному контракту была уменьшена без изменения объема работ (ст. 95 Федерального закона №44-ФЗ), что оформлено дополнительным соглашением №1 от 14.11.2017 г. к муниципальному контракту № 0361300002917000009 от 10.08.2017 г., цена контракта после изменения составила – 3 406,3 тыс. руб.

По вышеуказанному контракту Заказчиком работы были приняты, что оформлено документами:

- акты о приемки выполненных работ: КС-2(1) от 09.11.2017 г. на сумму 412,1 тыс. руб.; КС-2(2) от 09.11.2017 г. на сумму 467,2 тыс. руб.; КС-2(3) от 09.11.2017 г. на сумму 704,5 тыс. руб.; КС-2(4) от 09.11.2017 г. на сумму 594,9 тыс. руб.; КС-2(5) от 09.11.2017 г.

на сумму 622,5 тыс. руб.; КС-2(6) от 09.11.2017 г. на сумму 539,5 тыс. руб., КС-2(7) от 09.11.2017 г. – непредвиденные затраты на сумму 65,6 тыс. руб.;

-справка о стоимости выполненных ф. КС-3 от 09.11.2017 г. на сумму 3 406,3 тыс. руб.;

-акт №1 от 09.11.2017 г. сдачи-приемки выполненных работ;

-счет-фактура №91 от 09.11.2017 г. на сумму 3 406,3 тыс. руб.

Заказчик указал в п. 12 муниципального контракта срок выполнения работ - с момента заключения контракта по 30.09.2017 г., однако отчетный период согласно актам о приемки выполненных работ ф. КС-2 - с 10.08.2017 г. по 09.11.2017 г., окончание работ задержано на 39 календарных дней. Претензионная работа не велась.

На момент проведения контрольного мероприятия оплата работ по муниципальному контракту не производилась.

6. Визуальный осмотр объектов, реализованных в рамках подпрограммы.

Визуальная проверка капитального ремонта жилого помещения, а также замены индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский» проведена инспектором контрольно-счетной палаты муниципального образования городской округ «Охинский» Нохриной О. А. в присутствии инженера по строительному контролю 1 категории МКУ «УКС городского округа «Охинский» Щербакова Д. А.

Визуальной проверкой на предмет соответствия фактических объемов выполненных работ по контрактам от 05.10.2017 г. № 0361300002917000049, от 25.07.2017 г. № 73, от 15.05.2017 г. № 51, заключенным МКУ "УКС городского округа "Охинский" с ООО «Купец» и ООО «Компания Стройсервис» объемам, отраженным в актах о приемке выполненных работ ф. КС-2 установлено, что работы, отраженные в актах ф. КС-2 от 10.08.2017 г. и от 16.05.2017 г., имели место.

На момент проведения контрольного мероприятия работы по муниципальному контракту от 05.10.2017 г. № 0361300002917000049 с ООО «Купец» - капитальный ремонт жилого помещения, расположенного по адресу г. Оха, ул. Дзержинского 42, кв. 11 находились на стадии приёмки, документов ф. КС-2 (акт о приемки выполненных работ) и ф. КС-3 (справки о стоимости выполненных работ) не составлено.

В ходе осмотра установлено отсутствие расхождений (недочетов) между работами, заявленными в сметных расчетах и фактически выполненными.

Выводы:

1. По мероприятию «компенсация недополученных доходов организациям жилищно-коммунального комплекса в связи с обслуживанием пустующего муниципального жилья» в 2015-2016 гг. и истекшем периоде 2017 года субсидии предоставлены 33 предприятиям ЖКК. Бюджетные назначения исполнены в сумме – 18 940,6 тыс. руб.:

-в 2015 году – 6 797,8 тыс. руб. (13 предприятий ЖКК);

-в 2016 году – 7 807,2 тыс. руб. (11 предприятий ЖКК);

-в истекшем периоде 2017 года – 4 335,6 тыс. руб. (9 предприятий ЖКК).

Нецелевого использования бюджетных средств не установлено.

2. В рамках мероприятия «капитальный ремонт (замена) индивидуальных источников теплоснабжения в жилых помещениях, находящихся в собственности МО ГО «Охинский» в 2015-2016 гг. и истекшем периоде 2017 года замена теплоисточников произведена в количестве 56 единиц. Бюджетные назначения по вышеуказанному мероприятию исполнены в сумме – 5 648,8 тыс. руб.:

-в 2015 году - 1 540,8 тыс. руб. (15 теплоисточников);

-в 2016 году – 2 717,5 тыс. руб. (27 теплоисточников);

-в истекшем периоде 2017 года – 1 390,5 тыс. руб. (14 теплоисточников).
Нецелевого использования бюджетных средств не установлено.

3. В рамках мероприятия «капитальный ремонт жилых помещений» в 2015-2016 гг. и истекшем периоде 2017 года капитальные ремонты выполнены в 47 квартирах. Бюджетные назначения по вышеуказанному мероприятию исполнены в сумме – 15 788,0 тыс. руб.:

-в 2015 году – 7 415,6 тыс. руб. (капитальный ремонт проведен в 20 жилых помещениях);

-в 2016 году – 7 269,6 тыс. руб. (капитальный ремонт проведен в 19 жилых помещениях);

-в истекшем периоде 2017 года – 1 102,8 тыс. руб. (капитальный ремонт проведен в 8 жилых помещениях).

Нецелевого использования бюджетных средств не установлено.

Объем проверенных средств составил 40 377,4 тыс. руб. (средства областного бюджета – 18 409,0 тыс. руб., средства местного бюджета - 21 968,4 тыс. руб.), из них:

- 2015 год – 15 754,2 тыс. руб. (средства областного бюджета – 6 508,0 тыс. руб., средства местного бюджета - 9 246,2 тыс. руб.);

- 2016 – 17 794,3 тыс. руб. (средства областного бюджета – 7 695,4 тыс. руб., средства местного бюджета - 10 098,9 тыс. руб.);

- истекший период 2017 года – 6 828,9 тыс. руб. (средства областного бюджета – 4 205,6 тыс. руб., средства местного бюджета - 2 623,3 тыс. руб.).

Предложения:

1. Копию отчета о результатах контрольного мероприятия направить для ознакомления в Собрание МО городской округ «Охинский».

**Инспектор
контрольно-счётной палаты МО
городской округ «Охинский»**

О. А. Нохрина