**МО «НЯНДОМСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН»**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_КОНТРОЛЬНО - СЧЕТНАЯ ПАЛАТА\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Отчет**

**о результатах проверки  целевого и эффективного использования средств районного бюджета и иных средств, выделенных на реализацию долгосрочной целевой программы «Активизация индивидуального жилищного строительства в Няндомском районе на 2009-2014 годы»**

  Основание для проведения контрольного мероприятия: план работы Контрольно-счетной палаты МО «Няндомский муниципальный район»  на  2012 год.

          Цель контрольного мероприятия: проверка целевого и эффективного использования средств районного бюджета и иных средств, выделенных на реализацию муниципальной целевой программы «Активизация индивидуального жилищного строительства в Няндомском районе на 2009-2014 годы»  за  2011 год и 9 месяцев 2012 года.

  Предмет контрольного мероприятия: исполнение программы «Активизация индивидуального жилищного строительства в Няндомском районе на 2009-2014 годы», проверка договоров, муниципальных контрактов, счетов-фактур, актов выполненных работ, актов КС-2, КС-3 и т.д.  по Программе.

  Объект контрольного мероприятия: администрация МО «Няндомский муниципальный район».

          Проверяемый период:  с 01.01.2011 по 30.09.2012.

          Срок проведения контрольного мероприятия: с 17.12.2012   по  28.12.2012.

         Ответственные лица за проведение контрольного мероприятия: председатель КСП Белова Т.В., инспектор КСП Басова С.А.

**Результаты контрольного мероприятия.**

           Муниципальная целевая программа «Активизация индивидуального жилищного строительства в Няндомском районе на 2009-2014 годы» (далее Программа) утверждена постановлением главы администрации МО «Няндомский муниципальный район» от 30.06.2009 №739 в редакции от 02.07.2010 №1110, с изменениями и дополнениями, внесенными  постановлениями главы администрации МО «Няндомский муниципальный район» от 21.09.2009 №1194, от 03.09.2010 №1457, от 16.09.2010 №1538, от 30.09.2010 №1608, от 17.01.2011 №15, от 20.05.2011 №1011, от 14.07.2011 №1385, от 21.09.2011 №1917, от 30.03.2012 №760, от 17.07.2012 №1627.

Программа разработана  в соответствии с  Порядком разработки и реализации целевых программ муниципального образования «Няндомский муниципальный район», который утвержден постановлением администрации МО «Няндомский муниципальный район» от 20.08.2009 №1084 «Об утверждении Порядка разработки и реализации целевых программ  муниципального образования «Няндомский муниципальный район». Изменения внесены в соответствии с  Порядком разработки и реализации целевых программ муниципального образования «Няндомский муниципальный район», утвержденным постановлением администрации МО «Няндомский муниципальный район» от 05.09.2011 №1755 «Об утверждении Порядка разработки и реализации целевых программ  муниципального образования «Няндомский муниципальный район».

         Источниками финансирования Программы являются: областной бюджет, бюджет МО «Няндомский муниципальный район» (далее – районный бюджет), бюджет МО «Няндомское» (далее – местный бюджет).

         Основной целью Программы является активизация  индивидуального жилищного строительства на территории Няндомского района.

         Задачи Программы:

1. оказание финансовой поддержки гражданам в целях осуществления индивидуального жилищного строительства;

 2. улучшение жилищных условий граждан, проживающих в жилищном фонде, не отвечающем современным требованиям;

3. увеличение количества выданных  жилищных кредитов гражданам на строительство индивидуальных жилых домов;

4. повышение спроса на продукцию лесопромышленного комплекса;

5. увеличение объемов индивидуального жилищного строительства на территории Няндомского района;

6. увеличение площади земельных участков, предоставленных под индивидуальное жилищное строительство или под ведение личного подсобного хозяйства с правом возведения жилого дома в черте населенного пункта, обеспеченных объектами инженерной инфраструктуры.

       Ожидаемые конечные результаты реализации Программы и показатели социально-экономической эффективности программы:

- ввод индивидуальных жилых домов на территории Няндомского района до 5,3 тыс. кв. м;

- количество семей, улучшивших свои жилищные условия – 67 семей (201 человек,   
в том числе 5 молодых специалистов);

- количество работников бюджетной сферы, улучшивших свои жилищные условия, 15 семей (45 человек, в том числе 4 молодых специалиста);

- объем выданных целевых кредитов гражданам в целях осуществления индивидуального жилищного строительства – 46000 тыс. руб.;

- увеличение объема реализации продукции лесопромышленного комплекса (лесоматериалов для деревянного домостроения)  на 13500 куб. м.;

- увеличение площади земельных участков, предоставленных под индивидуальное жилищное строительство или под ведение личного подсобного хозяйства с правом возведения жилого дома в черте населенного пункта, обеспеченных объектами инженерной инфраструктуры, на9,52 га.

Общий объем финансирования Программы после внесения всех изменений на 01.10.2012 составляет 23299,6 тыс. руб., в том числе: средства областного бюджета – 19285,9 тыс. руб., средства местных бюджетов – 4013,7 тыс. руб., в т.ч. средства бюджета МО «Няндомский муниципальный  район»  -  2570,5 тыс. руб., средства бюджета МО «Няндомское» - 1443,2 тыс. руб.

         На 2011 год в редакции от 02.07.2010 №1110 со всеми изменениями  Программа была утверждена в сумме 13990,0 тыс. руб., в том числе: 774,1 тыс. руб. – средства районного бюджета; 588,0 тыс. руб. – средства местного бюджета, 12627,8 тыс. руб. – средства областного бюджета.

         Фактический расход по Программе за 2011 год составил 11795,4 тыс. руб., в том числе:  средства областного бюджета - 10817,1 тыс. руб.; средства районного бюджета -  774,1 тыс.руб.; средства местного бюджета - 204,2 тыс. руб.;

 по объектам:

1) завершено строительство 1 этапа наружных сетей водоснабжения и проездов (муниципальные контракты были заключены в 2010 году) и начато строительство 2 этапа. Строительство завершено в мае 2012 года.

2) 13 декабря 2011 года объявлен открытый аукцион на строительство объекта «Отходящие ВЛИ-0,4 кВ от ТП «Новый микрорайон» и наружного освещения микрорайона», работы по которому выполнены в 2012 году.

3) с Министерством строительства Архангельской области были заключены следующие соглашения:

-соглашение №61/2011 о порядке предоставления субсидий на софинансирование объекта областной адресной инвестиционной программы от 23 июня 2011 года (дополнительное соглашение №1 от 22 декабря 2011 года к соглашению №61/2011 от 23 июня 2011 года). По соглашениям средства областного бюджета составляют 7242,7 тыс. руб., средства местного бюджета – 1460,2 тыс. руб.;

-соглашение №42/2011 о порядке предоставления субсидий на оказание финансовой поддержки гражданам в целях осуществления индивидуального жилищного строительства в рамках реализации долгосрочной целевой программы Архангельской области «Активизация индивидуального жилищного строительства в Архангельской области» на 2009-2012 годы от 04.04.2011 (дополнительное соглашение №1 от 10.06.2011 к соглашению №42/2011 от 04.04.2011). По соглашениям средства областного бюджета составляют 87,8 тыс. руб., софинансирование местного бюджета – 4,4 тыс. руб.

Доля выполненных мероприятий составляет 90% от общего числа запланированных Программой на 2011 год.

К невыполненным в полном объеме в 2011 году относятся мероприятия по обеспечению земельного участка объектами коммунальной инфраструктуры, а именно:

- строительство наружных сетей водопровода (2 этап) по муниципальному контракту -регистрационный № 01243000020511000004-193945 от 10.10.2011 со сроком исполнения 2 месяца с даты заключения контракта. Работы не выполнены в связи с тем, что Исакогорский территориальный участок Северной дирекции по тепловодоснабжению не согласовал врезку в магистральные сети железнодорожного водопровода.

- строительство проездов (2 этап) по муниципальному контракту - регистрационный №012430002051100003 от 14 октября 2011 года со сроком исполнения  2 месяца с даты заключения муниципального контракта. Работы выполнены за исключением водоотводных канав, что составляет 5% от общего объема работ. Данные работы были не проведены в связи с погодными условиями.

        Невыполненные в полном объеме данные мероприятия Программы в 2011 году не повлияли на достижение целей Программы, т.к. данные работы выполнены в 2012 году.

Оценка эффективности результатов реализации Программы за 2011 год

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование  целевых   показателей  и индикаторов Программы | 2010 год  (факт.) | 2011 год | |
| план | факт |
| увеличение площади земельных участков, предоставленных под индивидуальное жилищное строительство или под ведение личного подсобного хозяйства с правом возведения жилого дома в черте населенного пункта обеспеченных объектами инженерной  инфраструктуры, кв.м. | 4625 | 4625 | 4625 |
| количество семей, улучшивших свои жилищные условия, единиц | 0 | 5 | 5 |
| количество  семей, получающих компенсационные выплаты по уплаченным процентам по целевым кредитам, единиц | 8 | 31 | 31 |
| объем ввода индивидуальных жилых домов на территории Няндомского района, кв.м. | 0 | 604 | 604 |
| объем выданных целевых кредитов гражданам в целях осуществления индивидуального жилищного строительства, тыс. руб. | 4810 | 12 000 | 10 768 |

В 2011 году были привлечены средства областного бюджета, местных бюджетов (МО «Няндомский муниципальный район» и МО «Няндомское») в размере 11795,4 тыс. руб., в т.ч. в 2011 году были оплачены работы за счет средств областного бюджета в сумме 5297,3 тыс.руб. по Соглашению 2010 года за строительство объектов инженерной инфраструктуры  (1 этап).

         На 2012 год Программа  утверждена в сумме 7170,8 тыс. руб., в том числе: средства областного бюджета 5697,3 тыс. руб.; средства районного бюджета - 1193,5 тыс. руб.; средства местного бюджета - 280,0 тыс. руб.

         Фактический расход по Программе за 9 месяцев 2012 года составил 1756,4 тыс. руб., в том числе:  средства областного бюджета - 1265,4 тыс. руб.; средства районного бюджета -  211,0 тыс. руб.; средства местного бюджета - 280,0 тыс. руб.

 06.02.2012 заключен муниципальный контракт с ООО «Ремстройновация» на строительство объекта «Отходящие ВЛ-0,4 квт и наружного освещения участка». Работы по данному контракту выполнены на 95%.

31.08.2012 объявлен аукцион по проведению работ по строительству ВЛЗ-10 кВ Фидер «ТП нового микрорайона», строительству трансформаторной подстанции 2КТП-ТК-250кВа/10/04 кВ. Муниципальный контракт по данному аукциону заключен 08.10.2012 с ООО «Архпромэлектро». Сдан 2 этап строительства дорог и 2 этап водопровода. Выделен лесфонд в размере 3450 куб.м. Сумма выделенных субсидий гражданам в рамках программы 604,2 тыс. руб.

ОЦЕНКА

степени достижения целевых показателей долгосрочной целевой программы

"Активизация индивидуального жилищного строительства в Няндомском районе

на 2009-2014 годы" за 9 месяцев 2012 года

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование целевого показателя | Единица измерения | План | Факт | Отношение фактического значения целевого показателя к плановому или планового к фактическому (Pj) | Весовой коэффициент (qj) | Оценка степени достижения показателя  (Pj х qj) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Количество  семей, получающих компенсационные выплаты по уплаченным процентам по целевым кредитам (с нарастающим итогом) | ед. | 29 | 23 | 0,79 | 0,1 | 0,08 |
| Количество семей, улучшивших свои жилищные условия | ед. | 50 | 38 | 0,76 | 0,3 | 1,06 |
| Объем выданных целевых кредитов гражданам в целях осуществления жилищного строительства | ед. | 50 | 39 | 0,78 | 0,1 | 0,88 |
| Объем реализации лесоматериалов для деревянного домостроения | куб.м. | 4000 | 3450 | 0,86 | 0,1 | 0,09 |
| Объем ввода в эксплуатацию ИЖД | кв.м. | 1000 | 568,3 | 0,58 | 0,2 | 0,12 |
| Площадь земельных участков, предоставленных под ИЖС | кв.м. | 58179 | 52 254 | 0,9 | 0,2 | 0,18 |

          При проверке соблюдения условий заключенных муниципальных контрактов выявлены нарушения сроков выполнения работ подрядными организациями, выполнявших работы по строительству объектов инженерной инфраструктуры (строительство дорог, наружных сетей водопровода, объектов отходящих электролиний):

1. муниципальный контракт с ООО «Ремонтно-строительная компания «Санел» (далее - ООО «РСК «Санел»)  (выполнение работ по строительству наружных сетей водопровода – I этап) – на сумму 4208850,00 руб. заключен 11.11.2010, срок исполнения контракта - 10.12.2010. В 2010 году выполнены работы на сумму 564225,16 руб. Работы на сумму 3644624,84 руб. выполнены с нарушениями сроков исполнения по контракту:

- 28.02.2011 работы выполнены на сумму 2114539,28 руб. (просрочка составляет 80 дней);

- 16.08.2011 работы выполнены на сумму 1530076,97 руб. (просрочка составляет 169 дней).

29.12.2010 ООО «РСК «Санел» направило письмо №2/н в администрацию о проведении согласований для осуществления врезки строящегося водопровода в существующий водопровод. Нарушение сроков выполнения работ по контракту  произошло в связи с тем, что  ООО «РСК «Санел» невозможно было осуществить врезку в существующий водопровод в связи с прохождением отопительного сезона. Начислить неустойку (пени)  ООО «Ремонтно-строительная компания «Санел»» не представляется возможным, так как в муниципальном контракте не прописана ответственность за нарушение сроков исполнения работ.

2. муниципальный контракт с ООО «Каскад» (выполнение работ по строительству дороги – I этап) – на сумму 1860000,00 руб. заключен 07.12.2010, срок исполнения контракта - 05.01.2011. В 2010 году работы выполнены на сумму 207277,00 руб. Работы на сумму 1652723,00 руб. выполнены с нарушениями сроков исполнения по контракту:

- 06.06.2011 работы выполнены на сумму 798930,00 руб. (просрочка составляет 151 день);

- 27.07.2011 работы выполнены на сумму 853793,00 руб. (просрочка составляет 202 дней).

Нарушение сроков выполнения работ по контракту  произошло в связи с тем, что ООО «Каскад» выполнили работы после завершения строительства водопровода, о чем они сообщили письмом от 17.01.2011 №17/01-01. Согласно расчетам неустойка (пени) за нарушение сроков проведения работ составляет  294756,73 руб.

3. муниципальный контракт с ООО «Монолит» (выполнение работ по строительству наружных сетей водопровода – II этап) – на сумму 3635290,25 руб. заключен 10.10.2011, срок исполнения контракта - 09.12.2011. Без нарушения сроков работы выполнены на сумму 879331,00 руб. Работы на сумму 2755959,25 руб. выполнены с нарушениями сроков исполнения по контракту:

- 13.12.2011 работы выполнены на сумму 1279962,00 руб. (просрочка составляет 4 дня);

- 21.12.2011 работы выполнены на сумму 460975,00 руб. (просрочка составляет 12 дней);

- 25.12.2011 работы выполнены на сумму 334290,60 руб. (просрочка составляет 16 дней);

- 28.08.2012 работы выполнены на сумму 373328,00 руб. (просрочка составляет 247 дней);

- 02.10.2012 работы выполнены на сумму 307403,65 руб. (просрочка составляет 282 дня).

Нарушение сроков выполнения работ по контракту  произошло в связи с тем, что  ООО «Монолит» невозможно было осуществить врезку в существующий водопровод в связи с прохождением отопительного сезона. Начислить неустойку (пени)  ООО «Монолит» не представляется возможным, так как в муниципальном контракте не прописана ответственность за нарушение сроков исполнения работ.

4. муниципальный контракт с ООО «Строитель» (выполнение работ по строительству II этапа проездов) – на сумму 3219192,20 руб. заключен 14.10.2011, срок исполнения контракта - 13.12.2011. Без нарушения сроков работы выполнены на сумму 3131087,38 руб. Работы на сумму 88104,82 руб. выполнены с нарушениями сроков исполнения по контракту - 18.06.2012 (просрочка составляет 187 дней). Администрацией МО «Няндомский муниципальный район» была направлена претензия в адрес ООО «Строитель» по срокам исполнения муниципального контракта от 18.06.2012 №1803. Начислить неустойку (пени)  ООО «Строитель» не представляется возможным, так как в муниципальном контракте не прописана ответственность за нарушение сроков исполнения работ.

5. муниципальный контракт с ООО «Ремстройновация» (проведение работ по строительству отходящих ВЛИ-04кВ от ТП «Новый микрорайон» и наружного освещения микрорайона) – на сумму 2269955,73 руб. заключен 06.02.2012, срок исполнения контракта - 05.05.2012. Работы на сумму 1852417,79 руб. выполнены 04.09.2012, т.е. с нарушением срока исполнения по контракту (просрочка составляет 122 дня). Администрацией МО «Няндомский муниципальный район» были направлены претензии в адрес ООО «Ремстройновация» по срокам исполнения муниципального контракта от 18.06.2012 №1803, от 27.06.2012 №1937, от 28.08.2012 №2633. Начислить неустойку (пени)  ООО «Ремстройновация» не представляется возможным, так как в муниципальном контракте не прописана ответственность за нарушение сроков исполнения работ.

         Акты выполненных работ КС-2, КС-3   соответствуют ст. 9 Федерального Закона от 21.11.1996 № 129-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Постановлению Госкомстата РФ от 11.11.1999 №100 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету работ в капитальном строительстве и ремонтно-строительных работ».

**Выводы.**

         1. Нецелевого и неэффективного расходования средств районного и областного бюджета не выявлено.

2. При проверке соблюдения условий заключенных договоров подряда и муниципальных контрактов выявлены нарушения сроков выполнения работ подрядными организациями, выполнявших работы по строительству объектов инженерной инфраструктуры (строительство дорог, наружных сетей водопровода, объектов отходящих электролиний). Согласно расчетам Контрольно-счётной палаты неустойка (пени) по нарушению сроков выполнения работ составляет 294756,73 руб.

         3. Цели и задачи по Программе достигнуты частично, так как Программа действует до конца 2014 года. За период 2011 года и 9 месяцев 2012 года возведено под крышу 37 домов, из которых введены в эксплуатацию 13 домов.

         4. По результатам, достигнутым при реализации Программы, можно сделать вывод о ее эффективности.

Председатель контрольно-счетной палаты

МО «Няндомский муниципальный район»                                                              Т.В.Белова

10.01.2013