Информация о результатах проверки использования некоммерческой организацией – Фондом капитального ремонта многоквартирных домов Тверской области субсидии из областного бюджета

Основания для проведения контрольного мероприятия: статьи 157, 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статья 9 закона Тверской области от 29.09.2011 № 51-ЗО «О Контрольно-счетной палате Тверской области», пункт 18 Плана деятельности Контрольно-счетной палаты Тверской области на 2019 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты от 19.12.2018 № 77, приказ Контрольно-счетной палаты Тверской области о проведении контрольного мероприятия от 16.01.2019 № 4.

Сроки проведения контрольного мероприятия: с 28 января по 18 марта 2019 года (основной этап).

Проверяемый период: 2018 год.

Финансирование деятельности Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Тверской области (далее – Фонд), направленной на обеспечение организации и своевременного проведения капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов, осуществляется из средств областного бюджета Тверской области, предоставляемых в качестве субсидии в соответствии с положениями статьи 78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Министерством имущественных и земельных отношений Тверской области в 2018 году предоставлена субсидия Фонду в сумме 50 328 тыс. рублей. Не использованный в 2018 году остаток субсидии в сумме 286,5 тыс. руб. возвращен в областной бюджет 13.02.2019.

Отдельные положения Устава Фонда (в редакции от 28.02.2018) не соответствуют положениям закона Тверской области от 28.06.2013 № 43-ЗО «Об организации проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах на территории Тверской области», приказу Минстроя России от 04.10.2018 № 645/пр «Об утверждении Методических рекомендаций по созданию специализированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность, направленную на обеспечение проведения капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, и обеспечению их деятельности». Например, в Уставе не определены непосредственные полномочия Попечительского совета как надзорного органа Фонда.

В нарушение пункта 4.1 Устава Фонда Порядок премирования работников Фонда утвержден приказом Фонда от 29.09.2017 № 138/1, следовало решением Совета Фонда (высшим коллегиальным органом Фонда).

По результатам контрольного мероприятия установлено нецелевое использование субсидии в сумме 10 тыс. рублей, выразившееся в оплате услуг по проверке сметной стоимости капитального ремонта системы горячего водоснабжения многоквартирного дома в г. Твери (ул. Екатерины Фарафоновой, д. 37) по договору, заключенному с ГАУ «Госэкспертиза Тверской области».

Мировым судьей наложен административный штраф на Фонд в размере 5 процентов суммы средств, полученных из областного бюджета, использованных не по целевому назначению.

При проведении проверки установлены нарушения законодательства:

- о контрактной системе в части заключения Фондом договора на техническое обслуживание и ремонт автомобилей без проведения конкурентных способов

определения поставщика. Фактическое исполнение договора составило 402,7 тыс. руб., что по цене превысило предельное значение в сумме 100 тыс. рублей для заключения договоров без проведения конкурентных процедур;

- о бухгалтерском учете в части полноты и правильности проведения ежегодной инвентаризации, ведения бухгалтерского учета.

Действующая система оплаты труда, установленная в Фонде, в целом не увязана с выполнением Фондом краткосрочного плана реализации региональной программы по проведению капитального ремонта.

В 2018 году план работ по капитальному ремонту многоквартирных домов выполнен на 51% (предусмотрен капитальный ремонт 372 многоквартирных домов, выполнен капитальный ремонт 190 многоквартирных домов). При этом в 2018 году расходы по статье «Заработная плата», предусмотренные финансовым планом Фонда на 2018 год в сумме 20 140 тыс. руб., исполнены в сумме 20 135,2 тыс. руб., или на 99,9%, в том числе 3 231,9 тыс. руб. – регулярно осуществляемые дополнительные выплаты, предусмотренные системой оплаты труда (надбавка за интенсивность и напряженность труда, доплата за качественную и эффективную работу, надбавка за увеличение объема работы, ежемесячная премия), а также выплаты по дополнительному материальному стимулированию работников за счет доходов от управления временно свободными денежными средствами Фонда за 2018 год составили 1 176 тыс. рублей.

В нарушение пункта 4.2 Устава приказами генерального директора Фонда от 28.09.2018 и от 29.12.2018 без согласования с Советом Фонда в список работников на получение выплат в общей сумме 72,5 тыс. руб. на дополнительное материальное стимулирование включен генеральный директор Фонда.

Министерством имущественных и земельных отношений Тверской области начислены штрафные санкции Фонду в размере 12,3 тыс. рублей за недостижение в 2018 году показателей результативности, установленных Соглашением о предоставлении субсидии.

Отчет о результатах контрольного мероприятия утвержден Коллегией Контрольно-счетной палаты Тверской области (протокол № 13 (207) от 29.05.2019).

Отчет направлен в Законодательное Собрание Тверской области и Губернатору Тверской области.

По итогам контрольного мероприятия внесено представление в адрес Фонда капитального ремонта многоквартирных домов Тверской области, в Министерство имущественных и земельных отношений Тверской области направлено информационное письмо и отчет.