**Отчет № 4 от 30.10.2015г**

**о результатах контрольного мероприятия**

**«Проверка использования средств бюджета, выделенных на реализацию государственной программы «Устойчивое развитие сельских территорий Томской области до 2020 года» и муниципальной программы «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Томский район» на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» в части выплаты субсидий гражданам (в том числе молодым семьям и молодым специалистам) на приобретение жилья».**

**Основание для проведения контрольного мероприятия:** Проверка проведена на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации; пункта 2.4 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011г № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольных счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»; пунктом 1.4 статьи 5 и статьей 6 Положения «О Счетной палате муниципального образования «Томский район», принятого решением Думы Томского района от 27.12.2012г № 203; пункта 1.5 плана работы Счетной палаты муниципального образования «Томский район» на 2015 год, утвержденного распоряжением Счетной палаты от 26.12.2014г. № 23.

**Объект контрольного мероприятия:** Администрация Томского района, Управление по социально-экономическому развитию села.

**Проверяемый период:** 01.01.2014г – 31.12.2014 года.

**Сроки проведения контрольного мероприятия:** с 10.08.2015г. по 31.08.2015 г.

Проверка проведена председателем Счетной палаты муниципального образования «Томский район» Басировой Г.М. в помещении Счетной палаты по адресу: г. Томск, ул. Карла Маркса, 56.

**Цель контрольного мероприятия:** определение законности, эффективности, результативности, продуктивности и целевого использования средств бюджета, выделенных на реализацию государственной и муниципальной программ в части выплаты субсидий гражданам на приобретение жилья.

**Предмет контрольного мероприятия:** деятельность Администрации Томского района по использованию средств бюджета, выделенных на реализацию государственной и муниципальной программ в части выплаты субсидий гражданам на приобретение жилья.

**Объем проверенных средств составил:** 37054,5 тыс. рублей.

**Краткая информация о проверяемом объекте:**

Администрация Томского района (ИНН 7014044522, КПП 701401001, ОГРН 1067014000019) является исполнительно – распорядительным органом муниципального образования «Томский район», осуществляет свою деятельность на основании Устава муниципального образования «Томский район», обладает правами юридического лица и является главным распорядителем бюджетных средств подведомственных учреждений – МБУ «Межпоселенческая центральная библиотека Томского района», МАУ «Центр физической культуры и спорта», МБОУ ДОД ДШИ д. Кисловка, МБОУ ДОД ДШИ п. Зональная станция, МБОУ ДОД ДШИ п. Мирный, МБОУ ДОД ДШИ п. Молодежный.

 В проверяемый период действовали счета, открытые Администрацией:

В Управлении финансов Администрации Томского района: ЛС1100902125 лицевой счет получателя бюджетных средств; ЛС3100902125 лицевой счет по учету средств, поступающих во временное распоряжение бюджетного учреждения.

В Управлении Федерального казначейства по Томской области: 02653004910 лицевой счет получателя бюджетных средств.

Право подписи денежных и расчетных документов имели:

- право первой подписи: Глава Томского района Лукьянов Владимир Евгеньевич,

первый заместитель Главы Администрации - начальник Управления по социально-экономическому развитию села Крикунов Александр Васильевич;

- право второй подписи: начальник отдела бухгалтерии Мухутдинова Найля Гаязовна,

заместитель начальника отдела бухгалтерии Тюлькина Мария Николаевна.

В течение года, предшествующего году проведения данного контрольного мероприятия, проверок, относящихся к предмету и цели проводимого контрольного мероприятия, не проводилось.

**В результате проведения контрольного мероприятия установлено:**

1.Средства бюджета, выделенныена реализацию государственной программы «Устойчивое развитие сельских территорий Томской области до 2020 года» и муниципальной программы «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Томский район» на 2014-2017 годы и на период до 2020 года» в части выплаты субсидий гражданам (в том числе молодым семьям и молодым специалистам) на приобретение жилья» использованы законно и эффективно.

2. Количественные показатели реализации программы, установленные и утвержденные по задаче № 1 «Улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов», Администрацией Томского района достигнуты.

3. Рассмотрение заявлений граждан, изъявивших желание улучшить жилищные условия с использованием социальных выплат в рамках реализации Программы производится в установленные сроки.

4. При проверке формирования учетных дел нарушений не выявлено.

5. При приеме документов был нарушен порядок документального подтверждения гражданами, молодыми семьями и молодыми специалистами наличия собственных и (или) заёмных средств в размере части стоимости (приобретения) жилья, не обеспеченной за счёт средств социальной выплаты. Заявления регистрировались и рассматривались на комиссии в 2013 году, а документы, подтверждающие наличие собственных средств, представлены только в 2014 году.

6. В целях реализации мероприятий федеральной целевой программы и муниципальной программы Администрация Томского района издала распоряжение от 04.07.2014г № 311-П «Об утверждении правил распределения социальных выплат из бюджетов всех уровней (с учетом конкретной доли) гражданам, изъявившим желание улучшить свои жилищные условия в рамках федеральной целевой программы «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года».

Пункт 1 вышеназванных Правил содержит техническую ошибку: неверно указаны дата и номер Постановления Правительства Российской Федерации от 15.07.2013 г. N 598. Пункт 6 Правил содержит противоречие действующему законодательству: Комиссия по реализации мероприятий по государственной поддержке граждан с целью улучшения их жилищных условий и закрепления специалистов на селе определена как орган, уполномоченный на признание и постановку на учет граждан, молодых семей и молодых специалистов в качестве нуждающихся в улучшении жилищных условий. Однако, согласно части 7 статьи 52 Жилищного кодекса Российской Федерации порядок ведения органом местного самоуправления учета граждан в качестве нуждающихся в жилых помещениях устанавливается законом соответствующего субъекта Российской Федерации.

7. Гражданам не направлялись письменные уведомления о признании либо отказе в признании их участниками программы.

8. В нарушение требований ст. 3, 13, ч.1 ст. 29 Федерального закона от 27.07.2010г. № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг», Федерального закона от 02.05.2006г. № 59-ФЗ «О порядке рассмотрения обращений граждан Российской Федерации» Администрацией Томского района не разработан и не утвержден правовой документ (административный регламент) по предоставлению муниципальной услуги «Предоставление социальной выплаты на строительство (приобретение) жилья гражданам, проживающим в сельской местности, в том числе молодым семьям и молодым специалистам» в целях повышения требований к качеству и доступности предоставления муниципальных услуг в муниципальном образовании.

9. Администрацией Томского района не разработан и не утвержден правовой документ (административный регламент), устанавливающий порядок ведения учета и регистрации заявлений граждан, молодых семей, молодых специалистов, изъявивших желание улучшить жилищные условия с использованием социальных выплат в рамках реализации Программы.

10. Журнал учета и регистрации заявлений граждан, молодых семей, молодых специалистов, изъявивших желание улучшить жилищные условия с использованием социальных выплат в рамках реализации Программы, не ведется.

11. Книга учета граждан – участников программы «Устойчивое развитие сельских территорий до 2020 года», начатая 14.09.2007 года, прошита, пронумерована, скреплена печатью. Не заполняется графа 12 «Решение о снятии с учета (номер, дата, основание)». Графа 11 «Номер очереди» заполняется карандашом.

12. В протоколах заседания комиссии по реализации мероприятий по государственной поддержке граждан с целью улучшения их жилищных условий и закрепления специалистов на селе неверно формулируются решения: вместо признания либо отказа в признании граждан участниками программы они признаются нуждающимися в улучшении жилищных условий.

13. Положение о формировании и утверждении списка участников мероприятий по улучшению жилищных условий граждан Администрацией Томского района не разработано и не утверждено (на проверку не представлено).

14. Представленные на проверку списки, составленные Управлением по социально – экономическому развитию села Администрации Томского района, никем не утверждены. У граждан, внесенных в списки в 2013 году, отсутствует дата подачи заявления.

15. Информация об очередности является гласной и должна размещаться на официальном сайте Администрации в сети «Интернет». Списки, составленные Управлением по социально – экономическому развитию села Администрации Томского района, нигде не обнародованы.

**Предложения по результатам проведенного контрольного мероприятия:**

1. Разработать и утвердить правовой документ (административный регламент), устанавливающий порядок ведения учета и регистрации заявлений граждан, молодых семей, молодых специалистов, изъявивших желание улучшить жилищные условия с использованием социальных выплат в рамках реализации Программы.

2. Завести, прошить, пронумеровать, скрепить печатью Журнал учета и регистрации заявлений граждан, молодых семей, молодых специалистов, изъявивших желание улучшить жилищные условия с использованием социальных выплат в рамках реализации Программы.

3. Разработать и утвердить Административный регламент по оказанию муниципальной услуги «Предоставление социальной выплаты на строительство (приобретение) жилья гражданам, проживающим в сельской местности, в том числе молодым семьям и молодым специалистам» в целях повышения требований к качеству и доступности предоставления муниципальных услуг в муниципальном образовании.

4. Учесть все замечания, указанные в акте проверки.

**Дополнительные сведения:**

По результатам контрольного мероприятия Первому заместителю Главы Томского района - начальнику Управления по социально-экономическому развитию села А.В. Крикуновувынесено представление об устранении допущенных нарушений и исправлению недостатков от 28.09.2015г. № 4. Акт проверки для информации направлен Председателю Думы Томского района, Главе Томского района.

Председатель Счетной палаты

муниципального образования

«Томский район» Г.М. Басирова