

# **Отчет о деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты в 2017 году**

## **Общие итоги деятельности**

Отчет о деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты в 2017 году подготовлен в соответствии с Федеральным законом от 07.02.2011г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Положением о Контрольно-счетной палате города Шахты, утвержденным решением городской Думы города Шахты от 25.09.2014г. № 551.

Контрольно-счетная палата города Шахты (далее также – Контрольно-счетная палата) является постоянно действующим органом внешнего муниципального финансового контроля.

Контрольно-счетная палата является органом местного самоуправления и входит в структуру органов местного самоуправления муниципального образования «Город Шахты». Обладает правами юридического лица, имеет гербовую печать и бланки со своим наименованием и с изображением герба города Шахты.

Деятельность Контрольно-счетной палаты города Шахты осуществляется в соответствии с основными полномочиями контрольно-счетных органов муниципального образования. Внешний муниципальный финансовый контроль осуществляется Контрольно-счетной палатой в форме контрольных и экспертно-аналитических мероприятий.

Контрольные и экспертно-аналитические мероприятия проводились в соответствии с утвержденным Планом работы Контрольно-счетной палаты города Шахты на 2017 год. Проведены дополнительные мероприятия, в том числе в соответствии с Соглашением о сотрудничестве и взаимодействии Прокуратуры города Шахты Ростовской области и Контрольно-счетной палаты города Шахты, по обращениям граждан города Шахты. Отдельные мероприятия проведены с учетом социальной значимости для населения города Шахты.

Деятельность Контрольно-счетной палаты основывается на принципах законности, объективности, эффективности, независимости и гласности.

В Отчете о деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты отражены основные направления деятельности Контрольно-счетной палаты в 2017 году, основные итоги деятельности, результаты проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий; отдельные рекомендации и предложения Контрольно-счетной палаты и меры, принятые объектами проверок по устранению выявленных нарушений и недостатков.

В 2017 году Контрольно-счетной палатой проведено 95 контрольных и экспертно-аналитических мероприятий.

При проведении контрольных мероприятий составлено и подписано всего 347 актов. В том числе по результатам контрольных мероприятий подписано 45 актов.

В 2017 году при проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий установлены финансовые и нефинансовые нарушения. По отдельным расходам бюджета установлено как завышение планируемых объемов, сумм, так и занижение планируемых объемов, сумм, установлено планирование необоснованных объемов, расходов. При этом, имело место и отсутствие необходимых обоснованных объемов, расходов в представляемых материалах.

По результатам проверок руководителям проверяемых объектов направлено 6 Предписаний Контрольно-счетной палаты для принятия безотлагательных мер по пресечению и предупреждению выявленных нарушений (далее также - Предписание). Внесено 26 Представлений Контрольно-счетной палаты для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков, по привлечению к ответственности должностных лиц виновных в допущенных нарушениях, а также для принятия мер по пресечению, устранению и предупреждению нарушений (далее также - Представление).

Информация по итогам проведенных мероприятий направлялась главе Администрации города Шахты.

В 2017 году снято с контроля 6 Предписаний Контрольно-счетной палаты и 17 Представлений Контрольно-счетной палаты, внесенных в отчетном периоде. Срок исполнения 6 Представлений в I квартале 2018 года.

Исполнение 3 Представлений находится на контроле Контрольно-счетной палаты города Шахты.

Также в 2017 году снято с контроля 12 Представлений Контрольно-счетной палаты, внесенных по контрольным мероприятиям, проведенным в предшествующем периоде.

По результатам проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палатой подготовлено и направлено 218 предложений, в том числе, по вопросам совершенствования нормативной базы муниципального образования, повышения качества управленческих решений по вопросам местного значения, обеспечения должного взаимодействия отраслевых (функциональных) органов, структурных подразделений Администрации города Шахты, муниципальных учреждений, предотвращения и предупреждения неэффективного использования бюджетных средств, повышения эффективности при использовании и распоряжении муниципальным имуществом и другим.

Администрацией города Шахты, руководителями объектов проверок учтено при принятии мер и решений 177 предложений Контрольно-счетной палаты города Шахты.

Руководителями проверенных объектов представлены информации, отчеты по вопросам исполнения Предписаний, Представлений, о принятии мер по устранению выявленных нарушений и недостатков и недопущению их в дальнейшем.

По результатам мероприятий к дисциплинарной ответственности привлечено 49 должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях.

По результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий Контрольно-счетной палаты в 2017 году главными распорядителями бюджетных средств обеспечено оформление, приведение в соответствие необходимых документов по различным направлениям на сумму 203,5 млн. рублей. Принят ряд мер по включению имущества в сумму 24,9 млн. рублей в Реестр муниципального имущества города Шахты, в том числе особо ценного движимого имущества в сумме 8,3 млн. рублей. Прекращены нарушения на сумму 16,3 млн. рублей.

Ряд нарушений в связи с длительным характером исполнения остается на контроле.

По результатам проведенных в 2017 году мероприятий устранено финансовых нарушений на сумму 16,6 млн. рублей, в том числе обеспечено выполнение необходимых работ; возврат средств в бюджет города; предотвращено осуществление расходов бюджетных средств с затратами сверх необходимого на получение требуемого результата, предотвращено осуществление расходов без достижения требуемого результата.

В Прокуратуру города Шахты Ростовской области в соответствии с Соглашением о сотрудничестве и взаимодействии Прокуратуры города Шахты Ростовской области и Контрольно-счетной палаты города Шахты (далее также - Соглашение) направлены материалы по девяти контрольным мероприятиям. Прокуратурой города Шахты представлена информация о проведении прокурорских проверок, о внесении руководителям представлений об устранении нарушений закона, о направлении ряда материалов в Управление МВД России по городу Шахты.

Отчет о деятельности Контрольно-счетной палаты города Шахты в 2017 году (далее также - Отчет) сформирован с учетом предоставления ранее в городскую Думу города Шахты информации по контрольным и экспертно-аналитическим мероприятиям. Информация о проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях и о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий за IV квартал 2017 года представлена более подробно.

Особое внимание в деятельности Контрольно-счетной палаты уделяется осуществлению предварительного финансового контроля, связанного прежде всего с предупреждением и своевременным пресечением нарушений, повышением эффективности использования средств бюджета города.

По предложениям Контрольно-счетной палаты по ряду вопросов своевременно приняты необходимые меры, ущерб городу предотвращен.

#### Контрольные мероприятия

В 2017 году Контрольно-счетной палатой проведено 41 контрольное мероприятие.

По внешней проверке годовой бюджетной отчетности за 2016 год контрольные мероприятия проведены Контрольно-счетной палатой по всем 10-ти главным администраторам бюджетных средств (главным распорядителям бюджетных средств) во исполнение требований Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о бюджетном процессе в городском округе муниципального образования «Город Шахты».

По результатам контрольных мероприятий, по главным администраторам бюджетных средств (главным распорядителям бюджетных средств), допустившим случаи несоблюдения требований отдельных пунктов Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, недостатки устранены, представлены уточненные формы бюджетной отчетности. Установленные недостатки не повлияли на достоверность данных бюджетной отчетности. Отмечено, что в целом результаты проведения внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств) за 2016 год по сравнению с результатами проведения внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств) за предшествующий год показали повышение качества составления годовой бюджетной отчетности.

Контрольное мероприятие по внешней проверке годового отчета об исполнении бюджета города Шахты за 2016 год проведено в соответствии с основными полномочиями Контрольно-счетной палаты. При проведении проверки, в том числе взаимосвязанных показателей, указанных в формах годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета города Шахты за 2016 год и соответствующих показателей, указанных в бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств), расхождений не установлено.

В соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации проведение внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета обеспечено с учетом результатов внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств).

Во исполнение установленных полномочий проведена Экспертиза проекта решения городской Думы города Шахты Об утверждении отчета об исполнении бюджета города Шахты за 2016 год.

При проведении экспертизы в целом установлено соответствие проекта решения требованиям законодательства, соответствие показателям годовой бюджетной отчетности об исполнении бюджета города Шахты за 2016 год.

По результатам экспертизы и с учетом проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий главным распорядителям бюджетных средств, главным администраторам доходов, администраторам доходов,

руководителям муниципальных учреждений предложено обеспечить повышение качества достоверности планирования и администрирования доходов местного бюджета; обеспечить повышение эффективности управления объектами муниципальной собственности; продолжить работу по сокращению недоимки по налогам, зачисляемым в местный бюджет, и задолженности по арендной плате; обеспечить повышение эффективности использования бюджетных средств; не допускать неэффективного расходования бюджетных средств при осуществлении муниципальных закупок; обеспечить исполнение действующих нормативных правовых актов, в том числе, по вопросу финансового обеспечения выполнения муниципального задания; обеспечить усиление финансовой дисциплины при исполнении бюджета города Шахты; усилить внутренний контроль за расходованием бюджетных средств.

В установленные сроки подготовлено подробное Заключение Контрольно-счетной палаты на годовой отчет об исполнении бюджета города Шахты за 2016 год с учетом заключений по внешней проверке годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств (главных распорядителей бюджетных средств) и направлено в городскую Думу города Шахты.

В соответствии с полномочиями, утвержденными статьей 98 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 от 05.04.2013г. №44-ФЗ), в рамках проведения аудита в сфере закупок Контрольно-счетной палатой в 2017 году проведены контрольные мероприятия, проведены проверки по отдельным вопросам в сфере закупок, экспертно-аналитическое мероприятие по вопросу исполнения отдельных требований нормативных правовых актов при планировании закупок.

Во исполнение Представлений Контрольно-счетной палаты учреждениями приняты меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, в том числе: утверждены мероприятия по устранению, предупреждению и недопущению нарушений; применены меры дисциплинарного взыскания к должностным лицам; контрактными управляющими назначены лица, имеющие соответствующее образование; обеспечено размещение в единой информационной системе в сфере закупок достоверных планов закупок, планов-графиков закупок; документов по обоснованию начальной (максимальной) цены контрактов; обеспечено составление актов приемки товаров, заключений экспертизы, результатов исполнения контрактов; обеспечено составление обоснованных расчетов объемов продуктов питания; изданы необходимые локальные акты, регулирующие деятельность учреждений.

По результатам контрольного мероприятия Аудит в сфере закупок продуктов питания в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении г. Шахты Ростовской области «Детский сад №34» установлены нарушения отдельных требований Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, нарушения ведения бухгалтерского учета, осуществление расходов без достижения требуемого

результата. Заведующему МБДОУ №34 г. Шахты внесено Представление. В соответствии с Соглашением соответствующие материалы направлены в Прокуратуру города Шахты.

Во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты МБДОУ №34 г. Шахты представлена информация и материалы о принятых мерах по прекращению и устранению выявленных нарушений и недостатков и недопущению их в дальнейшем. Выявленная недостача продуктов питания возмещена виновным лицом, приняты к бухгалтерскому учету выявленные излишки продуктов питания; непригодные продукты для питания детей заменены поставщиком на продукты, соответствующие требованиям СанПиН 2.4.1.3049-13. Утвержден План мероприятий по осуществлению контроля питания.

Издан приказ о назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок; обеспечено размещение в единой информационной системе в сфере закупок достоверных плана закупок и плана-графика закупок. Приняты меры по составлению актов приемки товаров, заключений проведения экспертизы результатов исполнения договоров. Издан приказ о контроле за организацией и планированием закупок. Бухгалтерский учет приведен в соответствие с требованиями нормативных правовых актов.

По результатам контрольного мероприятия Аудит в сфере закупок продуктов питания муниципальными бюджетными образовательными учреждениями в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении г. Шахты Ростовской области «Детский сад №40», в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении г. Шахты Ростовской области «Детский сад №44 «Тополек», в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении г. Шахты Ростовской области «Детский сад №84» (выборочно) установлены нарушения отдельных требований Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ и иных нормативных правовых актов в сфере закупок.

Заведующим МБДОУ №40 г. Шахты, МБДОУ №44 г. Шахты, МБДОУ №84 г. Шахты внесены Представления.

Во исполнение Представлений Контрольно-счетной палаты МБДОУ №40 г. Шахты, МБДОУ №44 г. Шахты, МБДОУ №84 г. Шахты представлена информация и материалы о принятии мер по прекращению и устранению выявленных нарушений и недостатков и недопущению их в дальнейшем.

Изданы приказы по контролю за организацией и планированием закупок; обеспечено размещение в единой информационной системе в сфере закупок достоверных планов закупок и планов-графиков закупок. Представлена информация о составлении актов приемки продуктов питания, проведении экспертизы силами заказчика.

По результатам контрольного мероприятия по МБДОУ №44 г.Шахты по дополнительно проверенным вопросам законности, целесообразности,

эффективности, результативности расходов на закупки продуктов питания установлены нарушения ведения бухгалтерского учета; нарушения отдельных требований СанПиН 2.4.1.3049-13 при организации и осуществлении питания детей. Заведующему МБДОУ №44 г. Шахты направлено Предписание.

В соответствии с Соглашением соответствующие материалы по МБДОУ №44 г. Шахты направлены в Прокуратуру города Шахты.

Во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты МБДОУ №44 г. Шахты представлена информация о принятии мер, в том числе о возмещении недостачи продуктов питания виновным лицом, принятии к бухгалтерскому учету выявленных излишек продуктов питания, об издании приказа Об утверждении порядка составления расчетов потребностей на закупку продуктов питания; о принятии мер по обеспечению надлежащей организации питания детей; о приведении бухгалтерского учета в соответствие с требованиями нормативных правовых актов.

Следует отметить, что Контрольно-счетной палатой в период проведения контрольных мероприятий с учетом выявленных нарушений, материалы по 2-м контрольным мероприятиям направлены в Территориальный отдел Управления Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека. Составлены 2 протокола об административных правонарушениях. Назначены наказания в виде штрафов.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия Анализ исполнения бюджета по вопросу исполнения отдельных требований нормативных правовых актов при планировании закупок муниципальными бюджетными дошкольными образовательными учреждениями города Шахты в 2017 году установлено, в том числе, что по 33 учреждениям при планировании закупок допущены нарушения порядка формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок, порядка их размещения в открытом доступе; нарушения при обосновании закупки.

Заключение Контрольно-счетной палаты по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено в Департамент образования города Шахты.

Департаментом образования города Шахты утвержден План мероприятий по осуществлению контроля за соблюдением подведомственными образовательными организациями законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

По проведенному контрольному мероприятию Проверка 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» (выборочно) в связи с установленными нарушениями руководителю МБДОУ №22 г. Шахты внесено Представление.

В соответствии с Соглашением в связи с выявленными нарушениями материалы направлены в Прокуратуру города Шахты.

Руководителем МБДОУ №22 г. Шахты направлено исковое заявление в Арбитражный суд Ростовской области о взыскании с ООО «Строительные ресурсы» ущерба. Подрядной организацией устранены нарушения строительных норм и правил при монтаже трубопроводов отопления в чердачном помещении на сумму 17,5 тыс. рублей.

По проведенному контрольному мероприятию Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на ремонт объектов муниципальной собственности: «Текущий ремонт зданий и сооружений, в том числе системы отопления МБОУ г.Шахты «Лицей №11» (выборочно) установлены нарушения, руководителю МБОУ г.Шахты «Лицей №11» внесено Представление.

В связи с отсутствием в установленные сроки устранения МБОУ г.Шахты «Лицей №11» в полном объеме нарушений и недостатков, в соответствии с Соглашением материалы направлены в Прокуратуру города Шахты.

В последующем руководителем МБОУ г.Шахты «Лицей №11» представлена информация о частичном устранении подрядной организацией нарушений, в том числе, об установке трех отсутствовавших шаровых кранов на сумму 0,8 тыс. рублей; об устранении нарушения Свода правил СП 40-101-96 в части приведения в соответствие расстояния между опорами при прокладке трубопровода отопления (установлены дополнительные крепления); предоставлена исполнительная схема; представлены сертификаты соответствия, произведена опрессовка системы отопления; предоставлен Акт гидростатического испытания трубопроводов на герметичность системы отопления.

По проведенному контрольному мероприятию Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на ремонт объектов муниципальной собственности: «Текущий ремонт зданий и сооружений, в том числе системы отопления детского сада МБДОУ №91 г.Шахты по адресу: г.Шахты, пр-кт Чернокозова, 140а» (выборочно) установлен ряд нарушений. Руководителю МБДОУ №91 г.Шахты внесено Представление.

В связи с отсутствием в установленные сроки устранения МБДОУ №91 г.Шахты в полном объеме нарушений и недостатков, в соответствии с Соглашением материалы направлены в Прокуратуру города Шахты.

В последующем руководителем МБДОУ №91 представлена информация о возврате в бюджет города Шахты подрядной организацией денежных средств в сумме 5,3 тыс. рублей в связи с несоответствием стоимости указанных работ; об установке радиаторов отопления, соответствующих указанным в Акте о приемке выполненных работ; предоставлена исполнительная документация. МБДОУ №91 г.Шахты изданы приказы Об усилении ответственности должностных лиц (работников) ответственных за проведение приемки и экспертизы товаров (работ, услуг), О недопущении нарушений при ведении делопроизводства. Представлена копия претензионного письма в адрес надзорной организации.

В 2017 году по результатам Контроля исполнения представления Контрольно-счетной палаты по контрольному мероприятию Проверка эффективности работы по вовлечению в налогооблагаемую базу земельных участков, высвобождаемых в связи с переселением жителей города Шахты из аварийного и ветхого жилья, внесено Представление, предложения и рекомендации Контрольно-счетной палаты.

Во исполнение Представления в 2017 году внесены изменения в решения городской Думы города Шахты об утверждении «Положения о порядке списания муниципального имущества муниципального образования «Город Шахты», об утверждении «Положения о муниципальной собственности муниципального образования «Город Шахты», об утверждении «Положения о порядке учета и управления имуществом, составляющим казну муниципального образования «Город Шахты», об утверждении «Положения о Комитете по управлению имуществом Администрации г. Шахты».

Постановлениями Администрации города Шахты утверждены: Порядок передачи в муниципальную собственность помещений аварийного жилищного фонда, передачи в регистрирующие органы документов для снятия с учета аварийного жилищного фонда и вовлечения в налогооблагаемую базу земельных участков, высвобождаемых в связи с переселением жителей города Шахты из аварийного жилищного фонда; Порядок передачи в муниципальную собственность помещений ветхого жилищного фонда, передачи в регистрирующие органы документов для снятия с учета ветхого жилищного фонда и вовлечения в налогооблагаемую базу земельных участков, высвобождаемых в связи с переселением жителей города Шахты из ветхого жилищного фонда. Комитетом по управлению имуществом Администрации г. Шахты утверждено распоряжение Об усилении контроля за своевременным, полным ведением реестра объектов муниципальной собственности муниципального образования «Город Шахты».

Представлена информация, в том числе, об актуализации учета полностью расселенных аварийных и ветхих домов; о принятии мер по утверждению критериев определения первоочередной возможности вовлечения земельных

участков в налогооблагаемую базу; о подготовке поэтапного плана потребности и возможности сноса переселенных жилых домов.

Следует отметить, что Администрацией города Шахты заявлены и городской Думой города Шахты утверждены в бюджете города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов расходы на снос аварийных домов за счет средств местного бюджета.

По результатам контрольного мероприятия Проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности города Шахты, в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении г.Шахты Ростовской области «Средняя общеобразовательная школа №15 имени Д.В. Бобрышева» за 2016 год и текущий период 2017 года (выборочно) МБОУ СОШ №15 г.Шахты представлены отчеты, приведен в соответствие бухгалтерский учет, поставлено на учет выявленное при проведении проверки имущество на сумму 66,8 тыс. рублей.

По результатам контрольного мероприятия Проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом: структурным подразделением «Дом культуры им. Ф. Дзержинского» муниципального бюджетного учреждения культуры «Городской Дворец Культуры и Клубы» директору МБУК г. Шахты «ГДК и К» внесено Представление.

Во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты МБУК г. Шахты «ГДК и К» разработаны и утверждены: Положение структурного подразделения ДК им. Ф. Дзержинского, единая форма договора о возмездном оказании услуг, обеспечено надлежащее формирование Перечня клубных формирований и Расписания работы клубных формирований.

По проведенному контрольному мероприятию Проверка деятельности МКУ «Департамент ГХ» по взносам на капитальный ремонт многоквартирных домов на территории города Шахты в части муниципальной доли собственности установлены случаи оплаты денежных обязательств в целях, несоответствующих целям, определенным решением о бюджете, сводной бюджетной росписью, бюджетной росписью, бюджетной сметой, договором (соглашением), являющимся правовым основанием предоставления указанных средств на сумму 455,6 тыс. рублей. Внесено Представление. Составлен протокол об административном правонарушении по статье 15.14. Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

МКУ «Департамент ГХ» издан приказ Об утверждении Положения о порядке уплаты взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов на территории города Шахты по муниципальной доле собственности в отношении муниципального жилого имущества. Представлена информация о принятии мер по проведению перерасчета, возврату в бюджет города Шахты денежных средств в сумме 10,1 тыс. рублей.

По результатам контрольного мероприятия Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты и муниципального имущества МБУ СШ №5 (выборочно) установлены нарушения и недостатки. Внесено Представление.

В соответствии с Соглашением соответствующие материалы направлены в Прокуратуру города Шахты. В соответствии с информацией, представленной Прокуратурой города Шахты, в адрес директора школы внесено представление об устранении нарушений закона.

МБУ СШ №5 г. Шахты локальные акты приведены в соответствие, в том числе изданы приказы о внесении дополнений в Положение по платным услугам, о внесении изменений в порядки по платным услугам. Представлена информация о проведении работы по изъятию из оперативного управления МБУ СШ №5 неиспользуемых помещений, о направлении документов для включения имущества, в состав особо ценного движимого имущества, об оформлении договорных отношений при использовании помещений. В соответствии с представленным отчетом бухгалтерский учет приведен в соответствие с требованиями нормативных правовых актов. Представлен приказ об усилении контроля за финансовой дисциплиной в МБУ СШ №5 г. Шахты. Обеспечено размещение материалов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

По результатам контрольного мероприятия Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты и муниципального имущества главным распорядителем бюджетных средств Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты директору Департамента по физическому развитию и спорту города Шахты внесено Представление.

Во исполнение Представления Контрольно-счетной палаты приказами директора Департамента по физическому развитию и спорту города Шахты утверждены: Порядок формирования объема муниципальной услуги в муниципальном задании, Порядок расчета показателей качества муниципальных услуг, Порядок расчета исполнения показателей объема муниципальных услуг в муниципальном задании, Требования к порядку составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных учреждений. Издан приказ об усилении контроля за достоверностью отчетов о выполнении муниципального задания на оказание муниципальных услуг муниципальных учреждений.

По результатам контрольного мероприятия Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты и муниципального имущества главным распорядителем бюджетных средств Департаментом культуры города Шахты директору Департамента культуры города Шахты внесено Представление.

Департаментом культуры города Шахты представлен утвержденный План

мероприятий по устранению нарушений и недостатков. Утверждены приказами: Порядок формирования и расчета показателей объема качества муниципальных услуг; Порядок расчетов финансового обеспечения выполнения муниципальных заданий; Порядок осуществления контроля и проведения мониторинга по выполнению показателей муниципального задания; внесены изменения в приказ об утверждении стандартов качества предоставления муниципальных услуг физическим и юридическим лицам по перечню муниципальных услуг, оказываемых учреждениями.

Проведено контрольное мероприятие Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на капитальный ремонт объекта муниципальной собственности: «Капитальный ремонт Спортивного ядра «им. Красина» со спортивными площадками по адресу: Ростовская область, ул. Егорова, 15-а».

В период проведения контрольного мероприятия Контрольно-счетной палатой города Шахты проведены визуальные осмотры и мониторинг выполнения работ.

Установлены нарушения технологии производства работ, невыполнение требований строительных норм и правил на сумму 2 261,5 тыс. рублей, в том числе: грубые нарушения технологии при установке бортового бетонного камня (поребрика); несоответствие фактической толщины щебеночного основания футбольного поля, указанной в проектной документации; отсутствие уплотнения щебеночного основания; нарушения сроков выполнения работ, указанных в Графике производства.

Руководителю МБУ «Спортивная школа №5» направлено Предписание Контрольно-счетной палаты о принятии безотлагательных мер по пресечению и предупреждению выявленных нарушений.

По результатам исполнения Предписания произведена замена материалов на соответствующие требованиям проектной документации, представлен отчет о выполнении работ в соответствии с технологией производства работ, представлена копия претензионного письма в адрес подрядной организации.

Установлено, в том числе: отсутствие документов, обязательных к наличию у муниципального заказчика, исполнительной документации в нарушение требований части 6 статьи 52 Градостроительного кодекса Российской Федерации; отсутствие надлежащего исполнения функций муниципального заказчика МБУ «Спортивная школа №5» по капитальному ремонту Спортивного ядра «им. Красина» в нарушение требований Положения о заказчике-застройщике.

Акты о приемке выполненных работ (форма № КС-2) муниципальным заказчиком МБУ «Спортивная школа №5» на момент проверки не подписывались.

В План работы Контрольно-счетной палаты города Шахты на 2018 год включено контрольное мероприятие Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных в 2017 году на капитальный ремонт объекта муниципальной

собственности: «Капитальный ремонт Спортивного ядра «им. Красина» со спортивными площадками по адресу: Ростовская область, г.Шахты, ул.Егорова, 15-а».

По проведенному контрольному мероприятию Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на «Строительство объектов электрических сетей наружного освещения поселка Рабочий г. Шахты Ростовской области установлено завышение стоимости выполненных работ на сумму 249,7 тыс. рублей.

МКУ «Департамент ГХ» во исполнение Представления представлены необходимые документы, обеспечено выполнение работ, произведен возврат средств в бюджет города Шахты в сумме 30,1 тыс. рублей.

По результатам контрольного мероприятия Проверка соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности города Шахты: в части соблюдения Комитетом по управлению имуществом Администрации г. Шахты порядка ведения реестра муниципального имущества (выборочно) установлено, в том числе, нарушение порядка учета и ведения реестра муниципального имущества. Руководителю Комитета по управлению имуществом Администрации г. Шахты направлено Предписание для принятия безотлагательных мер по пресечению и предупреждению выявленных нарушений.

Во исполнение Предписания Комитетом по управлению имуществом Администрации г. Шахты представлены сведения о наличии и соответствии печатных форм Реестра муниципального имущества по «Город Шахты» Ростовской области (далее – Реестр муниципального имущества) требованиям приказа Минэкономразвития Российской Федерации от 30.08.2011г. №424; о приведении Реестра муниципального имущества на электронном носителе в соответствие с требованиями приказа Минэкономразвития Российской Федерации от 30.08.2011г. №424. Представлены сведения о проведении работы по внесению в Реестр муниципального имущества отсутствующих объектов муниципального имущества. В Реестр муниципального имущества внесены отсутствующие объекты муниципального имущества на сумму 3 725,2 тыс. рублей; отражены в учете учреждений объекты муниципального имущества на сумму 713,2 тыс. рублей. Издано распоряжение Комитета по управлению имуществом Администрации г. Шахты Об установлении срока внесения сведений об объектах учета и записей об изменении сведений о них в реестр объектов муниципальной собственности муниципального образования «Город Шахты».

Проведено контрольное мероприятие Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных в 2017 году на капитальный ремонт объектов муниципальной

собственности по объекту: «Капитальный ремонт (замена окон) МБУЗ ДГБ г. Шахты».

В ходе проведения контрольного мероприятия Контрольно-счетной палатой города Шахты проведены визуальные осмотры, мониторинг, контрольные обмеры.

Следует отметить надлежащее качество выполнения монтажных работ и установленных оконных блоков. Завышение стоимости выполненных работ, связанное с несоответствием фактически выполненных объёмов и видов работ, принятым и оплаченным заказчиком в соответствии с первичными учётными документами на сумму 49,4 тыс. рублей устранено в ходе проведения контрольного мероприятия.

Приказом МБУЗ ДГБ г.Шахты применены меры дисциплинарного взыскания к двум должностным лицам.

Проведено контрольное мероприятие Аудит эффективности использования средств бюджета города Шахты, направленных на ремонт и содержание автомобильных дорог в 2017 году.

По результатам контрольного мероприятия установлено, в том числе: завышение стоимости выполненных работ, связанное с несоответствием фактически выполненных объёмов и видов работ, принятым заказчиком в соответствии с первичными учётными документами, ненадлежащее качество выполнения работ, нарушение строительных норм и правил при устройстве асфальтобетонного покрытия; завышение стоимости выполненных работ, связанное с завышением норм, расценок, коэффициентов; необоснованное применение в Локальных сметных расчетах, являющихся неотъемлемой частью заключенных муниципальных контрактов, повышающего корректирующего коэффициента.

Установлены нарушения при выборе конкурентного способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) на сумму 2 060,5 тыс. рублей. Установлены факты заключения муниципальных контрактов, предусматривающих выполнение одних и тех же работ и имеющих фактическую направленность на достижение единой хозяйственной цели, искусственного разделения (дробления) единого заказа на группу однородных.

Установлено отсутствие документов, обязательных к наличию у муниципального заказчика, в том числе: документа, определяющего порядок проведения оценки транспортно-эксплуатационного состояния автомобильных дорог местного значения; подтверждение проведения оценки транспортно-эксплуатационного состояния автомобильных дорог местного значения; документа, подтверждающего проведение анализа аварийности с целью формирования Перечня дорог, подлежащих первоочередному ремонту (содержанию) в 2017 году; Перечня дорог, подлежащих первоочередному ремонту (содержанию) в 2017 году, с четким указанием критериев отнесения к первоочередному выполнению работ по ремонту (содержанию) автомобильных дорог; утвержденного Плана работ по ремонту (содержанию) автомобильных дорог местного значения в 2017 году.

Установлено отсутствие документов, в том числе, обеспечивающих эффективность использования бюджетных средств: документов, подтверждающих проведение мониторинга технического состояния дорог с целью определения объемов и очередности проведения работ по ремонту и содержанию автомобильных дорог; инвентаризации автомобильных дорог общего пользования местного значения города Шахты; отсутствие значительного объема «Паспортов автомобильных дорог» общего пользования местного значения и других. Кроме того, в МКУ «Департамент ГХ» отсутствует своевременная актуализация Перечня автомобильных дорог общего пользования местного значения города Шахты; включение при разработке сметной документации на содержание автомобильных дорог видов и объемов работ по укреплению обочин, что приводит к разрушению кромки асфальтобетонного покрытия автомобильной дороги, сокращению эксплуатационных сроков. Внесено Представление.

Контрольно-счетной палатой предложено обеспечить возврат средств в бюджет в связи с завышением стоимости выполненных работ в сумме 232,7 тыс. рублей, обеспечить соблюдение Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ; условий заключенных муниципальных контрактов; обеспечить соблюдение Федерального закона от 08.11.2007г. № 257-ФЗ «Об автомобильных дорогах и о дорожной деятельности в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», исполнение приказа Минтранса России от 27.08.2009г. № 150 «О порядке проведения оценки технического состояния автомобильных дорог», обеспечить исполнение Административного регламента по осуществлению контроля за сохранностью автомобильных дорог и определения приоритета первичного ремонта и содержания дорог местного значения в границах населенного пункта муниципального образования город Шахты, обеспечить исполнение постановления Администрации города Шахты Об усилении контроля за надлежащим состоянием дорог и качеством выполнения работ по содержанию автомобильных дорог, и другие нормативные документы.

Срок исполнения Представления в I квартале 2018 года.

Проведено контрольное мероприятие Аудит эффективности использования средств бюджета города Шахты, направленных на освещение города Шахты.

По результатам контрольного мероприятия установлено необоснованное включение в Расчет цены на Содержание сетей уличного освещения позиций, относящихся в соответствии с Приказом Государственного комитета РСФСР по жилищно-коммунальному хозяйству от 24.05.1991г. №10 к ремонту уличного освещения.

Завышение стоимости выполненных работ, связанное с завышением норм, расценок, коэффициентов, составило 30,2 тыс. рублей.

Установлено отсутствие документов, обязательных к наличию у муниципального заказчика. Руководителю МКУ «Департамент ГХ» внесено Представление.

Контрольно-счетной палатой предложено обеспечить возврат средств в бюджет в сумме 30,2 тыс. рублей: обеспечить обоснованность объемов, сроков, стоимости выполняемых работ; обеспечить наличие документов в соответствии с требованиями действующих нормативных документов. Обеспечить соблюдение нормативных правовых актов, в том числе Указаний по эксплуатации установок наружного освещения городов, поселков и сельских населенных пунктов, и других.

МКУ «Департамент ГХ» представлена информация о принятии мер по устранению нарушений и недостатков, представлено гарантийное письмо подрядной организации о возврате средств в бюджет в сумме 30,2 тыс. рублей.

Срок исполнения Представления в I квартале 2018 года.

По результатам проведенного контрольного мероприятия 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) в МКУ «Департамент ГХ» установлен ряд нарушений, в том числе: отсутствие выполнения ряда задач и функций, неосуществление ряда бюджетных полномочий администратора доходов бюджета, недопоступление доходов в бюджет города Шахты по плате за пользование жилым помещением (плате за наем) муниципального жилого фонда в сумме 1 292,3 тыс. рублей, в том числе по причине пропуска сроков исковой давности для обращения в суд по взысканию задолженности в сумме 1 187,6 тыс. рублей, нарушение порядка учета и ведения Реестра муниципального имущества в части жилого фонда.

Внесено Представление. Контрольно-счетной палатой предложено, в том числе: обеспечить полный учет муниципальных жилых помещений; достоверный учет нанимателей муниципальных жилых помещений и плательщиков платы за пользование жилым помещением (платы за наем) муниципального жилого фонда; обеспечить надлежащее исполнение всех полномочий администратора доходов бюджета по плате за пользование жилым помещением (плате за наем) муниципального жилого фонда, в том числе ведение эффективной претензионной работы по взысканию задолженности в бюджет города; обеспечить полноту и своевременность поступления платежей в бюджет города; обеспечить исполнение требований Жилищного кодекса Российской Федерации.

Исполнение Представления остается на контроле Контрольно-счетной палаты.

Проведено контрольное мероприятие Проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия г.Шахты «Александровский Парк Культуры и Отдыха».

В результате контрольного мероприятия установлено несоответствие положений Устава МУП г.Шахты «Александровский Парк КиО» требованиям

законодательства и других нормативных правовых актов; отсутствие разработанного плана развития предприятия и мероприятий, нарушения требований Положения о показателях финансово-экономической, хозяйственной деятельности муниципальных унитарных предприятий, отсутствие надлежащего оформления договоров, отсутствие претензионной работы по истребованию от должника просроченной дебиторской задолженности. Нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и предоставления бухгалтерской (финансовой) отчетности, нарушения порядка работы с денежной наличностью и порядка ведения кассовых операций; формирования доходов. Установлено отсутствие четких границ «Александровского парка», нарушения при использовании территории «Александровского парка».

По результатам контрольного мероприятия внесено Представление МУП г.Шахты «Александровский Парк КиО». Внесено Представление Администрации города Шахты. Контрольно-счетной палатой в Администрацию города Шахты направлено Предписание.

МУП г.Шахты «Александровский Парк КиО», Администрацией города Шахты представлена информация о проведении работы по устранению нарушений и недостатков.

Исполнение Предписания, Представления находятся на контроле Контрольно-счетной палаты.

По проведенному контрольному мероприятию Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК установлены нарушения, в том числе: завышение стоимости выполненных работ, связанное с фактическим отсутствием отдельных объёмов и видов работ, отраженных в первичных учётных документах; связанное с несоответствием фактически выполненных объёмов и видов работ, применённых материалов, установленного оборудования, принятым и оплаченным заказчиком в соответствии с первичными учётными документами; связанное с завышением норм, расценок, коэффициентов; нарушения порядка проведения строительного контроля за ходом строительства объекта капитального строительства. Руководителю МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик» внесено Представление.

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

По результатам контрольного мероприятия Аудит эффективности использования средств бюджета города Шахты, направленных на проведение ремонта муниципальных жилых помещений (выборочно) Контрольно-счетной палатой внесено Представление, направлены предложения по повышению эффективности расходования средств бюджета города Шахты, направляемых на проведение ремонта муниципальных жилых помещений.

МКУ «Департамент ГХ» предоставлены документы о проведенной работе по устранению нарушений на сумму 52,2 тыс. рублей. Разработан проект

постановления Администрации города Шахты Об утверждении положения о порядке проведения ремонта жилых помещений муниципального жилищного фонда города Шахты.

По результатам контрольного мероприятия Проверка эффективности использования средств субсидий, направленных из бюджета города Шахты муниципальным учреждениям на иные цели, в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении г.Шахты Ростовской области «Средняя общеобразовательная школа №15 имени Д.В. Бобрышева» установлено наличие и использование мебели, приобретенной за счет средств субсидий на иные цели.

Проведено контрольное мероприятие 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).

Установлены нарушения отдельных требований Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ и иных нормативных правовых актов в сфере закупок по реализации условий контрактов: отсутствие экспертизы результатов, предусмотренных контрактами; несоответствие фактических параметров ряда поставленных товаров; отсутствие документов, подтверждающих гарантии производителя товара и гарантии поставщика на товар; отсутствие документов, подтверждающих соответствие товара требованиям обязательной сертификации. Установлено нарушение порядка отнесения имущества бюджетного учреждения стоимостью 378,0 тыс. рублей к категории особо ценного движимого имущества; нарушения ведения бухгалтерского учета.

Директору МБУК г. Шахты «ГДК и К» внесено Представление.

Срок исполнения Представления в I квартале 2018 года.

Проведено контрольное мероприятие Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на строительство светофорных объектов в 2017 году.

По результатам контрольного мероприятия установлены нарушения на сумму 182,7 тыс. рублей, в том числе: завышение стоимости выполненных работ, связанное с фактическим отсутствием отдельных объёмов и видов работ, отраженных в первичных учётных документах; связанное с завышением норм, расценок, коэффициентов; установлено необоснованное применение индекса стоимости строительно-монтажных работ по видам строительства для пересчета стоимости оборудования; установлено фактическое отсутствие заземления на четырех установленных стальных опорах светофорного объекта на перекрестке: дорога «Центр-Артем»-съезд с плотины ХБК в нарушение Строительных норм и правил СНиП 3.05.06-85 «Электротехнические устройства». Установлено отсутствие документов, обязательных к наличию у муниципального заказчика. Внесено Представление.

МКУ «Департамент ГХ» представлена информация о принятии мер по устранению нарушений и недостатков. Представлено письмо в адрес подрядной организации о возврате средств в бюджет в сумме 180,1 тыс. рублей; представлены документы о выполнении устройства заземления на четырех установленных стальных опорах светофорного объекта на перекрестке: дорога «Центр-Артем»-съезд с плотины ХБК.

Приказом МКУ «Департамент ГХ» применена мера дисциплинарного взыскания к должностному лицу.

Срок исполнения Представления в I квартале 2018 года.

По результатам контрольного мероприятия Контроль принятых решений и мер Департаментом культуры города Шахты по результатам актов, представления Контрольно-счетной палаты города Шахты в связи с нарушениями директору Департамента культуры города Шахты внесено Представление.

Департаментом культуры города Шахты представлен утвержденный План мероприятий по устранению выявленных нарушений и недостатков, предотвращению нанесения материального ущерба муниципальному образованию, Отчет о принятии мер по устранению выявленных нарушений и недостатков и недопущению их в дальнейшем.

Проведено контрольное мероприятие Проверка расходов средств местного бюджета в связи с исполнением судебных актов.

За 2016 год и 9 месяцев 2017 года расходы бюджета в связи с исполнением судебных актов составили 84 693,1 тыс. рублей. В том числе 72 281,1 тыс. рублей оплачено по 2-м судебным актам с датой события до 2012 года; 8 171,3 тыс. рублей оплачено по трем судебным актам с датой события до 2016 года. Кроме того.

По 11 судебным актам по возмещению материального ущерба в результате ДТП, произошедшего по причине недостатков содержания 183,1 кв. метров дорожного покрытия, расходы местного бюджета составили 1 312,9 тыс. рублей. При этой же сумме расходов площадь ремонта дефектов дорожного полотна составляет 1 458,7 кв. метров.

По 2 судебным актам по возмещению материального ущерба в результате ДТП, произошедшего по причине отсутствия 2-х крышек канализационных люков на дорожном покрытии, расходы бюджета города составили 125,0 тыс. рублей. При этой же сумме расходов возможно приобретение 44 чугунных крышек канализационных люков.

По результатам контрольного мероприятия установлено, что система оперативного контроля фактического состояния участков автомобильных дорог; методы установления дефектов дорожного покрытия; утвержденный порядок по выявлению и обеспечению оперативного устранения повреждений дорожного покрытия, которые, в том числе, приближаются к предельным размерам отдельных просадок, выбоин и т.п., утвержденным п. 3.1.1, п. 3.1.2. ГОСТа Р 50597-93 отсутствуют. Что привело к неэффективным расходам местного

бюджета с затратами сверх необходимого на получение требуемого результата в сумме 1 267,5 тыс. рублей.

Расходы бюджета города по 4 судебным актам по возмещению материального ущерба, причиненного имуществу в результате падения 3-х аварийных деревьев и одной верхушки сухого дерева, составили 910,6 тыс. рублей. При этой же сумме расходов бюджета города возможно удаление 198 штук аварийно-опасных, сухостойных деревьев.

Следует отметить, что Контрольно-счетной палатой неоднократно предлагалось, в том числе, доработать порядок удаления аварийно-опасных, сухостойных деревьев; отработать эффективный, оптимальный порядок использования утвержденных бюджетных средств на удаление аварийно-опасных, сухостойных деревьев.

По результатам контрольного мероприятия установлено отсутствие утвержденных эффективных порядков (или иных документов) по вышеназванным вопросам.

Контрольно-счетной палатой предложено, в том числе: обеспечить систему оперативного контроля фактического состояния участков автомобильных дорог; утвердить порядок по выявлению и обеспечению оперативного устранения повреждений дорожного покрытия, в том числе которые приближаются к предельным размерам отдельных просадок, выбоин и т.п., утвержденных п. 3.1.1, п. 3.1.2. ГОСТа Р 50597-93; обеспечить надлежащее исполнение возложенных функций в части организации управления муниципальными дорогами; отработать вопрос заключения муниципальных контрактов, в том числе обеспечивающих выполнение первоочередных работ с целью устранения дефектов дорожного покрытия; отработать эффективный, оптимальный порядок использования утвержденных бюджетных средств на удаление аварийно-опасных, сухостойных деревьев.

Администрацией города Шахты представлена информация о разработке до 31.03.2018 года Порядка по выявлению и обеспечению оперативного устранения повреждений дорожного покрытия; о проведении до 20.02.2018 года обследования автомобильных дорог местного значения с целью определения первоочередных мероприятий по ликвидации дефектов дорожного покрытия, превышающих (приближающихся) предельно допустимые размеры согласно ГОСТу 50597-93; о доработке (актуализации) до 01.03.2018 года Реестра на удаление (обрезку) аварийных деревьев на плановый период для бюджетного финансирования; о дополнительном обследовании деревьев перед формированием Реестра с учетом потенциально возможного ущерба, который может быть причинен в случае падения деревьев.

Проведено контрольное мероприятие Проверка результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета города Шахты, направленных на строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК (комплекс мероприятий необходимых и достаточных для обеспечения сохранности и безопасности объекта).

В период проведения контрольного мероприятия Контрольно-счетной палатой города Шахты проведены мониторинг и визуальные осмотры выполняемых работ.

Установлены нарушения технологии производства работ, невыполнение требований строительных норм и правил на сумму 2 044,3 тыс. рублей. Так, в выполненной цементной стяжке кровли под наплавляемый кровельный ковер имелись раковины, глубокие борозды; отсутствует ровность цементной стяжки; не обеспечен, предусмотренный проектной документацией, уклон цементной стяжки к воронкам водосточным для отведения атмосферных осадков в нарушение требований пункта 5.1.7. Свода правил СП 71.13330.2017 (Актуализированная редакция СНиП 3.04.01-87). В отдельных местах на цементной стяжке наблюдались скопления атмосферных осадков. На асфальтобетонном покрытии установлено наличие множественных раковин; отсутствие ровности поверхности; не соблюден поперечный уклон покрытия проезда; отсутствует перпендикулярность к оси дороги поперечных сопряжений полос, устраиваемых из асфальтобетонных смесей к существующему покрытию дороги в нарушение требований Свода правил СП 78.13330.2012 Автомобильные дороги. Актуализированная редакция СНиП 3.06.03-85 (с Изменением №1).

Установлено отсутствие документов, обязательных к наличию у муниципального заказчика, в том числе исполнительной документации в нарушение требований части 6 статьи 52 Градостроительного кодекса Российской Федерации. Отсутствие надлежащего исполнения функций муниципального заказчика МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик» по обеспечению выполнения комплекса мероприятий необходимых и достаточных для обеспечения сохранности и безопасности объекта «Строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г. Шахты, пос. ХБК» в нарушение требований Положения о заказчике-застройщике (едином заказчике, дирекции строящегося предприятия) и техническом надзоре. Руководителю МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик» внесено Представление.

Контрольно-счетной палатой предложено обеспечить выполнение комплекса мероприятий, необходимых и достаточных для обеспечения сохранности и безопасности объекта: «Строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК» строго в соответствии с требованиями действующих нормативных документов; обеспечить исполнение функций муниципального заказчика.

МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик» представлены сведения о неподписании Актов о приемке выполненных работ (форма № КС-2) в связи с выявленными нарушениями технологии производства работ, невыполнением требований строительных норм и правил.

В соответствии с информацией Департамента финансов Администрации города Шахты документы на санкционирование по расходам на строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК (комплекс мероприятий необходимых и достаточных для обеспечения сохранности и безопасности объекта) не поступали, оплата не производилась.

Использование утвержденных на 2017 год бюджетных ассигнований отсутствует.

Срок исполнения Представления в I квартале 2018 года.

Проведено контрольное мероприятие Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного учреждения здравоохранения Дом сестринского ухода №2 города Шахты Ростовской области (выборочно).

В результате контрольного мероприятия установлены нарушения и недостатки, в том числе несоответствие отдельных локальных актов муниципального учреждения требованиям нормативных правовых актов; нарушения отдельных требований приказа Минфина России от 28.07.2010г. №81н при составлении и утверждении Планов финансово-хозяйственной деятельности; нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Нарушение порядка отнесения имущества бюджетного учреждения к категории особо ценного движимого имущества на сумму 122,5 тыс. рублей.

Установлено отсутствие подтверждения достоверности учета больных. При выборочной проверке установлено наличие излишек и недостачи лекарственных средств и изделий медицинского назначения на сумму 18,1 тыс. рублей; установлено отсутствие достоверного учета поступления и достоверного учета списания лекарственных средств и изделий медицинского назначения. Наличие лекарственных средств с истекшим сроком годности. Отсутствие подтверждения выдачи приобретенных средств индивидуальной защиты (медицинских перчаток) сотрудникам. Отсутствие подтверждения расходования (выдачи) ряда лекарственных средств больным.

Установлены факты отсутствия фактической поставки готовых блюд, отраженных в первичных учетных документах; отсутствие документов, подтверждающих качество и безопасность на отдельные готовые блюда, предназначенные для питания больных; отсутствие контроля за организацией питания больных; нарушения отдельных требований Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ. Нарушения порядка и условий оплаты труда работникам муниципальных бюджетных учреждений на сумму 331,8 тыс. рублей. Нарушения ведения бухгалтерского учета на сумму 782,3 тыс. рублей.

Установлено отсутствие подтверждения достоверности и полноты поступления доходов от оказания платных медицинских услуг.

В период контрольного мероприятия в связи с наличием в помещении «Архив» в том числе лекарственных средств, изделий медицинского назначения отдельные материалы направлены в Прокуратуру города Шахты.

Согласно информации, представленной Прокуратурой города Шахты, в связи с нарушениями директору МБУЗ ДСУ №2 г. Шахты внесено представление и в отношении ответственного за соблюдение условий хранения лекарственных препаратов должностного лица вынесено постановление о возбуждении дела об административном правонарушении, предусмотренном ч.1 ст. 14.43 КоАП РФ.

По результатам контрольного мероприятия директору МБУЗ ДСУ №2 г. Шахты внесено Представление.

В соответствии с Соглашением соответствующие материалы направлены в Прокуратуру города Шахты.

Информация о результатах направлена в Контрольно-счетную палату Ростовской области.

По результатам проверки отдельных вопросов в связи с установленными нарушениями отдельных полномочий Департаментом здравоохранения города Шахты директору Департамента здравоохранения города Шахты направлены предложения по принятию мер по устранению выявленных нарушений и недопущению их в дальнейшем.

Срок исполнения Представления в I квартале 2018 года.

#### Экспертно-аналитические мероприятия

Контрольно-счетной палатой за отчетный период проведено 54 экспертно-аналитических мероприятия, в том числе 15 экспертно-аналитических мероприятий по проектам решений городской Думы города Шахты, по муниципальным программам.

По результатам экспертно-аналитических мероприятий Анализ исполнения бюджета города Шахты по отчетам об исполнении бюджета города Шахты за 1 квартал, об исполнении бюджета города Шахты за 1 полугодие, об исполнении бюджета города Шахты за 9 месяцев 2017 года Контрольно-счетной палатой Заключения направлены в городскую Думу города Шахты, в Администрацию города Шахты. В Заключениях отмечены, в том числе имеющиеся риски.

Проведены экспертно-аналитические мероприятия по вопросам соответствия Положения о Департаменте по физическому развитию и спорту города Шахты и Положения о Департаменте культуры города Шахты действующему законодательству.

По результатам экспертно-аналитических мероприятий установлены несоответствия Положений требованиям действующего законодательства.

Подготовлены и направлены Заключения.

Во исполнение предложений Контрольно-счетной палаты в Положение о Департаменте по физическому развитию и спорту города Шахты; в Положение о Департаменте культуры города Шахты внесены изменения.

Контрольно-счетной палатой проведены экспертно-аналитические мероприятия по вопросам соответствия полномочий МБУ СШ №5 и МБУ ДО г.Шахты «Школа искусств», финансовое обеспечение которых осуществляется за счет средств бюджета города Шахты и иных положений, закрепленных в Уставах, действующему законодательству.

По результатам экспертно-аналитических мероприятий установлены несоответствия отдельных положений Устава МБУ СШ №5 г. Шахты и Устава МБУ ДО г.Шахты «Школа искусств» требованиям нормативных правовых актов.

Подготовлены и направлены Заключения.

Постановлением Администрации города Шахты утверждена новая редакция устава муниципального бюджетного учреждения «Спортивная школа № 5» г. Шахты Ростовской области.

Проведены экспертно-аналитические мероприятия Анализ исполнения бюджета города Шахты: по вопросу эффективности использования бюджетных средств, направленных на содержание насаждений общего пользования (содержание газонов) (выборочно); по отдельным вопросам использования «территории Александровского парка».

По результатам экспертно-аналитических мероприятий подготовлены и направлены в Администрацию города Шахты Заключения, в том числе с предложениями Контрольно-счетной палаты по обеспечению повышения эффективности использования бюджетных средств.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ соответствия документов по объекту: Капитальный ремонт Спортивного ядра «им. Красина» со спортивными площадками по адресу: Ростовская область, г. Шахты, ул.Егорова,15-а.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлены нарушения, в том числе: наличие арифметических ошибок в объемах работ проектной документации; отсутствие определения достоверности сметной стоимости при внесенных изменениях в объем работ; несоответствие Локальной сметы на капитальный ремонт Спортивного ядра «им. Красина» на 2017 год фактическому состоянию объекта на сумму 1 707,7 тыс. рублей.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено директору МБУ «Спортивная школа №5» г.Шахты, в котором предложено устранить нарушения, в том числе обеспечить внесение изменений в проектные документы в соответствии с ГОСТ Р 21.1101-2013, обеспечить разработку уточненной Локальной сметы в соответствии с проектом, внесенными изменениями и фактическим состоянием объекта, проверку уточненной Локальной сметы на достоверность определения сметной стоимости в соответствии с утвержденным порядком.

Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты разработана уточненная Локальная смета, в том числе в проектную документацию внесены необходимые изменения; размеры площадок приведены

в соответствие; арифметические ошибки в объемах работ сметной документации устранены.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия по вопросу соблюдения Департаментом финансов Администрации города Шахты порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи установлено в целом соблюдение Департаментом финансов Администрации города Шахты установленного Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия Анализ соответствия документов по обустройству пешеходных переходов вблизи образовательных учреждений города Шахты в соответствии с ГОСТ Р 52289-2004 в 2017 году установлено в том числе завышение стоимости Локального сметного расчета на содержание дорог (Устройство недостающих барьерных ограждений), связанное с неправомерным применением расценок территориальной сметной нормативной базы Ростовской области на сумму 569,7 тыс. рублей. Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено директору МКУ «Департамент ГХ».

Нарушение устранено. В Локальном сметном расчете увеличена общая протяженность устанавливаемых барьерных ограждений при снижении стоимости.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия Анализ расходов на разработку проектно-сметной документации по строительству, реконструкции и капитальному ремонту объектов муниципальной собственности по объекту: Капитальный ремонт дороги ул.Шевченко на участке от пр. Чернокозова до пр.Карла Маркса на сумму 1 800,0 тыс. рублей установлено несоответствие Задания на разработку проектной документации фактической потребности и фактическому состоянию объекта. Так, установлено полное отсутствие в Задании устройства парковочных мест для автотранспорта и другие несоответствия. Контрольно-счетной палатой подготовлено и направлено Заключение.

По результатам мероприятия внесены корректировки в Задание на разработку проектной документации, обеспечено наличие документов обязательных для разработки проектной документации в соответствии с требованиями нормативных документов.

Учитывая эффективность предотвращения нарушений в рамках предварительного контроля проведена экспертиза по 8 проектам решений городской Думы города Шахты О внесении изменений в решение городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

По результатам экспертизы проектов установлены нарушения при формировании бюджета, в том числе, несвоевременное и ненадлежащее оформление необходимых документов, случаи неосуществления бюджетных полномочий главного распорядителя бюджетных средств; случаи отсутствия

документов и материалов, подлежащих представлению одновременно с проектом бюджета, несоответствия требованиям нормативных документов; создание условий для несоблюдения принципа эффективности, то есть осуществления расходов с затратами сверх необходимого на получение требуемого результата; либо осуществления расходов без достижения требуемого результата; случаи несоответствия объемов и видов работ, материалов, оборудования фактической потребности и другие.

В ходе экспертизы выявлялось в том числе, необоснованное применение расценок сметной базы; необоснованное применение стоимости материалов; повышающих коэффициентов; дополнительное включение материалов, стоимость которых учтена в уже примененных расценках; отсутствие необходимых схем; арифметические ошибки в расчетах и другое.

Заключения по результатам экспертизы направлялись в городскую Думу города Шахты, в Администрацию города Шахты.

По результатам экспертизы главными распорядителями бюджетных средств приняты меры, устранены нарушения при формировании бюджета, ряд документов приведен в соответствие.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия по экспертизе сметной документации по расходам на «Строительство дошкольной образовательной организации на 160 мест г.Шахты, пос. ХБК (комплекс мероприятий необходимых и достаточных для обеспечения сохранности и безопасности объекта, в том числе конструкций, оборудования, материалов и строительной площадки на период временной приостановки строительства) Заключение с указанием нарушений, несоответствий на сумму 2 044,2 тыс. рублей и с предложениями Контрольно-счетной палаты направлено директору МКУ г. Шахты «Шахтыстройзаказчик».

МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик» представлена уточненная и доработанная сметная документация с изменениями от первоначального варианта на 36,5%. В доработанную сметную документацию, в том числе, включены необходимые виды и объемы работ, отсутствующие ранее.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ проектов муниципальных контрактов, размещенных в единой информационной системе в сфере закупок по направлению расходования средств на обустройство пешеходных переходов, ремонт автомобильных дорог, содержание автомобильных дорог. Подготовлено и направлено Заключение.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлены нарушения, в том числе создание условий для несоблюдения принципа эффективности (осуществления расходов без достижения требуемого результата), в том числе в связи с отсутствием Схем установки «недостающих барьерных ограждений (пешеходных ограничивающих перильного типа)» в районе общеобразовательных учреждений; отсутствие в Графиках производства работ этапов работ и их объемов, их стоимости и сроков выполнения работ, с учетом приоритетности; создание условий самостоятельного определения

подрядчиками приоритетности, очередности, объемов и сроков выполнения работ в пределах контракта. Указано об отсутствии в условиях проекта муниципального контракта на «Ремонт автомобильных дорог» обязательств подрядчика обеспечивать на объекте выполнение работ в две смены.

Контрольно-счетной палатой, в том числе предложено МКУ «Департамент ГХ» при разработке проектов муниципальных контрактов: разрабатывать и прилагать к проектам муниципальных контрактов необходимые Схемы, обеспечить наличие в Графиках производства работ этапов работ с конкретным указанием объемов, стоимости и сроков выполнения этапов работ, с учетом их приоритетности; исключить возможность для самостоятельного определения подрядчиком приоритетности, очередности, объемов и сроков выполнения работ, и обеспечить исполнение требований постановления Правительства Ростовской области от 04.10.2012 №945.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия Анализ исполнения прогнозного Плана (программы) приватизации муниципального имущества города Шахты Председателю Комитета по управлению имуществом Администрации г. Шахты направлено Заключение.

По результатам мероприятия Контрольно-счетной палатой, в том числе, предложено утвердить Порядок принятия решений об условиях приватизации муниципального имущества; обеспечить указание в Прогнозном плане (программе) приватизации муниципального имущества города Шахты основных направлений и задач приватизации муниципального имущества; обеспечить принятие мер по информационному обеспечению приватизации муниципального имущества для создания возможности свободного доступа неограниченного круга лиц к информации о приватизации; обеспечить эффективность работы по вопросу планирования и приватизации муниципального имущества города Шахты.

Комитетом по управлению имуществом Администрации г. Шахты подготовлен проект, городской Думой города Шахты утверждено решение О внесении изменений в Прогнозный план (программу) приватизации муниципального имущества города Шахты на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов; информация по вопросам приватизации муниципального имущества размещена в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»; представлены сведения о продолжении принятия мер по устранению нарушений.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ соблюдения гарантийных обязательств по строительству и капитальному ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлены нарушения, в том числе: фактическое наличие разрушений асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог (выбоины, просадки, сетки трещин и другие), по которым действуют гарантийные обязательства подрядных организаций; отсутствие ведения МКУ «Департамент ГХ» претензионной работы по вопросам

гарантий качества на выполненные работы по объектам капитального ремонта и строительства автомобильных дорог по ряду муниципальных контрактов.

Подготовлено и направлено Заключение.

Следует отметить, что претензионная работа проведена в основном по результатам экспертно-аналитического мероприятия.

В соответствии с представленной МКУ «Департамент ГХ» информацией подрядными организациями устранены дефекты асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог на сумму 272,7 тыс. рублей в рамках исполнения гарантийных обязательств по муниципальным контрактам.

По результатам экспертно-аналитических мероприятий Анализ осуществления главным распорядителем бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты; Анализ осуществления главным распорядителем бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита Департаментом культуры города Шахты подготовлены и направлены Заключения.

Департаментом по физическому развитию и спорту города Шахты, Департаментом культуры города Шахты внесены изменения в Порядки осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, приняты меры по соблюдению Правил осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия Оценка эффективности предоставления налоговых и неналоговых льгот Заключение Контрольно-счетной палаты направлялось в Администрацию города Шахты.

Администрацией города Шахты внесены необходимые изменения в постановления Администрации города Шахты О Порядке оценки обоснованности и эффективности налоговых ставок по местным налогам, О Порядке оценки эффективности льгот по местным налогам.

Проведены анализы по проектам решений городской Думы города Шахты «О внесении изменений в Положение о бюджетном процессе в городском округе муниципального образования «Город Шахты»; «Об установлении налога на имущество физических лиц на территории муниципального образования «Город Шахты»; «Об определении продавца при продаже муниципального имущества без объявления цены, утверждении «Порядка подведения итогов продажи муниципального имущества муниципального образования «Город Шахты», продаваемого на торгах без объявления цены» и «Порядка заключения договора купли-продажи, порядка и сроков перечисления денежных средств, полученных от победителя торгов без объявления цены». Заключения Контрольно-счетной палаты направлены в городскую Думу города Шахты.

Проведены экспертно-аналитические мероприятия по Экспертизе муниципальных программ города Шахты, в том числе муниципальной

программы города Шахты «Развитие муниципальной системы образования», муниципальной программы города Шахты «Развитие физической культуры и спорта», муниципальной программы города Шахты «Развитие культуры».

Подготовлены и направлены Заключения в Департамент образования города Шахты, Департамент по физическому развитию и спорту города Шахты, Департамент культуры города Шахты с указанием выявленных нарушений и недостатков и с предложениями.

Во исполнение предложений Контрольно-счетной палаты постановлениями Администрации города Шахты внесены изменения в муниципальную программу «Развитие муниципальной системы образования», в муниципальную программу «Развитие культуры».

Представлена информация об усилении контроля по вопросам разработки муниципальных программ.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Экспертиза муниципальной программы города Шахты «Оказание мер по улучшению жилищных условий отдельным категориям граждан» (выборочно).

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлено несоответствие распоряжения Администрации города Шахты Об утверждении нормы предоставления жилого помещения по договору социального найма требованиям нормативных правовых актов.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено в Администрацию города Шахты.

Несоответствия устранены, норма предоставления площади жилого помещения по договору социального найма установлена в соответствии с требованиями действующих нормативных документов.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Экспертиза муниципальной программы города Шахты «Формирование современной городской среды на территории города Шахты».

По результатам экспертно-аналитического мероприятия установлены отдельные несоответствия. Подготовлено и направлено Заключение.

Контрольно-счетной палатой предложено доработать муниципальную программу, обеспечить соответствие задач и целевых индикаторов муниципальной программы требованиям государственной программы Ростовской области «Формирование современной городской среды на территории Ростовской области».

По результатам экспертно-аналитического мероприятия Экспертиза муниципальной программы города Шахты «Повышение эффективности использования и распоряжения муниципальным имуществом и земельными участками» Контрольно-счетной палатой подготовлено и направлено Заключение в Комитет по управлению имуществом Администрации г. Шахты с предложениями, в том числе доработать муниципальную программу с учетом выявленных нарушений.

Во исполнение предложений Контрольно-счетной палаты постановлением Администрации города Шахты внесены изменения в муниципальную программу «Повышение эффективности использования и распоряжения муниципальным имуществом и земельными участками».

По результатам экспертно-аналитического мероприятия по анализу показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Город Шахты» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов Заключение направлено в Администрацию города Шахты.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Экспертиза проекта решения о бюджете города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (далее – Проект бюджета).

Заключение по результатам экспертизы проекта решения городской Думы города Шахты «О бюджете города Шахты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» направлено в городскую Думу города Шахты, в Администрацию города Шахты.

В Заключении, том числе отмечено снижение поступлений по отдельным неналоговым доходам; отмечены резервы увеличения доходов бюджета города; отражены результаты анализа.

Отмечено, что Проект бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов имеет социальную направленность.

Отмечено несвоевременное и ненадлежащее оформление отдельных необходимых документов.

Главным администраторам доходов, администраторам доходов, руководителям предложено принять меры по выполнению плановых назначений по налоговым и неналоговым доходам бюджета; по обеспечению дополнительных поступлений в доход города; по усилению контроля в сфере использования муниципального имущества; по сокращению недоимки.

Главным распорядителям бюджетных средств предложено доработать документы и материалы по ряду вопросов, в том числе с учетом результатов проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий и внесенных Контрольно-счетной палатой города Шахты Представлений.

Руководителям главных распорядителей бюджетных средств, муниципальных учреждений предложено усилить внутренний контроль; обеспечить, в том числе, достоверность и обоснованность планирования и исполнения расходов бюджета города; повысить качество исполнения должностных обязанностей исполнителями, усилить персональную ответственность.

По результатам экспертизы Администрацией города Шахты доработаны отдельные вопросы, представлен ряд необходимых, отсутствовавших обоснований, документов; обеспечено приведение в соответствие.

Проведено экспертно-аналитическое мероприятие Анализ соответствия документов по строительству дошкольной образовательной организации на 160

мест г.Шахты, пос.ХБК (завершение строительства).

По результатам рассмотрения сметной документации установлены несоответствия на сумму 3 320,1 тыс. рублей, в том числе: Локального сметного расчета требованиям нормативных документов; несоответствие видов и объемов работ Локального сметного расчета видам и объемам работ, указанным в Акте обследования объекта; при обследовании объекта; отсутствие Дефектной ведомости, учитывающей все работы необходимые для завершения строительства в полном объеме; отсутствие обоснованности принятия ряда решений и другие.

Заключение по результатам экспертно-аналитического мероприятия направлено директору МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик».

Муниципальному заказчику МКУ г.Шахты «Шахтыстройзаказчик» предложено с целью обеспечения эффективного использования бюджетных средств представленные документы доработать и привести в соответствие с нормативными правовыми актами и фактической потребностью.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия по Анализу соответствия документов на капитальный ремонт (замена окон) МБУЗ ДГБ г.Шахты при рассмотрении сметной документации установлено необоснованное применение расценок сметной нормативной базы Ростовской области; несоответствие количества оконных блоков из ПВХ профилей двухстворчатых с поворотно-откидной створкой, что приводило к завышению сметной стоимости капитального ремонта (замена окон) МБУЗ ДГБ г.Шахты на сумму 2 053,5 тыс. рублей.

Заключение направлено в Департамент здравоохранения города Шахты для устранения выявленных замечаний, недостатков и несоответствия, и приведения Локального сметного расчета №1 и других документов в соответствие с требованиями нормативных документов до проведения электронного аукциона (осуществления закупок работ на капитальный ремонт (замена окон) МБУЗ ДГБ г.Шахты). МБУЗ ДГБ г. Шахты документы приведены в соответствие.

Во исполнение ранее направленного Представления по контрольному мероприятию Проверка эффективности при размещении рекламных конструкций на территории города Шахты Администрацией города Шахты в 2017 году принят ряд мер, доработаны и изданы, в том числе, постановление Администрации города Шахты Об утверждении административного регламента предоставления муниципальной услуги «Выдача разрешений на установку и эксплуатацию рекламных конструкций», постановление Администрации города Шахты Об утверждении Правил размещения наружной рекламы и информации на территории города Шахты, о признании утратившими силу некоторых правовых актов Администрации города Шахты, постановление Администрации города Шахты Об утверждении Положения о порядке проведения аукциона на право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламной

конструкции на территории города Шахты, о признании утратившими силу некоторых правовых актов Администрации города Шахты.

Во исполнение ранее направленного Представления по контрольному мероприятию Контроль принятых по результатам представления Контрольно-счетной палаты города Шахты решений и мер Комитетом по управлению имуществом Администрации г. Шахты в части издания административного регламента по осуществлению муниципального земельного контроля на территории муниципального образования «Город Шахты» Комитетом по управлению имуществом Администрации г. Шахты доработано и утверждено постановление Администрации города Шахты о внесении изменений в Положение о порядке осуществления муниципального земельного контроля на территории муниципального образования «Город Шахты», доработан и утвержден Административный регламент исполнения муниципальной функции «Осуществление муниципального земельного контроля на территории муниципального образования «Город Шахты».

#### Иные мероприятия

В течение 2017 года Контрольно-счетной палатой обеспечено исполнение иных мероприятий, утвержденных в Плане работы Контрольно-счетной палаты города Шахты. Продолжена работа, в том числе по методическому, информационному, техническому и кадровому обеспечению.

Председатель Контрольно-счетной палаты, аудиторы Контрольно-счетной палаты принимают участие в работе комитетов, рабочих групп, заседаний городской Думы города Шахты.

Продолжено взаимодействие с Союзом муниципальных контрольно-счетных органов.

Продолжена актуализация стандартов внешнего муниципального финансового контроля, утверждение методических рекомендаций по отдельным вопросам.

В 2017 году состоялось 62 заседания Коллегии Контрольно-счетной палаты. На заседаниях рассматривались различные вопросы деятельности Контрольно-счетной палаты, в том числе результаты контрольных и экспертно-аналитических мероприятий.

Муниципальными служащими, замещающими должности муниципальной службы Контрольно-счетной палаты города Шахты, включенными в Перечень должностей муниципальной службы Контрольно-счетной палаты города Шахты, при замещении которых муниципальные служащие обязаны предоставлять сведения о своих доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера, а также сведения о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера своих супруги (супруга) и несовершеннолетних детей, обеспечено своевременное предоставление соответствующих Справок о доходах, расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера за 2016 год. Информация, сформированная на

основании предоставленных сведений, размещена на официальном сайте Администрации города Шахты в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Продолжена работа по кадровому обеспечению деятельности Контрольно-счетной палаты. В 2017 году проведен конкурс на включение в кадровый резерв Контрольно-счетной палаты.

Обеспечивается повышение квалификации специалистов Контрольно-счетной палаты города Шахты. В том числе пятью сотрудниками получены удостоверения о повышении квалификации Федерального бюджетного учреждения «Государственный научно-исследовательский институт системного анализа Счетной палаты Российской Федерации», Федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего образования «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации», Саратовского социально-экономического института (филиала) федерального государственного бюджетного образовательного учреждения высшего профессионального образования «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова».

Специалистами Контрольно-счетной палаты проводится самообразование, регулярно обеспечивается обучение по различным вопросам.

В течение отчетного периода проведено обновление программного комплекса, установлена дополнительная база данных, используемая при проверке сметных расчетов. Продлены права на использование программных обеспечений. Обеспечено информационно-технологическое сопровождение программных продуктов.

Обеспечена работа официального сайта Контрольно-счетной палаты, актуализация материалов официального сайта Контрольно-счетной палаты.

Во исполнение требований нормативных правовых актов по вопросам противодействия коррупции, в рамках реализации Плана мероприятий Контрольно-счетной палаты города Шахты по противодействию коррупции, в отчетном периоде обеспечена разработка, принятие и исполнение приказов Контрольно-счетной палаты города Шахты в указанной области.

Контрольно-счетной палатой города Шахты обеспечена реализация функций палаты в качестве муниципального заказчика. Исполнение поставщиками товаров, работ (услуг) договорных обязательств осуществлялось в соответствии с условиями установленными контрактами (договорами), в связи с чем проведение претензионно-исковой работы не требовалось.

План работы Контрольно-счетной палаты города Шахты на 2018 год сформирован, в том числе, с учетом предложений Прокуратуры города Шахты Ростовской области, с учетом заседаний комитетов городской Думы города Шахты. Содержит контрольные и экспертно-аналитические мероприятия по различным полномочиям Контрольно-счетной палаты.

План работы Контрольно-счетной палаты на 2018 год в установленные сроки направлен в городскую Думу города Шахты, размещен на официальном сайте Контрольно-счетной палаты города Шахты.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
города Шахты

Г.В. Аверкина