

КОНТРОЛЬНО – СЧЕТНАЯ ПАЛАТА  
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДА ЧЕРКЕССКА

« 03 » 08 2018 г.

№ 6

**ОТЧЕТ**

**по результатам проверки эффективности и результативности использования бюджетных средств, направленных на реализацию подпрограммы 2 «Улучшение состояния жилищно-коммунального хозяйства» муниципальной программы города Черкесска «Благоустроенный Черкесск на 2015-2019 годы» за период 2016-2017 годы.**

**Основание для проведения проверки**

п.1, ст. 268.1. Бюджетного кодекса РФ, ч. 2, ст. 9 Закона №6-ФЗ от 07.02.2011г. «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Положение о Контрольно-счетной палате муниципального образования города Черкесска, утвержденное Решением Думы муниципального образования города Черкесска от 01 марта 2013 г. №21 «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате муниципального образования города Черкесска», п. 2.6 «Контрольные мероприятия» плана работы Контрольно-счетной палаты муниципального образования города Черкесска на 2018 год, распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты муниципального образования города Черкесска от «29» июня 2018г. № 10.

**Цель проверки (ревизии):**

- осуществление контроля за целевым и эффективным использованием бюджетных средств, выделенных в 2016, 2017 годах на реализацию подпрограммы 2 «Улучшение состояния жилищно-коммунального хозяйства» муниципальной программы города Черкесска «Благоустроенный Черкесск» на 2015-2019 годы».

Перечень проверенных объектов:

Управление имуществом и коммунальным комплексом города мэрии муниципального образования города Черкесска. (далее Учреждение).

Сроки проведения проверки: с «02» июля 2018 г. по «25» июля 2018.

**В результате проверки установлено следующее:**

**1. Анализ состояния нормативно-правовой базы, регламентирующей исполнение и финансирование программных мероприятий.**

Муниципальная программа города Черкесска «Благоустроенный Черкесск» на 2015-2019 годы» (далее - Программа) разработана в соответствии с Постановлением Мэрии муниципального образования г. Черкесска от 24.09.2013 N 2148 «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ и методических указаний по разработке и реализации муниципальных программ города Черкесска».

Программа утверждена постановлением мэрии муниципального образования города Черкесска от 20.05.2015 №729 «Об утверждении муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» на 2015-2019 годы».

Целью подпрограммы 2 является:

1) Повышение устойчивости и надежности функционирования объектов жилищно-коммунальной сферы города;

2) Обеспечение жильем отдельных категорий граждан города Черкесска.

Для достижения поставленных целей в Подпрограмме 2 определены следующие задачи:

1) создание условий для улучшения состояния муниципального жилищного фонда;

2) развитие сетей инженерных коммуникаций города Черкесска путем проведения строительных и ремонтных работ;

3) обеспечение жильем отдельных категорий граждан города Черкесска.

Объем финансового обеспечения реализации Подпрограммы 2 составляет:

- за 2016 год 81236 тыс. рублей, в том числе 50929,3 местный бюджет;

- за 2017 год 112637,5 тыс. рублей, в том числе 33742,5 местный бюджет.

Источниками финансирования мероприятий Подпрограммы 2 стали средства республиканского и местного бюджетов.

## **2. Проверка своевременности и полноты финансирования подпрограммы «Улучшение состояния жилищно-коммунального хозяйства».**

Решением Думы муниципального образования города Черкесска от 24.12.2015 №109 «О бюджете города Черкесска на 2016 год» сумма бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы в 2016 году первоначально была утверждена в объёме 28826,4 тыс. рублей, дальнейшие изменения бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы 2 вносились бюджетной росписью.

При проверке установлено, что согласно сводной бюджетной росписи на 1 января 2016 года сумма, выделенная на подпрограмму составила 25326,4 тыс. рублей, согласно сводной бюджетной росписи на 31.12.2016 года на реализацию Подпрограммы 2 в 2016 году было выделено 51745,4 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 50929,3 тыс. рублей из них:

- строительство дома для переселения граждан из аварийного жилья

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 16354,1 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 19115,1 тыс. рублей, кассовое исполнение – 19107,4 тыс. рублей.

- обустройство земельных участков, выделенных для многодетных семей инженерной инфраструктурой

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 175,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 2229,8 тыс. рублей, кассовое исполнение – 2054,8 тыс. рублей.

- капитальный ремонт многоквартирных домов

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 1500,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 1357,1 тыс. рублей, кассовое исполнение – 1357,1 тыс. рублей.

- взносы на капитальный ремонт муниципального жилого фонда

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 6321,3 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 3754,4 тыс. рублей, кассовое исполнение – 3121,1 тыс. рублей.

- прочие мероприятия в сфере жилищно-коммунального хозяйства

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 0,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 21289,0 тыс. рублей, кассовое исполнение – 21289,0 тыс. рублей.

- обеспечение своевременной и качественной помощи населению в случае чрезвычайных ситуаций техногенного характера

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 0,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 4000,0 тыс. рублей, кассовое исполнение – 4000,0 тыс. рублей.

Решением Думы муниципального образования города Черкесска от 22 декабря 2016 г. №100 «О бюджете города Черкесска на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» сумма бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы 2 в 2017 году первоначально была утверждена в объеме 8003,0 тыс. рублей, дальнейшие изменения бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы 2 вносились бюджетной росписью.

Сводной бюджетной росписью на 1 января 2017 года сумма, выделенная на подпрограмму составила 4503,0 тыс. рублей, сводной бюджетной росписью на 31.12.2017 года на реализацию Подпрограммы 2 в 2017 году было выделено 36788,1 тыс. рублей, кассовое исполнение составило 33742,5 тыс. рублей из них:

- строительство дома для переселения граждан из аварийного жилья

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 0,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 323,4 тыс. рублей, кассовое исполнение – 323,4 тыс. рублей.

- обустройство земельных участков, выделенных для многодетных семей инженерной инфраструктурой

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 184,2 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 153,4 тыс. рублей, кассовое исполнение – 140,6 тыс. рублей.

- капитальный ремонт многоквартирных домов

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 1500,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 174,1 тыс. рублей, кассовое исполнение – 174,1 тыс. рублей.

- взносы на капитальный ремонт муниципального жилого фонда

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 1842,8 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 1105,8 тыс. рублей, кассовое исполнение – 1105,9 тыс. рублей.

- прочие мероприятия в сфере жилищно-коммунального хозяйства

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 976,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 990,6 тыс. рублей, кассовое исполнение – 990,6 тыс. рублей

- обеспечение своевременной и качественной помощи населению в случае чрезвычайных ситуаций техногенного характера

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 0,0 тыс. рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 0,0 тыс. рублей, кассовое исполнение – 0,0 тыс. рублей.

- строительство полигона ТБО

сводная бюджетная роспись на 1 января отчетного года – 0,0 тыс.рублей, сводная бюджетная роспись на отчетную дату 34040,7 тыс. рублей, кассовое исполнение – 31007,8 тыс.рублей.

Оплата за выполненные работы и услуги производилась в соответствии с подписанными актами выполненных работ, оказанных услуг.

### **3. Проверка (ревизия) соблюдения действующего законодательства о государственных закупках установлено.**

При проверке Управления имуществом на предмет соблюдения действующего законодательства о закупках установлено следующее.

В целях эффективного расходования средств городского бюджета в соответствии с п. 2 ст. 39 Закона №44-ФЗ распоряжением Управления имуществом от 31.12.2013 №360-р «О создании Единой комиссии по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд» утвержден состав Единой комиссии (далее Комиссия) и положение о Единой комиссии.

Требования к членам единой комиссии, предусмотренные ч. 5 ст. 39 Закона №44-ФЗ, о включении заказчиком в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки, соблюдены. Из пяти лиц, включенных в состав Комиссии, трое членов комиссии - имеют удостоверение о повышении квалификации от 11.10.2013 №№ 13-1193, 13-1192, 13-1189 в ФГБУ ВПО «Ставропольский государственный аграрный университет» по программе «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 72 часов.

В соответствии со ст. 38 Закона №44-ФЗ распоряжением Управления имуществом от 31.12.2013 №359-р «Об утверждении Регламента и структуры контрактной службы Управления имуществом мэрии муниципального образования города Черкесска» (далее Распоряжение Управления имуществом №359-р) утвержден Регламент о контрактной службе и состав сотрудников контрактной службы.

В соответствии со статьей 72 БК РФ закупки товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд осуществляются в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд с учетом положений Бюджетного кодекса. Государственные (муниципальные) контракты заключаются в соответствии с планом-графиком, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

В соответствии с п. 4 Правил размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 29.10.2015 N 1168 (далее – Правила №1168), размещение в единой информационной системе планов закупок, планов-графиков

закупок осуществляется в течение 3 рабочих дней со дня утверждения или изменения таких планов, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

По данным содержащимся в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» - [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) дата утверждения плана закупок 01.01.2017 года, дата размещения плана закупок 27.01.2017 года. Нарушение срока размещения плана закупок составило 12 дней.

При проверке наличия на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков (далее – план-график) на 2016, 2017 года установлено следующее.

На основании ч. 2 ст. 112 Закона № 44-ФЗ составление и размещение на официальном сайте РФ планов-графиков осуществляется по правилам, установленным Приказом Минэкономразвития России N 182, Казначейства России N 7н от 31.03.2015 "Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015 - 2016 годы"

В соответствии с пунктом 2 Приказа №182/7н планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

В соответствии ч.2 ст.112 Закона № 44-ФЗ Управлением имуществом план-график заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг за 2016 год размещен на официальном сайте единой информационной системы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»- [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru).

Решением Думы муниципального образования города Черкесска от 24 декабря 2015 г. №109 «О бюджете города Черкесска на 2016 год» был принят бюджет города Черкесска. Следовательно, что срок размещения планов-графиков заказчиков на 2016 год должен быть не позднее 24.01.2015 года, план-график размещен 11.01.2016г.

В нарушение пункта 2 Приказа № 182/7н Управлением имуществом на 2017 год исходя из информации, содержащейся на официальном сайте единой информационной системы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»-[www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) (далее-официальный сайт) произведено размещение плана-графика заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг на 5 дней позже установленного срока 27.01.2017 №2017037930000120010001.

Управлением имуществом за проверяемый период было опубликовано по 61 версии плана-графика за каждый год. Изменения вносились в связи с необходимостью корректировки сведений о планируемых закупках по следующей причине:

- внесение изменений в перечень планируемых закупок.

В соответствии с п. 2 ст. 3 Федерального закона № 44-ФЗ определение поставщика (подрядчика, исполнителя) - это совокупность действий, которые осуществляются заказчиками в порядке, установленном Федеральным законом № 44-ФЗ, начиная с размещения извещения об осуществлении закупки товара,

работы, услуги для обеспечения государственных и муниципальных нужд и завершая заключением контракта.

В соответствии со ст. 7 Федерального закона № 44-ФЗ, должен быть обеспечен свободный и безвозмездный доступ к информации о контрактной системе в сфере закупок. Открытость и прозрачность информации обеспечиваются, в частности, путем ее размещения в единой информационной системе. Информация, размещенная в единой информационной системе, должна быть полной и достоверной.

В соответствии со ст. 24 Федерального закона № 44-ФЗ заказчики при осуществлении закупок используют конкурентные способы определения поставщиков, которыми являются конкурсы (открытый конкурс, конкурс с ограниченным участием, двухэтапный конкурс, закрытый конкурс, закрытый конкурс с ограниченным участием, закрытый двухэтапный конкурс), аукционы (аукцион в электронной форме, закрытый аукцион), запрос котировок, запрос предложений.

Управлением имуществом в части расходования средств Подпрограммы 2 по результатам размещения заказов были заключены следующие контракты:

в 2016 году

№ п/п	Предмет контракта	Наименование юр. лица	Цена контракта (тыс.руб.)
1	Строительство многоквартирного жилого дома по ул. Октябрьской в р-не дома №16 г. Черкесска	ООО «НОВЫЕ ПЕРСПЕКТИВЫ»	44 460,7
2	Подготовка земельного отвода микрорайона в южной части города Черкесска (вторая очередь)	ООО «КОМБИНАТ СТРОИТЕЛЬНЫХ МАТЕРИАЛОВ»	1 054,0
3	Обеспечение микрорайона №13 г. Черкесска горячим водоснабжением	ООО «Тепловые сети»	15 065,0
4	Переустройство ВЛ 10 кВ Ф 407 в КЛ 10 кВ по улице Полевая в м-не п. Юбилейный. Вынос ВЛ 10 кВ из зоны отвода земельных участков от ул. Школьная до пер. Дорожный	АО «Распределительная сетевая компания»	686,5
<b>Итого</b>			<b>61266,2</b>

в 2017 году

№п/п	Предмет контракта	Наименование юр. лица	Цена контракта (тыс. руб.)
1	Проведение государственной экспертизы проектной документации и/или результатов инженерных изысканий по объекту: «Строительство полигона ТБО, расположенного по адресу: КЧР,	ФАУ «Главгосэспертиза России»	2 346,1

	Прикубанский район, в 1243м юго-западнее с.Пригородное»		
2	Строительство наружных сетей хозяйственно-питьевого водоснабжения микрорайона, под индивидуальную жилую застройку с объектами соцкультбыта (9-ая очередь) в южной части г.Черкесска в районе поворота в село знаменка.	АО «Водоканал»	3 068,6
<b>Итого</b>			<b>5414,7</b>

Проверкой правильности выбора способа размещения закупок, а также соблюдения требований законодательства Российской Федерации по осуществлению закупок установлено следующее.

В соответствии с частью 2 статьи 93 Закона 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1 - 3, 6 - 8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 настоящей статьи, заказчик размещает в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее чем за пять дней до даты заключения контракта. Извещение об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) должно содержать информацию, указанную в пунктах 1, 2, 4 статьи 42 настоящего Федерального закона, а также в пункте 8 данной статьи (если установление требования обеспечения исполнения контракта предусмотрено статьей 96 настоящего Федерального закона).

Установлен 1 случай, когда в нарушение части 2 статьи 93 Управлением имуществом размещен в единой информационной сети извещения об осуществлении закупки у единственного поставщика с нарушением установленного срока:

извещение № 0379300001216000035 по договору обеспечение микрорайона №13 г.Черкесска горячим водоснабжением № 10-МК/16 от 20.05.2016 с ООО «Тепловые сети» на сумму 15065 тыс. рублей было размещено 20.05.2016. Просрочка составила 5 дней.

В ходе проведения проверки в части оценки документации о закупках установлено:

- в документации установлены единые требования к участникам закупки в соответствии со ст. 31 Федерального закона № 44-ФЗ,
- содержание аукционной документации соответствует требованиям, установленным ст. 64 Федерального закона № 44-ФЗ.

Заказчиком в извещениях об осуществлении закупок, документации о закупках установлены:

- требование обеспечения заявок, согласно ч. 1 ст. 44 Федерального закона № 44-ФЗ в размере 1% от НМЦК, что соответствует ч. 15 ст. 44 Федерального закона № 44-ФЗ,
- требования исполнения контрактов, согласно ч. 1 ст. 96 Федерального закона № 44-ФЗ установлены в размере 5% от НМЦК, что соответствует ч. 6 ст. 96 Федерального закона № 44-ФЗ.

Частью 4 ст. 64 Федерального закона № 44-ФЗ установлено, что проект контракта является неотъемлемой частью документации об электронном аукционе.

В соответствии с ч. 2 ст. 70 Федерального закона № 44-ФЗ заключение контракта по результатам электронного аукциона происходит посредством размещения в единой информационной системе проекта контракта, который составляется путем включения цены контракта, предложенной участником электронного аукциона, с которым заключается контракт, и информации о товаре. Соответственно, проект контракта должен отвечать тем же требованиям законодательства о контрактной системе в сфере закупок, что и контракт, а значит содержать обязательные условия, предусмотренные ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ.

При рассмотрении обязательных условий подлежащих включению Заказчиком в проект контракта установлено следующее:

- ч. 2 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ установлено, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта. При заключении и исполнении контракта изменение его условий не допускается, за исключением случаев, предусмотренных Федеральным Законом № 44-ФЗ.

Проверкой соблюдения требований по отражению основной и дополнительной информации в конкурсной документации и извещениях на проведение электронного аукциона установлено, что конкурсная документация по закупкам формировалась с учетом требований статей 42, 63 и 64 Закона №44-ФЗ.

Проверкой соблюдения требований статьи 94 Закона №44-ФЗ особенностей исполнения контракта установлено следующее.

В соответствии с требованиями частей 3 и 4 статьи 94 Закона №44-ФЗ экспертиза поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельного этапа исполнения контракта, Управлением имуществом проводилась.

В соответствии с ч. 7 статьи 94 Закона №44-ФЗ приемка результатов отдельного этапа исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом.

Согласно части 9 статьи 94 Закона №44-ФЗ результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктом 4, 5, 23, 42, 44 или 46 части 1 статьи 93 Закона 44-ФЗ) отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе.

Отчет заказчика в единой информационной системе, согласно пункту 3 постановления Правительства РФ от 28.11.2013 N 1093 "О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения" (вместе с "Положением о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения") размещается в течение 7 рабочих дней со дня:

а) оплаты заказчиком обязательств и подписания заказчиком документа о приемке результатов исполнения контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, а в случае создания приемочной комиссии - подписания такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком по отдельному этапу исполнения контракта;



б) оплаты заказчиком обязательств по контракту и подписания документа о приемке поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг, а в случае создания приемочной комиссии - подписания такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком;

в) расторжения контракта, то есть со дня, определенного соглашением сторон о расторжении контракта, дня вступления в законную силу решения суда о расторжении контракта или дня вступления в силу решения поставщика, подрядчика или исполнителя (далее - исполнитель) либо заказчика об одностороннем отказе от исполнения контракта.

В нарушение части 9 статьи 94 Закона 44-ФЗ отчеты об исполнении государственных (муниципальных) контрактов в единой информационной системе не размещены.

Аналогичные нарушения в сфере закупок были выявлены и отражены в акте проверки Контрольно-счетной палаты муниципального образования города Черкесска №46 30.12.2016 года.

#### **4. Проверка целевого и эффективного использования средств местного бюджета, выделенных на реализацию подпрограммы 2 «Улучшение состояния жилищно-коммунального хозяйства».**

На реализацию Подпрограммы 2 в 2016 году утверждено из местного бюджета ассигнований на сумму 24175,4 тыс. рублей, согласно отчету сводной бюджетной росписью утверждено 51745,4 тыс. рублей, кассовое исполнение – 50929,3 тыс. рублей, которые направлены в том числе на реализацию следующих мероприятий:

1. Строительство дома для переселения граждан из аварийного жилья, на которое из средств местного бюджета перечислено 19107,4 рублей. По данному мероприятию было возведено 40 квартирный жилой дом в который переселено из аварийного жилья 96 человек.

2. Обустройство земельных участков, выделенных для многодетных семей, инженерной инфраструктурой, на которое из средств местного бюджета перечислено 2054,8 рублей. Данное мероприятие было выполнено не в полном объеме в связи с не поступлением денежных средств финансирования из республиканского бюджета на выполнение данного мероприятия (было запланировано поступление 3500,0 тыс.рублей из республиканского бюджета, поступило - 1900,0 тыс.рублей).

3. Капитальный ремонт многоквартирных домов, на которое из средств местного бюджета перечислено 1357,1 рублей.

4. Взносы на капитальный ремонт муниципального жилого фонда, на которое из средств местного бюджета перечислено 3121,1 рублей.

5. Прочие мероприятия в сфере жилищно-коммунального хозяйства, на которое из средств местного бюджета перечислено 21289,0 рублей.

Были проведены следующие работы:

- замена теплового узла;
- замена насосов;
- замена трубопроводов коллектора холодного водоснабжения в двух домах;
- капитальный ремонт покрытия футбольно-баскетбольной площадки во дворе;

- капитальный ремонт внутреннего электроснабжения дома;
- восстановительный ремонт двух кровель после стихийного разрушения;
- замена водонагревателя;
- обеспечение микрорайона №13 горячим водоснабжением;
- замена водопроводной линии по ул.2-я Полевая в п.Юбилейный;
- вынос высоковольтных линий из зоны отвода земельных участков.

В трех дворах многоквартирных домов установлены детские игровые комплексы.

6. Обеспечение своевременной и качественной помощи населению в случае чрезвычайных ситуаций техногенного характера, на которое из средств местного бюджета перечислено 4000,0 рублей.

Проверкой целевого и эффективного использования средств местного бюджета, выделенных на реализацию подпрограммы «Улучшение состояния жилищно-коммунального хозяйства» установлено, что в 2016 году были отремонтировано 9 домов.

Проверкой подпрограммы «Улучшение состояния жилищно-коммунального хозяйства» установлено, что в 2017 году велись следующие работы:

- работы по завершению строительства дома для переселения граждан из аварийного жилья на сумму 323,4 тыс.рублей;
- обустройство земельных участков, выделенных для многодетных семей на сумму 140,6 тыс.рублей;
- капитальный ремонт многоквартирных домов на сумму 174,1 тыс.рублей;
- взносы за капитальный ремонт за муниципальный жилой и нежилой фонд составили 1105,9 тыс.рублей;
- прочие мероприятия в сфере жилищно-коммунального хозяйства на сумму 990,6 тыс.рублей, в том числе строительство наружных сетей питьевого водоснабжения протяженность которых составило 2272 метра;
- строительство полигона ТБО, расположенного по адресу 1243 м. юго-западнее с.Пригородное на сумму 31007,8 тыс.рублей.

#### **5. Проверка достоверности отчетных данных по исполнению Подпрограммы 2 «Улучшение состояния жилищно-коммунального хозяйства».**

Постановлением Мэрии муниципального образования города Черкесска от 20.05.2015 №729 «Об утверждении муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» на 2015-2019 годы» сумма бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы 2 из местного бюджета в 2016 году первоначально была утверждена в объёме 24175,4 тыс. рублей, бюджетной росписью доведено 51745,4 тыс. рублей, в соответствии, с чем в программу были внесены изменения Постановлением мэрии муниципального образования города Черкесска №189 от 11.04.2017г.

В 2017 году сумма бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы 2 первоначально была утверждена в объёме 4503,0 тыс. рублей, бюджетной росписью доведено 36788,1 тыс. рублей, в соответствии, с чем в программу были внесены изменения.

Увеличение финансирования в 2016 и 2017 годах произошло за счет финансирования строительства дома для переселения граждан из аварийного жилого фонда в размере 2250,2 тыс. рублей и 182,5 тыс. рублей соответственно.

Так же в 2016 году увеличение финансирования программы за счет проекта выноса ЛЭП по ул. Полевая на 93,3 тыс. рублей, строительства инженерной инфраструктуры в южном микрорайоне на 100,0 тыс. рублей, строительства инженерной инфраструктуры в микрорайоне п. Юбилейный на 786,5 тыс. рублей, обеспечение микрорайона №13 горячим водоснабжением на 15065,2 тыс. рублей.

В 2017 году увеличение финансирования Подпрограммы 2 обусловлено подготовительными работами для обеспечения строительных работ по полигону в размере 7057,0 тыс. рублей и софинансирование местного бюджета строительства полигона в размере 26983,7 тыс. рублей.

Согласно годовому отчету об использовании бюджетных ассигнований местного бюджета за 2016 год сводной бюджетной росписью на реализацию Подпрограммы 2 утверждено 51745,4 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 50929,3 тыс. рублей (98,4%).

Согласно годовому отчету об использовании бюджетных ассигнований местного бюджета за 2017 год сводной бюджетной росписью на реализацию Подпрограммы 2 утверждено 36788,1 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 33742,5 тыс. рублей (91,7%), в связи с недопоступлением средств софинансирования из республиканского бюджета.

В ходе проверки годовых отчетов за 2016, 2017 годы установлено, что ответственным исполнителем по истечению отчетного года изменения в Программу вносились в соответствии с п. 2 статьи 25 Положения о бюджетном процессе.

Управление имуществом представляли необходимую информацию по форме мониторинга реализации муниципальной программы в соответствии с п. 73 Методических указаний по разработке и реализации муниципальных программ города Черкесска (далее - Методические указания).

Целевые индикаторы и показатели Подпрограммы 2 достигнуты выполнены не в полном объеме (90%), в связи с не полным софинансированием из средств республиканского бюджета.

В соответствии с пунктом 31 Постановления Мэрии муниципального образования г. Черкесска от 24.09.2013 N 2148 «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ и методических указаний по разработке и реализации муниципальных программ города Черкесска» годовые отчеты за 2016 и 2017 годы о ходе реализации и оценки эффективности муниципальной программы составлены в срок, то есть до 25 апреля года следующего за отчетным.

#### **В ходе контрольного мероприятия установлены нарушения:**

1. В нарушение пункта 2 Приказа № 182/7н Управлением имуществом на 2017 год исходя из информации, содержащейся на официальном сайте единой информационной системы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»-[www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) (далее-официальный сайт) произведено размещение плана-графика заказов на поставку товаров, выполнение работ,

оказание услуг на 5 дней позже установленного срока 27.01.2017 №2017037930000120010001.

2. Установлен 1 случай, когда в нарушение части 2 статьи 93 Управлением имуществом размещен в единой информационной сети извещения об осуществлении закупки у единственного поставщика с нарушением установленного срока:

извещение № 0379300001216000035 по договору обеспечение микрорайона №13 г.Черкесска горячим водоснабжением № 10-МК/16 от 20.05.2016 с ООО «Тепловые сети» на сумму 15065 тыс. рублей было размещено 20.05.2016. Просрочка составила 5 дней.

3. В нарушение части 9 статьи 94 Закона 44-ФЗ отчеты об исполнении государственных (муниципальных) контрактов в единой информационной системе не размещены.

4. По данным содержащимся в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» - [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) дата утверждения плана закупок 01.01.2017 года, дата размещения плана закупок 27.01.2017 года. Нарушение срока размещения плана закупок составило 12 дней.

#### Предложения по результатам проверки:

1. Начальнику Управления имуществом и коммунальным комплексом города мэрии муниципального образования города Черкесска принять меры по устранению выявленных нарушений:

- производить закупки в соответствии с требованиями Федерального закона Российской Федерации №44-ФЗ от 05.04.2013г. «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»

2. Направить Отчет о результатах проверки Главе муниципального образования города Черкесска.

3. Направить Руководителю мэрии (мэру) муниципального образования города Черкесска информационное письмо о результатах проверки.

4. Направить представление по результатам контрольного мероприятия Начальнику Управления имуществом и коммунальным комплексом города мэрии муниципального образования города Черкесска.

Заместитель председателя



Р.И. Джалагова