

Информация
Контрольно-счетной палаты города Шахты
о проведенных контрольных и экспертно-аналитических
мероприятиях и о результатах проведенных контрольных
и экспертно-аналитических мероприятий
за I квартал 2018 года

В соответствии с утвержденным Планом работы Контрольно-счетной палаты города Шахты в I квартале 2018 года внешний муниципальный финансовый контроль осуществлялся в форме контрольных и экспертно-аналитических мероприятий.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации обеспечено проведение внешних проверок бюджетной отчетности всех главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств), утвержденных решением городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Городская Дума города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие требованиям Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной Приказом Минфина России от 28.12.2010 №191н (далее – Инструкция №191н). Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Контрольно-счетная палата города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н, обеспечена достоверность и соответствие показателей, отраженных в бюджетной отчетности. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент финансов Администрации города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент здравоохранения города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности. При этом, имели место нарушения оформления отдельных форм бюджетной отчетности.

Департаментом здравоохранения города Шахты оформление форм бюджетной отчетности приведено в соответствие с требованиями Инструкции №191н.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент культуры города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности. При этом, имели место нарушения оформления отдельных форм бюджетной отчетности.

Департаментом культуры города Шахты оформление форм бюджетной отчетности приведено в соответствие с требованиями Инструкции №191н.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент образования города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности. При этом, имели место нарушения оформления отдельных форм бюджетной отчетности.

Департаментом образования города Шахты оформление форм бюджетной отчетности приведено в соответствие с требованиями Инструкции №191н.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент труда и социального развития Администрации города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности. При этом, имели место нарушения оформления отдельных форм бюджетной отчетности.

Департаментом труда и социального развития Администрации города Шахты оформление форм бюджетной отчетности приведено в соответствие с требованиями Инструкции №191н.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Администрация города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности. При этом, имели место нарушения оформления отдельных форм бюджетной отчетности.

Администрацией города Шахты оформление форм бюджетной отчетности приведено в соответствие с требованиями Инструкции №191н.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент по физическому развитию и спорту города Шахты за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности. При этом, имели место нарушения оформления отдельных форм бюджетной отчетности.

Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты оформление форм бюджетной отчетности приведено в соответствие с требованиями Инструкции №191н.

Проведено контрольное мероприятие Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного

распорядителя бюджетных средств) Отдел записи актов гражданского состояния города Шахты Ростовской области за 2017 год.

По результатам контрольного мероприятия установлена полнота представленной бюджетной отчетности, соответствие Инструкции №191н. Установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности.

Проведено контрольное мероприятие Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на ремонт дошкольных образовательных учреждений по объекту: МБДОУ Центр развития ребенка - детский сад первой категории №21 г.Шахты Ростовской области.

Текущий ремонт, в том числе ремонт водопровода и канализации, ремонт системы отопления оплачен в 2017 году МБДОУ «ЦРР – детский сад №21» г.Шахты за счет бюджетных средств в сумме 719,8 тыс.рублей.

По результатам контрольного мероприятия установлены нарушения на сумму 120,8 тыс.рублей, в том числе завышение стоимости выполненных работ, связанное с фактическим отсутствием отдельных объёмов и видов работ; завышение стоимости выполненных работ, связанное с несоответствием фактически выполненных объёмов и видов работ, принятым и оплаченным заказчиком; завышение стоимости выполненных работ, связанное с завышением норм, расценок; упущенная выгода в связи с отсутствием реализации демонтированных стальных труб водоснабжения и чугунных канализационных труб.

Кроме того, установлено несоответствие видов работ и объёмов работ, указанных в Дефектном акте и в Локальном сметном расчете. Отсутствие документов обязательных к наличию у муниципального заказчика, нарушение муниципальным заказчиком условий реализации Договоров на выполнение ремонтных работ.

При проведении контрольных обмеров установлены грубые нарушения строительных норм и правил при прокладке самотечных канализационных трубопроводов, при прокладке трубопроводов отопления и водоснабжения, что привело к фактическому наличию в отдельных помещениях подвала МБДОУ «ЦРР – детский сад №21» г.Шахты канализационных сточных вод глубиной от 7 сантиметров и более. Установлено наличие провисов и прогибов трубопроводов канализации и отопления, в том числе по причине крепления в отдельных местах трубопроводов стальной проволокой, имеющей следы коррозии, обрывками бельевой веревки.

В период проведения контрольного мероприятия для устранения выявленных нарушений требующих безотлагательных мер по их пресечению и предупреждению, муниципальному заказчику МБДОУ «ЦРР - детский сад №21» г.Шахты направлено Предписание. МБДОУ «ЦРР - детский сад №21» г.Шахты предоставлена информация о принятии мер, в которой в том числе указано о закреплении труб в подвальном помещении, об устранении течи

канализационных труб в подвальном помещении, о выкачке сточных вод в подвальном помещении.

По результатам контрольного мероприятия заведующему МБДОУ «ЦРР-детский сад № 21 г.Шахты» в апреле 2018 года внесено Представление для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков, предотвращению нанесения материального ущерба, по привлечению к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях, а также мер по пресечению, устранению и предупреждению нарушений (далее также – Представление).

В связи с установленными по результатам контрольного мероприятия нарушениями материалы направлены в Прокуратуру города Шахты Ростовской области.

Проведено контрольное мероприятие Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на разработку проектной документации на «Благоустройство сквера по ул. Административная г. Шахты».

Работы по разработке проектной документации на «Благоустройство сквера по ул. Административная г. Шахты» оплачены МКУ «Департамент ГХ» в 2017 году за счет бюджетных средств в сумме 1 800,0 тыс.рублей.

По результатам контрольного мероприятия установлены нарушения на сумму 972,9 тыс.рублей.

Установлено нарушение требований Порядка формирования начальной (максимальной) цены муниципального контракта на проектно-изыскательские работы, финансируемые из местного бюджета, утвержденного постановлением Администрации города Шахты «Об утверждении Порядка организации и финансирования из местного бюджета работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов», что привело к завышению стоимости выполненных работ.

Муниципальным заказчиком МКУ «Департамент ГХ» допущены нарушения при выборе конкурентного способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя).

В принятой и оплаченной муниципальным заказчиком проектной документации фактически полностью отсутствуют отдельные виды и объемы работ, в том числе указанные в Заданиях. Так например, отсутствует план организации рельефа, ведомости потребности в материалах, сводный локальный расчет, картограмма земляных работ, перечень оборудования с проработкой коммерческих предложений и другие.

В представленной проектной документации в полном объеме отсутствует текстовая часть проектной документации.

При этом, при фактическом их отсутствии в подписанных Накладных на передачу рабочей документации Заказчику по муниципальным контрактам на «Разработку проектной документации «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты», содержащих строку «Принял»: «Начальник

отдела охраны зеленых насаждений МКУ «Департамент ГХ» указано, что документы приняты в соответствии с «Заданием на разработку проектной документации».

В нарушение требований постановления Правительства Ростовской области от 04.10.2012г. №945 муниципальным заказчиком МКУ «Департамент ГХ» проектная документация по объекту: «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты» не направлялась в государственное автономное учреждение Ростовской области «Государственная экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий» в целях оценки соответствия проектной документации требованиям законодательства в области градостроительной деятельности, нормативным актам в области проектирования, а также заданию на проектирование.

В проектной документации «Благоустройство сквера по ул. Административная г. Шахты» отсутствуют разделы, обязательные к наличию в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 16.02.2008 № 87 «О составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию».

В Заданиях на разработку проектной документации отсутствуют указания о необходимости выполнения гигиенической оценки почвы территории благоустройства сквера с целью определения ее качества и степени безопасности для человека, в нарушение требований пункта 3.1. СанПиН 2.1.7.1287-03 «Санитарно-эпидемиологические требования к качеству почвы и грунтов». Отсутствует и фактическое выполнение гигиенической оценки почвы территории благоустройства сквера.

Отсутствуют результаты инженерных изысканий у муниципального заказчика, в нарушение требований Градостроительного кодекса Российской Федерации.

Отсутствуют технические условия на подключение к действующим городским сетям водопровода при наличии в проекте в том числе фонтана.

В представленной проектной документации отсутствуют любые указания об уклоне рельефа участка сквера по ул. Административная. При этом, по результатам обследования, выборочных замеров установлено наличие значительного уклона рельефа участка сквера по ул. Административная.

Отсутствует обоснованность, в том числе размещения зон в местах, указанных на чертеже «Функциональное зонирование проектируемой территории» проектной документации «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты». В том числе отсутствуют описания характеристик земельного участка, предоставленного для размещения сквера; описания организации рельефа вертикальной планировкой; описания решений по благоустройству территории.

В соответствии с представленной проектной документацией «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты» главная аллея размещается под фактически существующими высотой около 2-х метров

опорами трубопроводов теплосети и распределительного газопровода. Существующие трубопроводы теплосети и распределительного газопровода на низких опорах проходят и вдоль детской площадки.

При этом, в проектной документации, в нарушение требований нормативных документов, отсутствует комплекс организационных и технических мероприятий, направленных на обеспечение безопасности людей на территории сквера и наличия тепловых сетей и газопровода.

Отсутствует обоснованность принятых в Локальной смете на Благоустройство сквера по ул. Административной города Шахты объемов работ в связи с несоответствием объемов работ, наименований марок и моделей материалов и оборудования, указанных в документе «Объемные ведомости сквер по ул. Административная, г.Шахты», объемам работ, наименованиям марок и моделей материалов и оборудования в дизайн-проекте на «Благоустройство по ул. Административная г.Шахты».

Завышение стоимости Локальной сметы на Благоустройство сквера по ул. Административной города Шахты в связи с завышением стоимости пластиковых мусорных контейнеров для ТБО расчетно составляет 126,2 тыс.рублей.

В связи с вышеизложенным, директору МКУ «Департамент ГХ» в апреле 2018 года внесено Представление для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков, предотвращению нанесения материального ущерба, по привлечению к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях, а также мер по пресечению, устранению и предупреждению нарушений.

По совокупности выявленных фактов несоответствия разработанной проектной документации «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты» требованиям нормативных документов; отсутствия необходимых изысканий и разделов проектной документации; отсутствия ряда материалов, оплаченных муниципальным заказчиком, принятая и оплаченная документация требует срочной доработки.

С целью обеспечения эффективного использования бюджетных средств Контрольно-счетной палатой города Шахты (далее так же – Контрольно-счетная палата) предложено срочно привести проектную документацию «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты» в соответствие с требованиями нормативных документов с учетом фактической потребности. Кроме того, предложено обеспечить надлежащее заключение муниципальных контрактов и оформление документов.

В связи с установленными по результатам контрольного мероприятия нарушениями материалы направлены в Прокуратуру города Шахты Ростовской области.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ исполнения установленного порядка составления и ведения кассового плана (выборочно) в 2017 году и текущем периоде 2018 года.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации исполнение бюджета в том числе организуется на основе кассового плана. Порядок составления и ведения кассового плана устанавливается финансовым органом. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым органом.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия Заключение Контрольно-счетной палаты с предложениями направлено в Департамент финансов г. Шахты.

Департаментом финансов г. Шахты обеспечено проведение необходимой работы, предложения отработаны.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Экспертиза проекта решения городской Думы города Шахты «О внесении изменений в решение городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (январь) (выборочно).

В период проведения экспертизы по ряду вопросов главными распорядителями бюджетных средств Администрацией города Шахты, Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты, Департаментом здравоохранения города Шахты и МКУ «Департамент ГХ» доработаны отдельные вопросы, представлен ряд отсутствующих обоснований, документов; обеспечено приведение в соответствие текстовой статьи Проекта.

Заключение по результатам экспертизы направлено в городскую Думу города Шахты, в Администрацию города Шахты.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Экспертиза проекта решения городской Думы города Шахты «О внесении изменений в решение городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (март) (выборочно).

В период проведения экспертизы главными распорядителями бюджетных средств Департаментом здравоохранения города Шахты, Администрацией города Шахты, Департаментом образования г.Шахты, Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты и МКУ «Департамент ГХ» отдельные вопросы доработаны, представлены отсутствующие документы и обоснования, по отдельным вопросам произведен перерасчет.

Заключение по результатам экспертизы направлено в городскую Думу города Шахты, в Администрацию города Шахты.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие по проекту решения городской Думы города Шахты «О внесении изменений в «Положение о муниципальной службе в городе Шахты».

Проект Положения о муниципальной службе в городе Шахты в основном соответствовал требованиям действующих нормативных правовых актов, при этом по ряду статей установлена необходимость уточнения.

По результатам направленного Заключения Контрольно-счетной палаты отдельные статьи приведены в соответствие.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие по проекту решения городской Думы города Шахты «Об утверждении «Отчета о результатах приватизации муниципального имущества города Шахты за 2017 год».

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» доходы от приватизации муниципального имущества поступают в местный бюджет.

В 2017 году доходы от приватизации объектов недвижимости муниципального имущества поступили в бюджет города Шахты в сумме 9 389,1 тыс. рублей. При этом, Прогнозный план (программа) приватизации на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов (с учетом внесенных изменений) в 2017 году исполнен не в полном объеме. По 3-м из 8 неприватизированных в 2017 году объектам недвижимости не приняты меры по обеспечению их приватизации.

В Заключении Контрольно-счетной палаты предложено Комитету по управлению имуществом Администрации г.Шахты представить более полную информацию для рассмотрения Проекта Отчета на комитете городской Думы города Шахты.

Комитетом по управлению имуществом Администрации г.Шахты представлена дополнительная информация, в том числе о принятии дополнительных мер по исполнению Прогнозного плана (программы) приватизации в 2018 году.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ исполнения бюджетных полномочий главными администраторами доходов, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета при исполнении решения городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (выборочно).

Во исполнение требований Бюджетного кодекса Российской Федерации Перечень главных администраторов доходов бюджета города Шахты – органов местного самоуправления города Шахты и отраслевых (функциональных) органов Администрации города Шахты в количестве 10 главных администраторов доходов бюджета города Шахты; Перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Шахты в количестве 2 главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета города Шахты утверждены в приложениях к решению городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено неполное наличие, ненадлежащее оформление отдельных документов у ряда главных администраторов доходов бюджета. Вышеизложенные нарушения не повлекли потерь местного бюджета.

Заключение с предложениями Контрольно-счетной палаты города Шахты направлено Заместителю главы Администрации города Шахты.

Утверждены необходимые перечни подведомственных администраторов доходов, утвержден Порядок формирования и ведения Реестра источников доходов главного администратора доходов бюджета города Шахты; перечень администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ расходов на разработку проектной документации на «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты».

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено применение руководителями структурных подразделений Администрации г.Шахты, муниципального казенного учреждения различных наименований по одному объекту; отсутствие взаимодействия при отработке вопросов по утвержденным полномочиям. Так, в представленных документах указано 8 различных наименований по одному и тому же объекту.

В документах, в том числе в представленном Проекте решения городской Думы города Шахты «О присвоении наименований объектам градостроительной деятельности на территории города Шахты», указано наименование объекта при отсутствии документа, подтверждающего примененное наименование данного объекта.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено Главе Администрации города Шахты.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия решением Коллегии Контрольно-счетной палаты города Шахты в План работы дополнительно включено и в I квартале 2018 года проведено контрольное мероприятие «Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на разработку проектной документации на «Благоустройство сквера по ул. Административная г.Шахты».

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие по вопросу выделения дополнительных бюджетных ассигнований на разработку проектно-сметной документации и экспертизу проектной документации на капитальный ремонт МБУЗ «Детская городская больница» г.Шахты, расположенного по адресу: г.Шахты, ул.Шевченко, 153».

В представленном проекте решения городской Думы города Шахты «О внесении изменений в решение городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» заявлены расходы на разработку проектно-сметной документации и экспертизу проектной документации на капитальный ремонт МБУЗ «Детская городская больница» г.Шахты, расположенного по адресу: г.Шахты, ул.Шевченко, 153» в сумме 8 790,9 тыс.рублей.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено отсутствие Актов обследования технического состояния здания Детской городской больницы; необоснованное включение в сметную документацию стоимости инженерных изысканий; стоимости разработки «Рабочей документации»; необоснованное применение повышающих коэффициентов; несоответствие Задания на проектирование фактическому состоянию объекта.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено директору Департамента здравоохранения города Шахты, в котором предложено привести сметную документацию на проектно-изыскательские работы и экспертизу проектной документации в соответствие с требованиями нормативных документов и с фактической потребностью.

В результате обеспечено приведение Задания на проектирование, сметной документации в соответствие с требованиями нормативных документов, с фактической потребностью. Уменьшение первоначально заявленной суммы составило 4 809,3 тыс.рублей.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ обоснованности сумм расходов на выполнение исполнительной топографической съемки, зарегистрированной в системе ИСОГД г.Шахты по объекту: «Разводящие сети низкого давления в поселках Даниловка, Дуваново, Новогрессовский, Власовка г. Шахты Ростовской области. 2 этап» (участок №1- №5).

В представленном проекте решения городской Думы города Шахты «О внесении изменений в решение городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» заявлены расходы на выполнение исполнительной топографической съемки, зарегистрированной в системе ИСОГД г.Шахты по объекту: «Разводящие сети низкого давления в поселках Даниловка, Дуваново, Новогрессовский, Власовка г. Шахты Ростовской области. 2 этап» (участок №1- №5)» в сумме 453,8 тыс.рублей.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено необоснованное применение повышающих коэффициентов. Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено директору МКУ г. Шахты «Шахтыстройзаказчик».

МКУ г. Шахты «Шахтыстройзаказчик» обеспечено приведение смет в соответствие с требованиями нормативных документов. Уменьшение первоначально заявленной суммы составило 52,2 тыс. рублей.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ обоснованности суммы расходов на выполнение работ, испытаний, обследований здания и инженерных сетей объекта: «Строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК».

В представленном проекте решения городской Думы города Шахты «О внесении изменений в решение городской Думы города Шахты «О бюджете

города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» заявлены расходы на выполнение работ, испытаний, обследований здания и инженерных сетей объекта: «Строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК» в сумме 830,4 тыс.рублей.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено отсутствие обоснованности проведения отдельных работ, в том числе в связи с невозможностью их проведения, необоснованное включение обследования технического состояния системы газоснабжения здания детского сада в связи с отсутствием газоснабжения указанного здания; необоснованное применение повышающих коэффициентов в сметной документации; отсутствие применения понижающих коэффициентов, предусмотренных справочниками базовых цен на проектные работы; отсутствие проведения отдельных необходимых работ.

Также, установлено отсутствие Задания на выполнение работ, Программ обследования строительных конструкций и инженерных сетей объекта, предусмотренных требованиями нормативных документов.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено директору МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик», в котором предложено привести сметы в соответствие; отработать необходимые документы; отработать вопрос включения необходимых работ, в том числе проведения исследований воздуха закрытых помещений, влажности строительных конструкций.

В результате обеспечено приведение сметной документации в соответствие с фактической потребностью; исключены работы невозможные к выполнению. Отработано Задание на выполнение работ; Программы обследования объекта. Включены работы, выполнение которых необходимо, и при этом, уменьшение первоначально заявленной суммы составило 43,5 тыс. рублей.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ обоснованности сумм расходов утвержденных на снос аварийных домов в 2018г.

Специалистами Контрольно-счетной палаты проведено визуальное обследование и выборочные замеры аварийного здания, анализ представленных документов по адресу ул. Володарского 59А.

В Локальной смете по объекту снос расселенного дома учтена расценка на разборку кирпичного здания. При этом установлено, что здание фактически имеет смешанную конструкцию из деревянных конструкций и облицовки кирпичом. В связи с несоответствием установлено завышение стоимости Локальной сметы.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено И.о. главы Администрации города Шахты, в котором с целью обеспечения эффективного и результативного использования средств бюджета города Шахты предложено до проведения конкурсных процедур привести Локальную смету в соответствие с фактическим состоянием объекта.

В результате Администрацией города Шахты Локальная смета приведена в соответствие с фактическим состоянием объекта. Уменьшение первоначально заявленной суммы по объекту составило 379,8 тыс.рублей.

Информация о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий направлена Главе Администрации города Шахты, И.о. главы Администрации города Шахты.

По проведенному в 2017 году контрольному мероприятию Проверка эффективности использования муниципального имущества в части полноты и своевременности поступления в бюджет города доходов от платы за пользование жилым помещением (плата за наем) муниципального жилого фонда за 2016 год, текущий период 2017 года (выборочно) МКУ «Департамент ГХ» во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты в 2018 году предоставлена информация о проведении внутренней сверки по муниципальным жилым помещениям; о сверке площадей муниципального жилищного фонда и принимаемых мерах по проведению соответствующего перерасчета; о принятых мерах по обеспечению своевременного перечисления в бюджет города поступившей от нанимателей платы за наем, о проведении сверки платежей.

Утверждено Положение об организации работы по взысканию задолженности по плате за наем жилых помещений муниципального жилищного фонда города Шахты. Разработан «Реестр задолженности по плате за пользование жилым помещением (плате за наем) МЖФ, со сроком образования более 6 месяцев» для повышения эффективности работы с задолженностью.

Во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты по проведенному в 2017 году контрольному мероприятию Проверка эффективности использования средств субсидий, направленных из бюджета города Шахты муниципальным учреждениям на иные цели в структурном подразделении клуб «Аютинский» муниципального бюджетного учреждения культуры «Городской Дворец Культуры и Клубы» по вопросу приобретения оборудования (выборочно) представлена информация о принятии мер по устранению нарушений, в том числе о замене мебели (банкеток, стульев) на соответствующую оплаченной по муниципальному контракту. Представлены копии гарантийных талонов, копии сертификатов соответствия и деклараций соответствия на поставленный товар. Ведение бухгалтерского учета приведено в соответствие с требованиями нормативных документов.

Представлены копии документов, направленных в Комитет по управлению имуществом Администрации г. Шахты для включения имущества балансовая стоимость которого превышает 50 000 рублей в состав особо ценного движимого имущества и в Реестр муниципального имущества муниципального образования «Город Шахты».

Применены меры дисциплинарного взыскания к 4 должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях, в том числе объявлены 3 выговора, замечание.

Во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты по проведенному в 2017 году контрольному мероприятию Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного учреждения здравоохранения Дом сестринского ухода №2 города Шахты Ростовской области (выборочно) представлены отчеты о принятии мер по устранению нарушений. В том числе о приведении в соответствие отдельных локальных актов: об издании приказов о назначении лиц, ответственных за организацию питания больных; об утверждении должностной инструкции; о внесении изменений в приказ об организации коечного фонда для предоставления платных медицинских услуг; о внесении изменений в Положение об оплате труда; об утверждении Плана финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов в соответствии с требованиями приказа Минфина России; о размещении сведений в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

МБУЗ ДСУ №2 г. Шахты утвержден План мероприятий по устранению нарушений, в котором в том числе указано об усилении контроля за достоверностью учета больных, за достоверным учетом выдачи лекарственных средств больным, за организацией питания больных, назначены ответственные лица.

Представлены копии документов, направленных в Администрацию города Шахты для включения имущества балансовая стоимость которого превышает 50 000 рублей в состав особо ценного движимого имущества и в Реестр муниципального имущества муниципального образования «Город Шахты».

Указано, что выявленная недостача лекарственных средств и изделий медицинского назначения возмещена виновными лицами; приняты к бухгалтерскому учету выявленные излишки лекарственных средств и изделий медицинского назначения. Лекарственные средства с истекшим сроком годности заменены за счет виновных лиц. Документы по учету выдачи средств индивидуальной защиты (медицинских перчаток) сотрудникам приведены в соответствие с требованиями нормативных правовых актов. В представленных документах имеются подписи сотрудников о получении средств индивидуальной защиты (медицинских перчаток).

Департаментом здравоохранения города Шахты дополнительно представлена информация и материалы о принятых мерах по устранению выявленных нарушений, о проведении работы по внесению изменений в Устав МБУЗ ДСУ №2 г. Шахты; об осуществлении выезда в учреждение и проверки ряда вопросов, отмеченных в Представлении Контрольно-счетной палаты, о проведении планерного совещания с директорами домов сестринского ухода, в целях недопущения нарушений в дальнейшем, об усилении контроля за

финансово-хозяйственной деятельностью подведомственных медицинских организаций.

Применены меры дисциплинарного взыскания к 11 должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях, в том числе объявлены 6 выговоров, 5 замечаний.

Во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты по проведенному в 2017 году контрольному мероприятию Проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия г.Шахты «Александровский Парк Культуры и Отдыха» МУП г.Шахты «Александровский Парк КиО» представлены отчеты о принятии мер по устранению нарушений, в том числе об издании приказов об утверждении Положения о внутреннем контроле финансово-хозяйственной деятельности предприятия; об утверждении Учетной политики на 2018 год; об удержании из зарплаты излишне выплаченных сумм; о приведении бухгалтерского учета в соответствие с нормативными правовыми актами. Приняты к бухгалтерскому учету 7 бензокос фактически имеющихся в наличии. Направлены претензионные письма должникам о погашении задолженности.

В соответствии с представленным Планом мероприятий по устранению нарушений и недостатков, утверждение новой редакции Устава МУП г.Шахты «Александровский Парк КиО» запланировано на апрель, утверждение Плана развития предприятия на май, оформление документов на нежилое здание, находящееся на территории парка и используемое в производственных целях, на май – июнь 2018 года.

Применены меры дисциплинарного взыскания к 3 должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях, в том числе объявлено 3 выговора.

Контрольно-счетной палатой по итогам рассмотрения информации, предоставленной Администрацией города Шахты о принимаемых мерах по результатам контрольного мероприятия Проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия г.Шахты «Александровский Парк Культуры и Отдыха» Администрации города Шахты в I квартале 2018 года направлено Предписание для принятия безотлагательных мер по пресечению и предупреждению выявленных нарушений.

Распоряжением Администрации города Шахты утвержден План мероприятий, назначены ответственные лица, сроки исполнения.

Администрацией города Шахты, в том числе издано постановление О прекращении права постоянного бессрочного пользования на ряд земельных участков, расположенных по адресу: г.Шахты, ул.Шевченко,135 и передаче указанных участков в состав имущества казны муниципального образования «Город Шахты». Представлена информация о проведении работы по внесению изменений в Правила землепользования и застройки муниципального образования «Город Шахты».

Представлена информация о подготовке изменений в постановление Администрации г.Шахты «Об утверждении схемы размещения нестационарных торговых объектов на территории муниципального образования «Город Шахты», о работе по организации проведения открытых аукционов по приобретению права на размещение нестационарных торговых объектов на территории Александровского парка и подготовке договоров о размещении нестационарных торговых объектов на территории Александровского парка, о проведении работы по приведению адреса административного здания МУП г.Шахты «Александровский Парк КиО» в соответствие с нормативными документами.

Исполнение Представления находится на контроле Контрольно-счетной палаты.

По контрольному мероприятию Аудит эффективности использования средств бюджета города Шахты, направленных на ремонт и содержание автомобильных дорог в 2017 году, во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты МКУ «Департамент ГХ» представлен отчет, информация и материалы о принятых мерах по прекращению и устранению выявленных нарушений и недостатков и недопущению их в дальнейшем.

Представлен Приказ МКУ «Департамент ГХ» о проведении работы по разработке Порядка по выявлению и обеспечению оперативного устранения повреждений дорожного покрытия, о проведении обследования автомобильных дорог города Шахты с целью определения первоочередных мероприятий по устранению повреждения дорожного покрытия и другие. Представлено гарантийное письмо подрядной организации.

По контрольному мероприятию Аудит эффективности использования средств бюджета города Шахты, направленных на освещение города Шахты, во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты произведен возврат средств бюджет города в сумме 30,2 тыс.рублей. Уточнена общая протяженность линий наружного освещения; составлен график вечернего осмотра линий наружного освещения на территории г.Шахты.

Применены меры дисциплинарного взыскания к должностному лицу, виновному в допущенных нарушениях, в том числе объявлено замечание.

По контрольному мероприятию Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на строительство светофорных объектов в 2017 году, во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты МКУ «Департамент ГХ» обеспечен возврат средств в бюджет города в сумме 180,1 тыс.рублей. Ранее предоставлены документы о выполнении работ по устройству заземления на установленных стальных опорах.

По проведенному экспертно-аналитическому мероприятию Анализ исполнения бюджета города Шахты: по вопросу эффективности использования бюджетных средств, направленных на содержание насаждений общего пользования (содержание газонов) в 2017 году (выборочно) Администрацией города Шахты предоставлен Отчет. Разработан и утвержден Порядок взаимодействия МКУ «Департамент ГХ» с территориальными отделами Администрации г.Шахты по организации работы сезонного покоса травянистой растительности. Внесены изменения в Положения о подразделениях Администрации города Шахты (территориальных отделов) в части описания условных границ территорий, подведомственных территориальным отделам Администрации города Шахты.

Прокуратурой города Шахты в соответствии с Соглашением о сотрудничестве и взаимодействии Прокуратуры города Шахты Ростовской области и Контрольно-счетной палаты города Шахты представлена информация о проведении проверок, о принятии мер прокурорского реагирования.

По материалу о результатах проверки результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на ремонт объектов муниципальной собственности по объекту: «Текущий ремонт, в том числе замена отопления в здании МБДОУ №22 г. Шахты, расположенного по адресу: ул. Мешкова, 2а» возбуждено уголовное дело.

Материал о результатах проверки результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК Прокуратурой города Шахты направлен в ОЭБ и ПК УМВД России по г.Шахты для проведения проверки. Ход проверки контролируется городской Прокуратурой.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
города Шахты

Г.В. Аверкина