Информация о результатах контрольного мероприятия

«Проверка соблюдения процедуры приемки жилых помещений специализированного жилищного фонда для детей-сирот по адресу г. Добрянка, ул. Герцена, д. 40А» за 2017 год – полугодие 2019 года»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: план работы Контрольно – счетной палаты Добрянского муниципального района на 2019 год, распоряжение Контрольно – счетной палаты Добрянского муниципального района от 29.05.2019 № 28 «О проведении контрольного мероприятия».
2. Цель контрольного мероприятия: Проверка соблюдения порядка приема жилых помещений специализированного жилищного фонда для детей-сирот по адресу г. Добрянка, ул. Герцена, д.40 А, в собственность Добрянского муниципального района.
3. Объект контрольного мероприятия: Муниципальное казенное учреждение «Добрянское имущественное казначейство» (далее – МКУ «ДИК», Учреждение).

4. Предмет контрольного мероприятия: - имущество, специализированного жилищного фонда для детей-сирот по адресу г. Добрянка, ул. Герцена, д. 40А.

5. Проверяемый период деятельности: 2017 год – полугодие 2019 года.

6. Объем проверенных бюджетных средств: 185 715 420,00 руб. (балансовая стоимость принятых жилых помещений специализированного жилищного фонда для детей-сирот).

По результатам контрольного мероприятия выявлены следующие нарушения и недостатки.

1. Нарушения в сфере управления и распоряжения имуществом:

1.1. Нарушение Положения о порядке приема имущества в собственность Добрянского муниципального района и передачи имущества из муниципальной собственности Добрянского муниципального района собственности в иные формы собственности, утвержденного решением Земского Собрания Добрянского муниципального района от 30.03.2007 № 309 (далее – Положение о порядке приема имущества в собственность ДМР):

1.1.1. В нарушение подпункта 2.3 пункта 2 Положения о порядке приема имущества в собственность ДМР, при принятии решения о приеме имущества в собственность Добрянского муниципального района Учреждением, у передающей стороны, не затребованы выписки из Реестра государственной собственности и Единого государственного реестра недвижимости на принимаемое имущество.

1.1.2. В нарушение пункта 2.2 Положения о порядке приема имущества в собственность:

- 16 квартир специализированного жилищного фонда для детей-сирот приняты в состоянии, требующем ремонта, без передачи передающей стороной средств на производство ремонтных работ;

- 140 квартир специализированного жилищного фонда для детей-сирот приняты без проведения комиссионного обследования технического состояния и оформления актов, содержащих информацию о техническом состоянии объектов, перечень замечаний, наличии (отсутствии) документации по каждому объекту и предложения передающей стороне.

Риски – принятие имущества в ненадлежащем техническом состоянии.

Согласно пояснений МКУ «ДИК», комиссия для проведения обследования технического состояния принимаемых помещений не создавалась.

По факту, согласно пояснений МКУ «ДИК» проведен осмотр принимаемых помещений, при котором участвовали со стороны:

- Добрянского муниципального района - инженер 1 категории;

- Добрянского городского поселения – специалист отдела градостроительства и специалист сектора распоряжения и учета муниципального имущества управления имущественных и земельных отношений.

При этом документы, подтверждающие полномочия вышеуказанных должностных лиц на проведение осмотра жилых помещений специализированного жилищного фонда для детей-сирот по адресу г. Добрянка, ул. Герцена, д. 40, в МКУ «ДИК» отсутствуют.

Согласно пояснений, представленных МКУ «ДИК», акты обследования передаваемых жилых помещений, содержащие информацию о техническом состоянии объектов, перечень замечаний и предложения по их устранению, в случае их наличия, составлялись представителями Инспекции государственного жилищного надзора Пермского края (далее – Инспекция Госжилнадзора), и были подписаны специалистами органов местного самоуправления Добрянского муниципального района, в день проведения осмотра.

Инспекцией Госжилнадзора представлены 26 актов осмотра фактического состояния помещений в многоквартирном доме по адресу г. Добрянка, ул. Герцена, д. 40А. из 166 квартир, принятых в муниципальную собственность Добрянского муниципального района.

Согласно актов, осмотр проводился представителями Инспекции Госжилнадзора, Министерства социального развития Пермского края, Министерства строительства Пермского края, Администрации Добрянского муниципального района.

Из 26 актов в 16 актах осмотра отражено, что в жилых помещениях присутствуют повреждения и дефекты стен, потолков, пола, сантехнического оборудования.

1.2. Нарушение Порядка ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имущества, утвержденного Приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 30.08.2011 № 424:

В нарушение пункта 6, сведения о полученных от Министерства по управлению имуществом и земельными отношениями Пермского края (далее – Министерство по управлению ИиЗО) жилых помещениях специализированного жилищного фонда, внесены в реестр муниципальной собственности на 34 календарных дня позже установленного срока.

2. Нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в части нарушения требований, предъявляемых к обязательным реквизитам первичных учетных документов:

В нарушение части 2 статьи 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» на Актах о приеме – передаче имущества от Министерства по управлению ИиЗО в муниципальную казну Добрянского муниципального района от 04.09.2017, от 24.04.2018, от 06.06.2018 отсутствуют подпись и расшифровка подписи руководителя передающей стороны об утверждении Актов, подпись и расшифровка подписи должностного лица передающего имущество, даты передачи имущества и утверждения Актов со стороны Министерства по управлению имуществом и земельными отношениями Пермского края.

В целях устранения, выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений и недостатков, предупреждения нарушения действующего законодательства, предотвращения неправомерного и незаконного использования бюджетных средств МКУ «ДИК» направлено представление.

Должностное лицо, по вине которого допущены выявленные нарушения установлено и привлечено к дисциплинарной ответственности в виде выговора.

Контрольно-счетной палатой Добрянского муниципального района предложено Земскому Собранию Добрянского муниципального района рекомендовать Администрации Добрянского муниципального района:

1. Разработать Положение о комиссии по проведению технического обследования движимого и недвижимого имущества, принимаемого в казну Добрянского муниципального района, сформировать и утвердить состав комиссии.
2. Внести изменения в Положение о порядке приема имущества в собственность Добрянского муниципального района и передачи имущества из муниципальной собственности Добрянского муниципального района собственности в иные формы собственности, утвержденного решением Земского Собрания Добрянского муниципального района от 30.03.2007 № 309 в части разработки и утверждения формы актов проведения технического обследования движимого и недвижимого имущества и порядка их составления.
3. В случае выявления в ходе обследования дефектов, требующих устранения, акты обследования должны содержать адресные рекомендаций по их устранению.
4. Исключить случаи принятия в собственность Добрянского городского округа имущества, имеющего дефекты и неисправности либо имущество, имеющее дефекты и неисправности принимать с финансовым обеспечением передающей стороной ремонтных работ.