

ОТЧЕТ

**о результатах контрольного мероприятия
«Проверка целевого и эффективного использования бюджетных
средств, выделенных в 2013 году на ремонт жилых помещений
инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, а также
супругам погибших участников Великой Отечественной войны, не
вступившим в повторный брак»**
(утвержден председателем Контрольно-счетной палаты города Курска
22 апреля 2014 года)

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 1.2. Плана работы Контрольно-счетной палаты города Курска на 2014 год, утвержденного постановлением Контрольно-счетной палаты города Курска от 18 декабря 2013 года № 49.

2. Предмет контрольного мероприятия: процесс использования бюджетных средств, выделенных на ремонт жилых помещений, принадлежащих инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, а также супругам погибших участников Великой Отечественной войны, не вступившим в повторный брак.

3. Объект контрольного мероприятия: комитет жилищно-коммунального хозяйства города Курска (далее – Комитет).

4. Срок проведения контрольного мероприятия на объекте: с 20 февраля по 4 апреля 2014 года.

5. Цели контрольного мероприятия:

5.1. Оценить соответствие принятых муниципальных правовых актов города Курска действующему законодательству.

5.2. Оценить целевое и эффективное использование бюджетных средств, выделенных на ремонт жилых помещений, принадлежащих инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, а также супругам погибших участников Великой Отечественной войны, не вступившим в повторный брак.

5.3. Оценить организацию и ведение бюджетного учета, состояние взаимных расчетов между участниками ремонтных работ.

5.4. Установить коррупционные риски, коррупциогенные признаки.

6. Проверяемый период деятельности: 2013 год.

7. Краткая характеристика деятельности объекта проверки:

Комитет действует на основании Положения, утвержденного решением Курского городского Собрания от 29.05.2008 года №32-4-РС

Комитет является юридическим лицом, включен в Единый государственный реестр юридических лиц ИФНС России по городу Курску (ИНН 4629050300, КПП 463201001).

Комитет расположен по адресу: 305000, г. Курск, ул. Ленина, 2.

8. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:

8.1. Цель 1. Оценить соответствие принятых муниципальных правовых актов города Курска действующему законодательству

Решением Курского городского Собрания от 09.10.2009 года №235-4-ОС «О дополнительных мерах социальной поддержки инвалидов и участников Великой Отечественной войны, а также супруги (супруга) погибшего участника Великой Отечественной войны, не вступившей (не вступившего) в повторный брак» установлено, что инвалиды и участники Великой Отечественной войны, а также супруга (супруг) погибшего участника Великой Отечественной войны, не вступившая (не вступивший) в повторный брак, постоянно проживающие на территории города Курска в жилом помещении, принадлежащем им полностью или в части на праве собственности или предоставленном по договору социального найма, не менее пяти лет, имеют право на дополнительную социальную поддержку в виде ремонта их жилых помещений за счет средств бюджета города Курска.

Во исполнение п. 3 указанного решения постановлением Администрации города Курска от 13.01.2010 года № 5 утверждено Положение о проведении ремонта жилых помещений инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, а также супругам погибших участников Великой Отечественной войны, не вступившим в повторный брак (далее – Положение о проведении ремонта).

В соответствии с ч. 5 ст. 20 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – Федеральный закон №131-ФЗ), п. 5 ст. 15 Устава города Курска, принятого решением Курского городского Собрания от 12.04.2007 года №332-3-РС (далее – Устав города Курска), Курское городское Собрание вправе устанавливать за счет средств бюджета города Курска (за исключением финансовых средств, передаваемых бюджету города Курска на осуществление целевых расходов) дополнительные меры социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан вне зависимости от наличия в федеральных законах положений, устанавливающих указанное право. Финансирование таких полномочий не является обязанностью муниципального образования, осуществляется при наличии возможности и не является основанием для выделения дополнительных средств из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Приказом Комитета от 03.09.2012 года №02-03/66 утверждена ведомственная целевая программа «Жилищное хозяйство города Курска на 2013 – 2015 годы», в которой одним из мероприятий является капитальный ремонт жилья участников Великой Отечественной войны. Целевым показателем в этой сфере является количество квартир.

Так как расходы на капитальный ремонт по сути являются дополнительной мерой социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан, то целесообразно отражать их в программе, касающейся мер социальной поддержки и социальной помощи.

В целях социальной поддержки инвалидов и участников Великой Отечественной войны, а также супругов погибших участников Великой Отечественной войны, не вступивших в повторный брак, и оперативного решения вопросов по ремонту их жилья, координации деятельности соответствующих органов Администрации города Курска и рационального расходования бюджетных средств постановлением Администрации города Курска от 10.06.2008 года № 1343 создана городская межведомственная комиссия по решению вопросов проведения ремонта жилых помещений инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, а также супругам погибших участников Великой Отечественной войны, не вступившим в повторный брак (далее – Межведомственная комиссия), утвержден ее состав и Положение о ней.

Основными функциями Межведомственной комиссии являются:

установление предельной суммы стоимости ремонтных работ жилого помещения или его части;

анализ технического состояния жилья инвалидов и участников Великой Отечественной войны, а также супругов погибших участников Великой Отечественной войны, не вступивших в повторный брак;

оказание содействия в подготовке проектно-сметной документации;

установление сроков проведения ремонта.

В состав Межведомственной комиссии включены лица, на момент проверки не осуществляющие свои полномочия (не занимают указанные должности), а также наименование должностей отдельных лиц не соответствует действительности.

Согласно пункту 5.3. Положения о Межведомственной комиссии заседания проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал. По сведениям Межведомственной комиссии, полученным в ходе контрольного мероприятия, в 2013 году проведено одно заседание 30.01.2013 года.

Акты приемки в эксплуатацию работ по капитальному ремонту по форме, утвержденной в Приложении №6 к Положению о проведении ремонта, содержащей оценку качества выполненных работ, членами Межведомственной комиссии в соответствии с правом, предоставленным п. 5.3 указанного Положения, в 2013 году не оформлялись.

Приказом Комитета от 24.05.2010 года №01-03/49 установлено, что в целях реализации Положения о проведении ремонта МБУ «Городская инспекция по жилищно-коммунальному хозяйству и благоустройству» (далее – Инспекция ЖКХ) выполняет регистрацию и проверку правильности заполнения заявлений, сличение копий документов с представленными подлинниками и удостоверение их, направляет уведомление о постановке на очередь либо об отказе, хранение документов, предусмотренных Положением о проведении ремонта.

Согласно ст. 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» бюджетное учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с предметом и целями деятельности,

определенными в соответствии с федеральными законами, иными нормативными правовыми актами, муниципальными правовыми актами и уставом, чем не является указанный приказ Комитета.

Кроме того, муниципальное задание на 2013 год, установленное Комитетом для Инспекции ЖКХ, не предусматривает осуществление деятельности, предусмотренной Положением о проведении ремонта.

Таким образом, в Комитете отсутствуют внутренние организационно-распорядительные документы, закрепляющие должностные обязанности и ответственность конкретных работников по выполнению Положения о проведении ремонта.

8.2. Цель 2. Оценить целевое и эффективное использование бюджетных средств, выделенных на ремонт жилых помещений, принадлежащих инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, а также супругам погибших участников Великой Отечественной войны, не вступившим в повторный брак

При проверке организации и проведения Комитетом работ в соответствии с Положением о проведении ремонта, установлены следующие общие нарушения.

В нарушение п. 2.1. Положения о проведении ремонта Комитетом в ходе проведения контрольного мероприятия не представлены подписанные участниками и инвалидами Великой Отечественной Войны (далее - ВОВ) и супругами погибших участников ВОВ (далее - ветераны) согласия на обработку персональных данных, что предусмотрено ст. 9 Федерального закона от 27.07.2006 года №152-ФЗ «О персональных данных».

В нарушение п. 2.1 Положения о проведении ремонта Комитетом не обеспечен контроль за соблюдением ветеранами порядка подачи заявлений на проведение ремонта - заявления адресованы не в Комитет, а в Администрацию города Курска, не соответствуют установленной форме и не заполнены в большинстве случаев по всем основаниям (не указаны вид жилья, основания проживания, время проживания, перечень первоочередных работ и другие предусмотренные сведения).

В нарушение п. 2.9 Положения о проведении ремонта сметная документация по заявленным ветеранами ремонтным работам не составлялась – локальный сметный расчет составлялся сразу на те работы, необходимость проведения которых зафиксирована Комитетом и Инспекцией ЖКХ в актах технического осмотра.

В нарушение п. 2.9 Положения о проведении ремонта акты согласования ремонтных работ не соответствует утвержденной форме, а именно: акты не отражают заявленный перечень работ, проведение которых необходимо в целом в помещении, а также перечень первоочередных работ.

Положением о проведении ремонта предусмотрено ведение Комитетом Книги учета обращений ветеранов или супругов погибших военнослужащих о проведении ремонта (далее – Книга) по установленной форме, которая является основным документом ведения очереди на

проведение ремонта.

Контрольным мероприятием установлены следующие нарушения Положения о проведении ремонта в части ведения Книги:

в нарушение п. 3.1. Положения о проведении ремонта Книга не формировалась в проверяемом периоде по дате регистрации заявлений ветеранов (записи в Книге не в хронологическом порядке);

в нарушение п. 2.5. Положения о проведении ремонта форма Книги не содержит всех обязательных реквизитов (а именно, краткого содержания заключения акта социально-бытового положения ветерана, краткого содержания заключения акта технического осмотра жилого помещения, дату принятия решения об отказе в проведении ремонта и основания его принятия, дату смерти ветерана в случае его смерти).

Анализ Книги свидетельствует о несоблюдении при заключении муниципальных контрактов очередности проведения ремонта, предусмотренной п. 3.1. Положения о проведении ремонта.

В нарушение п. 2.4 Положения о проведении ремонта не обеспечена своевременная регистрация заявлений в Книге в день его подачи:

в 7 случаях отсутствует факт регистрации в Книге заявлений ветеранов (в том числе, по 3 заявлениям направлен отказ, по 2 заявлениям проведен ремонт в 2013 году, по 2 заявлениям произведена постановка на очередь, но ремонт не производился);

в 2 случаях выявлено несоответствие даты поступления заявлений.

В нарушение п. 1.3. и п. 2.7. Положения о проведении ремонта, в одном случае не обеспечена постановка ветерана на очередь на проведение ремонта и включение его в План капитального ремонта на 2013 год.

В нарушение п. 2.2. и п. 2.3. Положения о проведения ремонта в 3 случаях Комитетом не принято мер к самостоятельному получению указанного документа путем направления не позднее трех дней со дня приема заявления межведомственного запроса в соответствующие органы и организации.

В нарушение п. 2.3 Положения о проведении ремонта в 2 случаях заявления ветеранов о переносе выполнения ремонтных работ не зарегистрированы в качестве входящего документа (на заявлении отсутствует штамп с датой и номером поступления), что не соответствует п. 2 ст. 8 Федерального закона от 02.05.2006 года №59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации» (далее – Федеральный закон №59-ФЗ).

В проверяемом периоде проведен ремонт жилых помещений 56 ветеранов на общую сумму 4 111,6 тыс. руб. План капитального ремонта на 2013 год фактически исполнен на 98% – произведен ремонт жилых помещений 56 ветеранов из 57 запланированных.

При проверке соблюдения порядка организации и проведения работ в соответствии с Положением о проведении ремонта в 56 случаях проведения в 2013 году ремонтных работ жилых помещений ветеранов установлено следующее.

В 1 случае из 56 проверенных, в нарушение п. 2.1 Положения о проведении ремонта, заявление на проведение ремонта представлено не ветераном, а его дочерью без соответствующих документов, подтверждающих ее полномочия представлять интересы отца.

В 3 случаях из 56 проверенных не представлено при проведении контрольного мероприятия документов, подтверждающих направление заявителям предусмотренного п. 2 ст. 8 Федерального закона №59-ФЗ, п. 2.6. Положения о проведении ремонта письменного ответа о решении, принятом по факту рассмотрения их заявлений.

В 12 случаях из 56 проверенных, в нарушение п. 2.6. Положения о проведении ремонта, заявители письменно уведомлены о постановке на очередь на проведение ремонта с нарушением установленного срока, что также противоречит п. 2 ст. 8 Федерального закона №59-ФЗ.

В 5 случаях из 56 проверенных, в нарушение п. 2.1 и п. 2.3 Положения о проведении ремонта, предъявленные при проведении контрольного мероприятия копии документов не удостоверены Комитетом при предъявлении оригинала (и не заверены нотариально).

В 2 случаях из 56 проверенных, при наличии противоречивых сведений о месте жительства (проживания) ветерана Комитетом не принято мер для уточнения определенных п. 2.7 Положения о проведении ремонта оснований для отказа в постановке на очередь, а именно: является ли указанное в заявлении жилое помещение у ветерана единственным и зарегистрирован ли ветеран по месту жительства на территории города Курска.

В ходе контрольного мероприятия установлены факты проведения в 2013 году ремонта жилых помещений 11 ветеранов по муниципальным контрактам, заключенным в нарушение п. 1.3. Положения о проведении ремонта, при наличии оснований для отказа в постановке на очередь, на общую сумму 777,5 тыс. руб., а именно:

в 1 случае из 56 проверенных муниципальный контракт на сумму 64,0 тыс. руб. заключен в нарушение п. 1.3. и п. 2.7. Положения о проведении ремонта при наличии оснований для отказа в постановке на очередь, поскольку ветеран проживает в жилом помещении менее пяти лет;

в 10 случаях из 56 проверенных муниципальные контракты на общую сумму 713,5 тыс. руб. заключены в нарушение п. 1.3. Положения о проведении ремонта при наличии оснований для отказа в постановке на очередь, поскольку с даты проведения предыдущего ремонта прошло менее пяти лет (от даты подписания акта выполненных работ).

Учитывая, что средства на ремонт жилых помещений ветеранов выделены из бюджета города Курска в качестве дополнительных мер социальной поддержки указанных категорий граждан, а Положение о проведении ремонта определяет порядок и условия проведения указанного ремонта, то заключение Комитетом муниципальных контрактов при наличии оснований для отказа в постановке на очередь, не соответствует

принципу адресности и целевого расходования бюджетных средств, определенного ст. 38 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ).

Кроме того, в 2 случаях из 56 проверенных муниципальные контракты на проведение капитального ремонта жилых помещений ветеранов на общую сумму 148,0 тыс. руб. заключены в нарушение п. 1.3. и п. 2.7. Положения о проведении ремонта при отсутствии полного пакета документов, предусмотренных п. 2.1 Положения о проведении ремонта, что также не соответствует принципу адресности и целевого расходования бюджетных средств, определенному ст. 38 БК РФ.

В 1 случае из 56 проверенных муниципальный контракт на сумму 75,4 тыс. руб. заключен на основании распоряжения Администрации города Курска от 27.09.2013 года №279-ра на проведение капитального ремонта жилого помещения вдовы ветерана, не имеющей права на проведение ремонта в соответствии с п. 1.3. Положения о проведении ремонта, поскольку она не является собственником или нанимателем жилого помещения. Без соблюдения принципа целевого характера бюджетных средств, установленного статьей 38 БК РФ, Комитетом осуществлены расходы на сумму 75,4 тыс. руб., что является нецелевым использованием бюджетных средств в соответствии со статьей 306.4 БК РФ.

Таким образом, без соблюдения принципа целевого характера бюджетных средств, установленного статьей 38 БК РФ, Комитетом осуществлены расходы на общую сумму 1 000,9 тыс. руб., что является нецелевым использованием бюджетных средств:

в соответствии со статьей 289 БК РФ – в общей сумме 863,2 тыс. руб. (муниципальные контракты заключены до 04.08.2013 года);

в соответствии со статьей 306.4 БК РФ – в общей сумме 137,7 тыс. руб. (муниципальные контракты заключены после 04.08.2013 года).

В 14 случаях из 56 проверенных при согласовании ремонтных работ ветеранам вместо заявленных работ по замене газового оборудования, электропроводки, труб канализации и водоснабжения, центрального отопления, остеклении балконов, ремонту кровли проводились работы по текущему ремонту помещений (окраске полотков, оклейке стен) и замене межкомнатных дверей.

Постановлением Администрации города Курска от 11.03.2010 года № 651 «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд» Комитету разрешено осуществлять функции по размещению заказов для муниципальных нужд всеми предусмотренными Федеральным законом от 21.07.2005 года № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон №94-ФЗ) способами в сфере жилищно-коммунального хозяйства.

При проверке правильности выбора способа размещения муниципального заказа, составления муниципальных контрактов (договоров) нарушений не установлено.

Однако, в 1 случае, в нарушение п. 5 ст. 9 Федерального закона №94-ФЗ, дополнительным соглашением внесены изменения в муниципальный контракт (цена муниципального контракта – 77,7 тыс. руб.) в части видов и объемов работ.

Во всех 56 проверенных случаях муниципальных контрактов на ремонт жилого помещения ветеранов в 2013 году договоры на оказание услуг строительного контроля заключались Комитетом с Инспекцией ЖКХ. Общая сумма по данным договорам в 2013 году составила 119,2 тыс. руб.

В ходе контрольного мероприятия осуществлен выезд по 14 адресам ветеранов, которым произведен ремонт в 2013 году.

При осмотре жилых помещений ветеранов нарушений и замечаний по качеству выполненных работ не выявлено.

Проверкой установлено, что в 4 случаях Комитетом приняты и оплачены не выполненные частично подрядчиками работы по муниципальным контрактам на ремонт жилых помещений ветеранов на общую сумму 18,9 тыс. руб., что является нарушением п. 1 ст. 720 Гражданского кодекса Российской Федерации (далее – ГК РФ).

В ходе контрольного мероприятия нарушение частично устранено (работы выполнены) на общую сумму 11,1 тыс. руб.

8.3. Цель 3. Оценить организацию и ведение бюджетного учета, состояние взаимных расчетов между участниками ремонтных работ

В ходе проверки отражения в бюджетном учете приемки работ нарушений не установлено.

В ходе проведения контрольного мероприятия установлено нарушение сроков выполнения работ в 20 случаях, общая сумма неустойки по которым составила 19,8 тыс. руб., из них Комитетом выставлена претензия в 8 случаях на общую сумму 14,2 тыс. руб.

По состоянию на 21.03.2014 года неустойка, предъявленная Комитетом подрядным организациям по муниципальным контрактам, не оплачена. В настоящее время ведется работа по подготовке исковых заявлений в суд.

По остальным контрактам, работы по которым выполнены с нарушением сроков, ведется работа по предъявлению неустойки подрядным организациям согласно действующему законодательству.

По состоянию на 31.12.2013 года у Комитета дебиторской и кредиторской задолженности не имеется.

8.4. Цель 4. Установить коррупционные риски, коррупциогенные признаки

В соответствии с методическими указаниями по осуществлению мер противодействия коррупции в рамках проведения контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палатой

города Курска, утвержденными постановлением Контрольно-счетной палаты города Курска от 29.04.2013 года № 23, коррупционным риском является наличие обстоятельств, провоцирующих должностных лиц муниципальных органов, учреждений, организаций на незаконное использование должностного положения в целях получения выгоды для себя или третьих лиц, либо незаконное предоставление такой выгоды указанному лицу, другим физическим лицам.

В ходе контрольного мероприятия установлены следующие коррупционные риски:

низкая эффективность внутреннего и внешнего контроля (отсутствие со стороны специально созданной Межведомственной комиссии и со стороны Комитета достаточного контроля за процессом принятия решений, а также за сотрудниками и результатами их работы);

отсутствие административных и должностных регламентов (отсутствие в достаточной степени описанных процедур выполнения обязанностей должностными лицами, отсутствие достаточно четко прописанного процесса принятия решений).

Действия по заключению муниципального контракта и оплате работ по проведению капитального ремонта жилого помещения вдовы ветерана, не имеющей права на проведение ремонта в соответствии с п. 1.3. Положения о проведении ремонта, поскольку она не является собственником или нанимателем жилого помещения, содержат признаки коррупциогенного фактора, предусмотренного пп. «в» п. 3 Методики проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2010 года № 96, выборочное изменение объема прав, так как устанавливают необоснованное исключение из общего порядка.

Деятельность по организации проведения ремонтных работ ветеранам характеризуется интенсивностью контактов с гражданами и организациями (заявителями, подрядными организациями), что свидетельствует о наличии коррупционных рисков.

Выявленные в ходе контрольного мероприятия нарушения (принятие и оплата не выполненные подрядчиком работ, отсутствие должной проверки сведений и документов, нецелевое расходование бюджетных средств по оплате ремонтных работ, нарушения по работе с обращениями граждан) подтверждают низкую эффективность внутреннего контроля, что свидетельствует о наличии коррупционных рисков.

9. Пояснения и замечания руководителей объектов контрольного мероприятия на результаты контрольного мероприятия

И. о. председателя Комитета представлены замечания (пояснения) по следующим вопросам:

отсутствия регистрации в Книге заявлений ветеранов;

невыполнения ремонта ветеранам, подавшим заявления в 2011-2013 годах;

проведения работы по предъявлению неустойки подрядным организациям;

целевого расходования бюджетных средств.

Указанные замечания (пояснения) не изменяют сути информации, отраженной в акте проверки, и не влияют на результаты контрольного мероприятия.

10. Выводы:

1. Решением Курского городского Собрания от 09.10.2009 года №235-4-ОС «О дополнительных мерах социальной поддержки инвалидов и участников Великой Отечественной войны, а также супруги (супруга) погибшего участника Великой Отечественной войны, не вступившей (не вступившего) в повторный брак» инвалидам и участникам Великой Отечественной войны, а также супруге (супругу) погибшего участника Великой Отечественной войны, не вступившей (не вступившему) в повторный брак, постоянно проживающим на территории города Курска в жилом помещении, принадлежащем им полностью или в части на праве собственности или предоставленном по договору социального найма, не менее пяти лет, предоставлено право на дополнительную социальную поддержку в виде ремонта их жилых помещений за счет средств бюджета города Курска. Положение о проведении ремонта утверждено постановлением Администрации города Курска от 13.01.2010 года №5. Внутренние организационно-распорядительные документы Комитета, закрепляющие должностные обязанности и ответственность конкретных работников по выполнению Положения о проведении ремонта, отсутствуют.

2. В целях координации деятельности органов Администрации города Курска и рационального расходования бюджетных средств Администрацией города Курска создана Межведомственная комиссия, заседания которой должны проводиться не реже одного раза в квартал. Однако в 2013 году проведено только одно заседание. Кроме того, в состав Межведомственной комиссии включены лица, на момент проверки не осуществляющие свои полномочия (не занимают указанные должности), а также наименование должностей отдельных лиц не соответствует действительности.

3. В проверяемом периоде проведен ремонт жилых помещений 56 ветеранов на общую сумму 4 111,6 тыс. руб. План ремонта жилых помещений на 2013 год фактически исполнен на 98% - произведен ремонт жилого помещения 56 ветеранов из 57 запланированных. Расходы на оплату услуг строительного контроля составили 119,2 тыс. руб.

4. Без соблюдения принципа целевого характера бюджетных средств, установленного статьей 38 БК РФ, Комитетом осуществлены расходы на общую сумму 1 000,9 тыс. руб. (24% от общей суммы расходов на ремонт жилых помещений ветеранов), что является нецелевым использованием бюджетных средств.

5. Установлены нарушения Положения о проведении ремонта:

не обеспечен контроль за соблюдением ветеранами порядка подачи заявлений на проведение ремонта - заявления адресованы не в Комитет, а в Администрацию города Курска, не соответствуют установленной форме и не заполнены в большинстве случаев по всем основаниям (п. 2.1.);

не представлены подписанные ветеранами согласия на обработку персональных данных, что также предусмотрено ст. 9 Федерального закона от 27.07.2006 года №152-ФЗ «О персональных данных» (п. 2.1.);

сметная документация по заявленным ветеранами ремонтным работам не составлялась – локальный сметный расчет составлялся сразу на те работы, необходимость проведения которых зафиксирована в актах технического осмотра (п. 2.9.);

акты согласования ремонтных работ не отражают заявленный перечень работ, проведение которых необходимо в целом в помещении, а также перечень первоочередных работ (п. 2.9.);

Книга, являющаяся основным документом ведения очереди на проведение ремонта, велась в проверяемом периоде не по установленной форме, не в хронологическом порядке (п. 3.1.);

несоблюдение при заключении муниципальных контрактов очередности проведения ремонта (п. 3.1.);

несвоевременная регистрация заявлений в Книге (п. 2.4.);

не постановка ветерана на очередь на проведение ремонта (п. 1.3. и п. 2.7.);

не принятие мер Комитетом к самостоятельному получению документа путем направления межведомственного запроса (п. 2.2. и п. 2.3.);

отсутствие регистрации входящих документов, что не соответствует также п. 2 ст. 8 Федерального закона №59-ФЗ (п. 2.3.);

нарушение установленного срока уведомления или отсутствие уведомления заявителей, что также противоречит п. 2 ст. 8 Федерального закона №59-ФЗ (п. 2.6.);

иные.

6. При проверке правильности выбора способа размещения муниципального заказа, составления муниципальных контрактов (договоров) нарушений не установлено.

7. В 1 случае, в нарушение п. 5 ст. 9 Федерального закона №94-ФЗ, дополнительным соглашением внесены изменения в муниципальный контракт (цена муниципального контракта – 77,7 тыс. руб.) в части видов и объемов работ.

8. В ходе контрольного мероприятия осуществлен выезд по 14 адресам ветеранов, которым произведен ремонт жилого помещения в 2013 году. При осмотре жилых помещений нарушений и замечаний по качеству выполненных работ не выявлено.

9. Комитетом приняты и оплачены не выполненные подрядчиками работы по муниципальным контрактам на общую сумму 18,9 тыс. руб., что является нарушением п. 1 ст. 720 ГК РФ. В ходе контрольного

мероприятия нарушение частично устранено (работы выполнены) на общую сумму 11,1 тыс. руб.

10. В ходе проверки отражения в бюджетном учете приемки работ нарушений не установлено.

11. Установлено нарушение сроков выполнения работ в 20 случаях, общая сумма неустойки по которым составила 19,8 тыс. руб., из них Комитетом выставлена претензия в 8 случаях на общую сумму 14,2 тыс. руб.

12. Выявленные в ходе контрольного мероприятия нарушения (принятие и оплата не выполненные подрядчиком работ, отсутствие должной проверки сведений и документов, нецелевое расходование бюджетных средств по оплате ремонтных работ, нарушения по работе с обращениями граждан) свидетельствуют о наличии коррупционных рисков:

низкая эффективность внутреннего и внешнего контроля (отсутствие со стороны специально созданной Межведомственной комиссии и со стороны Комитета достаточного контроля за процессом принятия решений, а также за сотрудниками и результатами их работы);

отсутствие административных и должностных регламентов (отсутствие в достаточной степени описанных процедур выполнения обязанностей должностными лицами, отсутствие достаточно четко прописанного процесса принятия решений);

интенсивность контактов с гражданами и организациями (заявителями, подрядными организациями).

13. Действия по заключению муниципального контракта и оплате работ по проведению капитального ремонта жилого помещения вдовы ветерана, не имеющей права на проведение ремонта (поскольку она не является собственником или нанимателем жилого помещения), содержат признаки коррупциогенного фактора – выборочное изменение объема прав (пп. «в» п. 3 Методики проведения антикоррупционной экспертизы нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2010 года № 96).

По результатам контрольного мероприятия:

1. Комитету направлено представление.

2. Главе Администрации города Курска направлена информация о результатах контрольного мероприятия.

3. Главе города Курска и в Курское городское Собрание направлена копия отчета.

4. В комитет финансов города Курска направлено уведомление о применении бюджетных мер принуждения.