

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 2019 года

В соответствии с Планом работы Контрольно-счетной палаты города Шахты на 2019 год в I квартале проведены контрольные и экспертно-аналитические мероприятия.

Информация о проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях, об их результатах, о выявленных при их проведении нарушениях, о внесенных представлениях и предписаниях, а также о принятых по ним решениях и мерах представляется в городскую Думу города Шахты за I квартал 2019 года в соответствии с решением комитета по бюджету городской Думы города Шахты.

Проведено контрольное мероприятие Проверка соблюдения отдельных вопросов установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности (выборочно), стоимость единицы которого составляет 200,0 и более тысяч рублей, приобретенным в 2018 году. Проверка проведена по 7-ми муниципальным учреждениям города Шахты.

Установлено наличие в муниципальных учреждениях имущества, стоимость единицы которого составляет 200,0 и более тысяч рублей, приобретенного в 2018 году на сумму 28 762,6 тыс. рублей.

Вместе с тем по результатам контрольного мероприятия установлено отсутствие в Реестре муниципальной собственности муниципального образования «Город Шахты» Ростовской области (далее – Реестр) сведений о 7-ми объектах муниципального имущества (далее – объекты) на сумму 25 207,9 тыс. рублей.

Установлено отсутствие включения 3-х объектов в состав особо ценного движимого имущества на сумму 3 196,3 тыс. рублей в нарушение действующих нормативных правовых актов.

По результатам контрольного мероприятия МБУЗ ГБСМП им. В.И. Ленина обеспечено внесение в Реестр сведений о 3-х объектах на сумму 1 810,2 тыс. рублей. МБУ СШ №1 г.Шахты обеспечено включение в состав особо ценного движимого имущества синтетического покрытия для спортивных площадок на сумму 2 222,5 тыс. рублей. МБУК г.Шахты «ГДКиК», МБДОУ №40 г. Шахты, МБУ СШ №5 проводится работа по обеспечению включения сведений в Реестр. МБУЗ ДГБ г.Шахты, МБДОУ №40 г. Шахты проводится работа по обеспечению включения имущества в состав особо ценного движимого имущества.

Проведены контрольные мероприятия Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Городская Дума города Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного

распорядителя бюджетных средств) Контрольно-счетная палата города Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент финансов Администрации города Шахты за 2018 год.

По результатам контрольных мероприятий 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 28.12.2010г. №191н (далее – Инструкция Минфина России №191н). В том числе установлено отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности; соответствие показателей, отраженных в регистрах бухгалтерского учета и в соответствующих Отчетах, сформированных Управлением Федерального казначейства по Ростовской области.

Проведены контрольные мероприятия Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Администрация города Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент здравоохранения города Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент культуры города Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент образования г.Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент труда и социального развития Администрации города Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Департамент по физическому развитию и спорту города Шахты за 2018 год; Внешняя проверка бюджетной отчетности главного администратора бюджетных средств (главного распорядителя бюджетных средств) Отдел записи актов гражданского состояния города Шахты Ростовской области за 2018 год.

Установлена полнота представленной бюджетной отчетности; отсутствие расхождений между взаимосвязанными показателями представленных форм бюджетной отчетности; соответствие показателей, отраженных в регистрах бухгалтерского учета и в соответствующих Отчетах, сформированных Управлением Федерального казначейства по Ростовской области. По результатам контрольных мероприятий оформление отдельных форм бюджетной отчетности приведено в соответствие с требованиями Инструкции Минфина России №191н.

Проведено контрольное мероприятие Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета

города Шахты, направленных на приобретение специализированной техники за счет средств Резервного фонда Правительства Ростовской области в 2018 году.

В соответствии с заключенными по результатам электронного аукциона муниципальными контрактами в октябре, ноябре 2018 года МКУ «Департамент ГХ» получена специализированная техника в количестве 15 единиц на сумму 87 806,1 тыс. рублей.

Специализированная техника МКУ «Департамент ГХ» в декабре 2018 года передана в хозяйственное ведение МУП г.Шахты «Спецавтохозяйство» (8 единиц), МУП г.Шахты «Благоустройство» (6 единиц), МУП г.Шахты «Александровский Парк Культуры и Отдыха» (1 единица).

По результатам контрольного мероприятия установлено наличие специализированной техники.

Вместе с тем установлено отсутствие в МКУ «Департамент ГХ» экспертизы результатов на 11 единиц специализированной техники в нарушение требований Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон №44-ФЗ); отсутствие проведения инвентаризации активов и обязательств в нарушение Инструкции Минфина России №191н.

Проведено контрольное мероприятие Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на зимнее содержание автомобильных дорог и тротуаров, в том числе в части использования противогололедных материалов (выборочно).

В соответствии с заключенными МКУ «Департамент ГХ» муниципальными контрактами на выполнение работ по механизированной уборке дорог, по ручной уборке тротуаров и прилотовой зоны МУП г.Шахты «Спецавтохозяйство» проводилась работа по зимнему содержанию автомобильных дорог и тротуаров.

Вместе с тем установлено отсутствие в заключенных муниципальных контрактах на выполнение работ по механизированной уборке дорог, ручной уборке тротуаров и прилотовой зоны указаний объемов и видов работ, кратности их выполнения в разрезе улиц; отсутствие порядка выдачи, отсутствие выдачи заданий на выполнение работ по механизированной уборке дорог до 31.12.2018г.; отсутствие в заданиях на выполнение работ по механизированной уборке дорог указания конкретных улиц, видов работ, кратности их выполнения.

Установлено отсутствие в МУП г. Шахты «Спецавтохозяйство» учета ежедневного расхода пескосоляной смеси; отсутствие подтверждения фактического выполнения работ МУП г.Шахты «Спецавтохозяйство» по посыпке пескосоляной смесью отдельных участков автомобильных дорог города.

Установлено отсутствие ряда документов в нарушение действующих нормативных правовых актов.

По результатам контрольного мероприятия директору МКУ «Департамент ГХ» внесено Представление для принятия мер по устранению выявленных

нарушений и недостатков, мер по пресечению, устранению и предупреждению нарушений (далее также – Представление).

Проведен Мониторинг использования средств бюджета города Шахты, направленных на реконструкцию стадиона «Шахтер» в г.Шахты Ростовской области в рамках реализации муниципальной программы города Шахты «Развитие физической культуры и спорта».

Муниципальным заказчиком МКУ «Шахтыстройзаказчик» в ноябре 2018г. по результатам электронного аукциона заключен муниципальный контракт с единственным участником на сумму 675 157,6 тыс. рублей. Срок выполнения работ в соответствии с Графиком выполнения работ до 15.09.2020 г. Финансирование в 2018 году составило 29 836,6 тыс. рублей или 50 % от утвержденных на 2018 год значений. В 2019 году по состоянию на 21.03.2019г. финансирование не производилось.

По результатам проведенного мониторинга установлено завышение стоимости выполненных в 2018 году работ, связанное с фактическим отсутствием отдельных объемов и видов работ, отраженных в первичных учетных документах на сумму 287,1 тыс. рублей. Отсутствие на объекте ряда проектов производства работ в нарушение требований нормативных документов.

Установлено нарушение промежуточных сроков выполнения видов и этапов работ; отсутствие ряда работ, в том числе установленных Графиком выполнения строительно-монтажных работ. Сумма неосвоенных средств с учетом Графика выполнения строительно-монтажных работ составила 123 877,7 тыс. рублей.

МКУ «Шахтыстройзаказчик» для принятия безотлагательных мер по пресечению и предупреждению выявленных нарушений направлено Предписание Контрольно-счетной палаты города Шахты.

Во исполнение Предписания МКУ «Шахтыстройзаказчик» оформлены документы, свидетельствующие о наличии задолженности подрядной организации по невыполненным в 2018 году объемам работ в сумме 287,1 тыс. рублей.

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 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (январь).

В Проекте изменялись основные характеристики бюджета города Шахты на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

По представленному Проекту на 2019 год прогнозируемый общий объем доходов местного бюджета составил 5 497 809,4 тыс. рублей; общий объем расходов местного бюджета 5 704 894,4 тыс. рублей; прогнозируемый дефицит местного бюджета – 207 085,0 тыс. рублей.

В Проекте сумма расходов на оплату исполнительных документов составила 9 857,3 тыс. рублей.

По ряду заявленных расходов Контрольно-счетной палатой города Шахты направлены письма, заключения о необходимости предоставления материалов, обоснований.

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

Главными распорядителями бюджетных средств доработаны обоснования по отдельным вопросам; представлен ряд отсутствующих, но необходимых к наличию документов; представлены отсутствующие ранее задания на разработку проектной документации.

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 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (февраль).

В Проекте изменялись основные характеристики бюджета города Шахты на 2019 год, основные характеристики бюджета города Шахты на 2020 год и 2021 год не изменялись.

По представленному Проекту на 2019 год прогнозируемый общий объем доходов местного бюджета составил 5 499 332,7 тыс. рублей; общий объем расходов местного бюджета 5 717 584,4 тыс. рублей; прогнозируемый дефицит местного бюджета – 218 251,7 тыс. рублей.

Источниками финансирования дефицита бюджета города Шахты запланировано получение кредитов от кредитных организаций бюджетом города Шахты в валюте Российской Федерации в 2019 году в сумме 117 082,1 тыс. рублей; изменение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета в сумме 101 169,6 тыс. рублей.

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

Общая планируемая в Проекте сумма получения кредитов от кредитных организаций на период 2019-2020 годы составляет 190 266,3 тыс. рублей, в том числе в 2019 году 117 082,1 тыс. рублей, в 2020 году 73 184,2 тыс. рублей.

Погашение кредита в 2019-2021 годах не планируется.

Общая учтенная в Проекте сумма расходов по обслуживанию муниципального долга, т.е. процентные платежи за период 2019-2021 год составляет 36 986,5 тыс. рублей, в том числе на 2019 год – 5 541,4 тыс. рублей, на 2020 год – 14 130,8 тыс. рублей; на 2021 год – 17 314,3 тыс. рублей.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ инвентаризации имущества муниципальной казны.

В соответствии с Положением о порядке учета и управления имуществом, составляющим казну муниципального образования «Город Шахты», утвержденным решением городской Думы города Шахты, учет объектов в составе имущества казны на основании данных, отраженных в Реестре муниципальной собственности муниципального образования «Город Шахты» Ростовской области (далее – Реестр) осуществляется Комитетом по управлению имуществом Администрации города Шахты (далее – КУИ г. Шахты).

По результатам проведения экспертно-аналитического мероприятия установлено, что КУИ г. Шахты осуществляется учет объектов в составе имущества казны.

Вместе с тем установлены несоответствия показателей об объектах, составляющих имущество казны, отраженных в различных документах; несоответствие сумм по стоимости имущества казны, переданного в возмездное и безвозмездное пользование; отдельные нарушения в результатах инвентаризации. При проведении выборочной проверки установлено несоответствие наименований объектов имущества казны по земельным участкам, отраженным в различных документах; отсутствие данных идентифицирующих объекты.

По результатам выборочного анализа установлено отсутствие представления МКУ «Департамент ГХ» сведений и, соответственно, отсутствие отражения в Реестре увеличения балансовой стоимости объектов электрических сетей наружного (уличного) освещения после проведения работ по реконструкции за счет бюджетных средств на сумму 56 264,8 тыс. рублей.

В период проведения мероприятия КУИ г.Шахты устранен ряд выявленных нарушений, в том числе, внесены сведения о правообладателях в Реестр на сумму 5 362,1 тыс. рублей; исключены ошибочные, задвоенные сведения из Реестра на сумму 1 187,0 тыс. рублей; проводится работа по внесению изменений в Реестр.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия с предложениями направлено в Комитет по управлению имуществом Администрации г.Шахты.

Комитетом по управлению имуществом Администрации г.Шахты представлена информация о проведении работы по приведению учета в соответствие.

Проведена экспертиза ряда проектов решений городской Думы города Шахты. В том числе проекта решения городской Думы города Шахты «Об утверждении «Порядка определения цены земельных участков, находящихся в собственности муниципального образования «Город Шахты», при продаже таких земельных участков без проведения торгов».

В представленном Проекте Порядок определения цены земельных участков, находящихся в собственности муниципального образования «Город Шахты», при продаже таких земельных участков без проведения торгов приведен в соответствие с действующим законодательством.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ мер по устранению нарушений и недостатков, отраженных в представлении Контрольно-счетной палаты города Шахты по параллельному контрольному мероприятию «Проверка законности, эффективности, результативности и экономности использования финансовых и материальных средств на дополнительное образование детей в образовательных учреждениях дополнительного образования в муниципальном образовании «Город Шахты» (выборочно).

В период проведения экспертно-аналитического мероприятия в Департамент образования г.Шахты направлен ряд Заключений по отдельным вопросам.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия в Департамент образования г.Шахты направлено Заключение.

Департаментом образования г.Шахты, МБУ ДО СЮТ г.Шахты, МБУ ДО ГДДТ г.Шахты принимаются меры по устранению нарушений и недостатков и недопущению их в дальнейшем, в том числе приведены в соответствие отдельные муниципальные акты, правовые акты Департамента образования г.Шахты, локальные акты муниципальных учреждений, регламентирующие деятельность в сфере образования в учреждениях дополнительного образования детей. Издан приказ об усилении контроля по организации и осуществлению предоставления дополнительного образования детям на территории муниципального образования «Город Шахты».

Изданы постановления Администрации города Шахты и утверждены новые редакции Устава муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования г.Шахты Ростовской области «Станция юных техников»; Устава муниципального бюджетного учреждения дополнительного образования г.Шахты Ростовской области «Городской Дом детского творчества».

Департаментом образования г.Шахты разработан и утвержден ряд порядков и положений, регламентирующих деятельность подведомственных учреждений дополнительного образования детей.

Муниципальными учреждениями дополнительного образования внесены изменения в образовательные программы, в дополнительные общеобразовательные программы.

Проводится работа по обеспечению достоверности списочных составов обучающихся; по приведению в соответствие расписаний занятий творческих объединений; по обеспечению наличия и надлежащего ведения Журналов учета занятий творческих объединений.

Проведение работы по выполнению мероприятий Департаментом образования г.Шахты, муниципальными учреждениями дополнительного образования продолжается.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ планирования закупок муниципальными учреждениями (выборочно) по 39-ти муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждениям г. Шахты (далее – МБОУ г.Шахты) за текущий период 2019 года.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлен ряд нарушений требований Федерального закона №44-ФЗ и иных нормативных правовых актов в сфере закупок по вопросу планирования закупок, в том числе нарушения порядков формирования, утверждения и ведения Плана закупок на 2019 год, Плана-графика на 2019 год; порядков их размещения в открытом доступе по ряду МБОУ г.Шахты.

В период проведения экспертно-аналитического мероприятия в МБОУ г.Шахты «Лицей №3» направлено Предписание для принятия безотлагательных мер по пресечению и предупреждению выявленных нарушений в связи с отсутствием размещения в Единой информационной системе в сфере закупок Плана закупок на 2019 год, Плана-графика на 2019 год.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия с предложениями обеспечить принятие мер по устранению подведомственными учреждениями выявленных нарушений и недостатков, обеспечить надлежащий ведомственный контроль в сфере закупок в отношении подведомственных учреждений направлено в Департамент образования г.Шахты.

Департаментом образования г.Шахты представлена информация о принятии мер по устранению выявленных нарушений и недостатков.

Применены меры дисциплинарной ответственности к 10 должностным лицам.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Подготовка обобщенного отчета о результатах аудита в сфере закупок.

В соответствии с полномочиями, утвержденными статьей 98 Федерального закона №44-ФЗ в 2018 году Контрольно-счетной палатой города Шахты проведены 6 контрольных мероприятий по аудиту в сфере закупок, 3 контрольных мероприятия с элементами аудита в сфере закупок.

Аудит в сфере закупок проведен в отношении 39-ти бюджетных учреждений, 2-х казенных учреждений. При проведении аудита в сфере закупок проведен выборочный анализ 372-х муниципальных контрактов (договоров) на общую сумму 57 275,9 тыс. рублей.

Выявлено 75 нарушений Федерального закона №44-ФЗ и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, в том числе установлены нарушения порядка организации закупок, планирования закупок, нарушения при заключении контрактов, при исполнении контрактов, нарушения применения мер ответственности по контракту, иные нарушения, связанные с проведением закупок.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия сформирована Обобщенная информация о результатах аудита в сфере закупок, проведенного Контрольно-счетной палатой города Шахты в 2018 году, сформирован Перечень основных нарушений, выявленных Контрольно-счетной палатой города Шахты в 2018 году при проведении контрольных мероприятий по аудиту в сфере закупок, контрольных мероприятий с элементами аудита в сфере закупок (далее – Перечень).

Перечень направлен главным распорядителям бюджетных средств для принятия мер по недопущению нарушений Федерального закона №44-ФЗ и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, в том числе подведомственными им муниципальными учреждениями.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ соблюдения порядка формирования муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг Департаментом культуры города Шахты на 2019 год.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено нарушение Департаментом культуры города Шахты порядка формирования муниципальных заданий на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов подведомственным учреждениям, в том числе несоответствие муниципальных

заданий Общероссийским базовым перечням, Региональному перечню по ряду показателей.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия с предложениями направлено в Департамент культуры города Шахты.

Проведены экспертно-аналитические мероприятия Анализ соблюдения порядка формирования муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг Департаментом труда и социального развития Администрации города Шахты; Анализ соблюдения порядка формирования муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты на 2019 год.

По результатам экспертно-аналитических мероприятий установлены отдельные несоответствия формирования муниципальных заданий на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов подведомственным учреждениям, в том числе несоответствие отдельных показателей муниципального задания Общероссийским базовым перечням; отсутствие размещения муниципальных заданий на официальных сайтах в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Заключения по результатам экспертно-аналитических мероприятий с предложениями направлены в Департамент труда и социального развития Администрации города Шахты, в Департамент по физическому развитию и спорту города Шахты.

Проведены экспертно-аналитические мероприятия Анализ осуществления главным распорядителем бюджетных средств Департаментом труда и социального развития Администрации города Шахты внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в 2018 году (выборочно); Анализ осуществления главным распорядителем бюджетных средств Департаментом здравоохранения города Шахты внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в 2018 году (выборочно).

По результатам экспертно-аналитических мероприятий установлено, в том числе несоответствие отдельных положений Порядков осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита требованиям нормативных правовых актов.

Заключения по результатам экспертно-аналитических мероприятий с предложениями направлены в Департамент труда и социального развития Администрации города Шахты, в Департамент здравоохранения города Шахты.

Департаментом труда и социального развития Администрации города Шахты представлена информация о проведении работы, в том числе утвержден новый Порядок осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита; внесены изменения и утвержденный План внутреннего финансового контроля на 2019 год размещен на сайте.

Проведены экспертно-аналитические мероприятия Финансово-экономическая экспертиза муниципальной программы города Шахты «Развитие муниципальной системы образования»; Финансово-экономическая экспертиза

муниципальной программы города Шахты «Развитие культуры»; Финансово-экономическая экспертиза муниципальной программы города Шахты «Развитие культуры».

Заключения по результатам экспертно-аналитических мероприятий с предложениями, в том числе по вопросам целевых индикаторов программы направлены в Департамент образования г.Шахты, в Департамент культуры города Шахты. Заключение с предложениями по вопросам целевых индикаторов программы, ресурсного обеспечения программы направлено в Департамент по физическому развитию и спорту города Шахты.

Департаментом образования г.Шахты, Департаментом культуры города Шахты, Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты представлены информации о проведении работы по доработке муниципальных программ.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ обоснованности сумм по расходам на разработку проектной документации на капитальный ремонт муниципальных образовательных учреждений (выборочно).

По объекту МБДОУ №28 г.Шахты рассмотрены представленные документы, проведен визуальный осмотр строительных конструкций панельного здания (г.Шахты, ул. Майская, 32Б).

Установлено, в том числе несоответствие Акта технического обследования требованиям нормативных документов; несоответствие технического состояния отдельных строительных конструкций, указанных в Акте обследования, фактическому состоянию; отсутствие согласованного Заказчиком Технического задания на обследование технического состояния здания МБДОУ №28 г.Шахты; отсутствие Программы проведения детального (инструментального) обследования здания в нарушение требований нормативных документов.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия с предложениями направлено в Департамент образования г. Шахты.

Департаментом образования г.Шахты представлены сведения о проведении работы по обеспечению детального (инструментального) обследования технического состояния здания, представлен Акт технического обследования, приведенный в соответствие с требованиями нормативных документов и фактическим состоянием строительных конструкций объекта и другие обязательные к наличию документы.

По объекту Капитальный ремонт нежилого здания по адресу: г. Шахты проезд Микрорайон Горняк, 20-А рассмотрены представленные документы, проведен визуальный осмотр строительных конструкций.

Установлено несоответствие Акта технического обследования требованиям нормативных документов; несоответствие отдельных строительных конструкций, указанных в Акте технического обследования фактическому состоянию (далее также – Акт), в том числе: в Акте указана кровля из наплавленных материалов, фактически кровля здания стропильная деревянная с покрытием из

асбестоцементных листов; в Акте указаны деревянные оконные блоки, фактически в здании установлены металлопластиковые окна.

Кроме того, в Акте технического обследования отсутствуют сведения о наличии усиления конструктивных элементов кирпичных наружных стен здания стальными тяжами на уровне первого и второго этажей.

Установлен ряд замечаний и несоответствий в сметной документации на проектные и изыскательские работы.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия с предложениями направлено в Департамент образования г.Шахты.

Департаментом образования г.Шахты представлен Акт технического обследования, приведенный в соответствие с требованиями нормативных документов и фактическим состоянием строительных конструкций объекта, устранены замечания и несоответствия в сметной документации на проектные и изыскательские работы.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ обоснованности сумм по расходам в 2018 году на Благоустройство сквера по ул.Административная г.Шахты (выборочно).

Муниципальным заказчиком МКУ «Департамент ГХ» заключен муниципальный контракт на сумму 54 896,3 тыс. рублей. Срок выполнения работ в соответствии с Графиком выполнения работ до 31.08.2019 года. Финансирование в 2018 году составило 35 130,5 тыс. рублей.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено завышение стоимости выполненных работ по Благоустройству сквера по ул.Административная г.Шахты, связанное с фактическим отсутствием отдельных объемов работ, отраженных в первичных учетных документах на сумму 1 585,4 тыс. рублей, без учета стоимости имеющихся на объекте материалов.

Кроме того, на устроенном покрытии из тротуарной плитки установлено наличие просадок и разрушений; установка бортовых камней выполнена с нарушением; на устроенном асфальтобетонном покрытии имеются места с наличием вышелушевания щебня, в отдельных местах покрытие имеет пористую структуру, в отдельных местах отсутствует должное уплотнение асфальтобетонной смеси у бортовых камней.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено в МКУ «Департамент ГХ» для принятия мер.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ обоснованности сумм по расходам на разработку проектной документации по объекту: «Благоустройство общественной территории «Центральный парк культуры и отдыха - Александровский парк».

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено отсутствие в сметах на инженерно-изыскательские работы применения понижающих коэффициентов, указанных в Справочнике базовых цен на инженерные изыскания; включение затрат на услуги, отсутствующие в Техническом задании на производство инженерно-геодезических изысканий.

В Техническом задании на выполнение проектных работ отсутствовали необходимые отдельные сведения, в том числе указание категории сложности проектирования малых архитектурных форм; отсутствовала достоверность суммы расходов на экспертизу проектной документации.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия с предложениями направлено в МКУ «Департамент ГХ».

Следует отметить, муниципальный контракт на выполнение работ по проектированию объекта: «Благоустройство общественной территории «Центральный парк культуры и отдыха - Александровский парк» при начальной (максимальной) цене 3 751,7 тыс. рублей по результатам электронного аукциона заключен на сумму 1 350,6 тыс. рублей, снижение составило 2 401,1 тыс. рублей или 65% от начальной (максимальной) цены контракта.

По результатам проведенного контрольного мероприятия Аудит эффективности использования бюджетных средств и муниципального имущества муниципальным бюджетным учреждением (выборочно) в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении г.Шахты Ростовской области «Детский сад №45» во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты дополнительно представлена информация о надлежащем оформлении земельного участка 2-го корпуса МБДОУ № 45 г.Шахты; об изменении Устава учреждения; о включении имущества в состав особо ценного движимого имущества на сумму 142,1 тыс. рублей, чем обеспечено в том числе распоряжение имуществом (продажа, сдача в аренду) только с согласия собственника (муниципального образования «Город Шахты»).

По результатам проведенных в IV квартале 2018 года экспертно-аналитических мероприятий по Анализу обоснованности сумм дополнительных расходов на 2019 год (выборочно) по Департаменту здравоохранения города Шахты, по МКУ «Департамент ГХ» г.Шахты, в соответствии с Заключениями Контрольно-счетной палаты представлены доработанные Локальные сметные расчеты. В пределах заявленной суммы включены дополнительные работы на сумму 484,6 тыс. рублей; кроме того, первоначально заявленная сумма снижена на 80,5 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
города Шахты

Г.В. Аверкина