

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДА ЧЕРКЕССКА

« 05 » 02 2020г.

№ 2

Отчет

по результатам проверки эффективности и результативности использования бюджетных средств, направленных на реализацию подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» за 2018 год.

« 05 » 02 2020г.

г. Черкесск

Основание для проведения проверки:

Пункт 2.6 плана работы Контрольно-счетной палаты муниципального образования города Черкесска на 2019г, ст. 267.1 Бюджетного кодекса РФ, распоряжение Председателя Контрольно-счетной палаты муниципального образования города Черкесска от «27» декабря 2019 г. № 19.

Цель проверки (ревизии):

- осуществление контроля за целевым и эффективным использованием бюджетных средств, выделенных в 2018 году на реализацию подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск».

Перечень проверенных объектов:

Управление жилищно-коммунального хозяйства мэрии муниципального образования г. Черкесска. (далее – Управление ЖКХ).

Сроки проведения проверки (ревизии): с «27» декабря 2019 г. по «31» января 2020г.

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

Муниципальная программа «Благоустроенный Черкесск» на 2015 - 2024 годы (далее - Программа) разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003 N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации", постановлением мэрии муниципального образования города 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 города Черкесска «Благоустроенный Черкесск» на 2015 - 2024 годы».

Целью подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» (далее Подпрограмма) является:

Основными целями исполнения Подпрограммы являются:

- сохранение благоприятной окружающей среды на территории города Черкесска;
- создание условий комфортного проживания жителей города Черкесска.

Для достижения поставленных целей в Подпрограмме определены следующие задачи:

проведение комплекса работ по благоустройству города Черкесска и мест массового отдыха горожан;

- сохранение и развитие зеленого фонда города.

Реализация мероприятий, предусмотренных подпрограммой позволит обеспечить:

- улучшение освещенности улиц города в ночное время;
- оздоровление существующих зеленых насаждений;
- озеленение территории города и парковых зон;
- создание благоустроенных, эстетически привлекательных озелененных мест общего пользования, обеспечивающих комфортные условия отдыха горожан и гостей;
- улучшение содержания мест захоронения;
- улучшение экологической ситуации на территории города Черкесска;
- благоустройство и ремонт территорий установки памятников.

Источниками финансирования мероприятий Подпрограммы стали средства федерального, республиканского и местного бюджетов.

2. Проверка своевременности и полноты финансирования подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск».

Решением Думы муниципального образования г. Черкесска Карачаево-Черкесской Республики от 21.12.2017 №37 «О бюджете города Черкесска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов сумма бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы в 2018 году первоначально была утверждена в объеме 174169,3 тыс. рублей. Сводной бюджетной росписью были внесены изменения на сумму 21154,6 тыс. рублей. Кассовое исполнение Подпрограммы составило 192154,4 тыс. рублей.

На реализацию Подпрограммы в 2018 году направлено 237906,0 тыс. рублей из них:

- средства федерального бюджета – 41388,2 тыс. рублей;
- средства регионального бюджета – 4363,4 тыс. рублей;
- средства местного бюджета – 192154,4 тыс. рублей.

На реализацию мероприятий по Подпрограмме направлено из средств местного бюджета:

- организация и проведение мероприятий по уличному освещению городского округа – 73794,5 тыс. рублей;
- содержание и развитие зеленых насаждений города Черкесска – 61222,3 тыс. рублей;
- содержание мест захоронения – 1663,0 тыс. рублей;
- санитарная очистка города – 32829,1 тыс. рублей;
- содержание и ремонт фонтанов – 2161,5 тыс. рублей;
- содержание и ремонт памятников – 467,9 тыс. рублей;
- прочие мероприятия по благоустройству территории города Черкесска – 16082,7 тыс. рублей;
- капитальный ремонт берегоукрепительных сооружений на реке Кубань в районе ПКиО «Зеленый остров» - 880,8 тыс. рублей;
- рекультивация полигона ТБО, расположенного по направлению на запад от а.Псыж – 3052,6 тыс. рублей.

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

При проверке Управления ЖКХ 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 ЖКХ от 26.09.2018 №26-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 28.02.2013г. №13-13, от 03.09.2014г. №112/640, от 31.10.2016г. №3133.

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.7 ст.17 Закона №44-ФЗ план закупок формируется государственным или муниципальным заказчиком в соответствии с требованиями настоящей статьи в процессе составления и рассмотрения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации с учетом положений бюджетного законодательства Российской Федерации и утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до государственного или муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

В соответствии с п.9 ст. 17 Закона №44-ФЗ утвержденный план закупок подлежит размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения такого плана, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

План закупок на 2018г. по данным содержащимся в ЕИС в сфере закупок и на бумажном носителе утвержден 28.08.2018г., размещен в ЕИС в сфере закупок 28.08.2018г.

Объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств на 2018 год Учреждению было доведено 16.08.2019г.

При проверке наличия на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков (далее – план-график) на 2018 год установлено следующее.

В соответствии с п.10 ст.21 Закона №44-ФЗ план-график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств.

В соответствии с п.15 ст.21 Закона №44-ФЗ утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

Учреждению объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств на 2018г. получен 16.08.2019г.

План-график на 2018 год по данным содержащимся в ЕИС в сфере закупок и на бумажном носителе утвержден 29.08.2018г., размещен в ЕИС в сфере закупок 29.08.2018г.

Управлением ЖКХ за проверяемый период было опубликовано 31 версия плана-графика за 2018 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.

В части расходования средств Подпрограммы 3 на 2018г. по результатам размещения заказов были заключены в том числе, следующие контракты:

№п/п	Предмет контракта	Наименование юр. лица	Цена контракта (тыс. рублей)	Способ определения поставщика
1	Уличное освещение	АО «ЧГЭС»	78 213,0	Закупка у единственного поставщика
2	Содержание зеленых насаждений г. Черкесска	МУП "ЗЕЛЕНСТРОЙ"	38 884 ,0	Электронный аукцион
3	Содержание парковой зоны ПКиО "Зеленый остров" г. Черкесска	ЧГМУП "Зелёный остров"	14 730,0	Электронный аукцион
4	Благоустройство зоны отдыха на территории ПКиО "Зеленый остров"	ЧГМУП "Зелёный остров"	3 850,7	Электронный аукцион
5	Содержания мест захоронений г. Черкесска	МУП "ЗЕЛЕНСТРОЙ"	1 663,0	Электронный аукцион
6	Санитарная очистка территории г. Черкесска	ООО «САХ-ЭКО»	28 997,1	Электронный аукцион
7	Санитарная очистка г. Черкесска	ЧГМУП «САХ»	2 743 488,0	Электронный аукцион
8	Электроснабжение фонтанов	АО «ЧГЭС»	879,00	Закупка у единственного поставщика
9	Реконструкция мемориала памятника воинам, ушедшим на ВОВ и не вернувшимся	ООО "Мастер Строй"	17 881,1	Электронный аукцион
10	Устройство детской площадки на территории центрального парка. Резиновая крошка.	ООО "ЭлитСтрой"	521,7	Электронный аукцион
11	Приобретение с установкой детского спортивно-игрового комплекса на	ООО "СТРОЙГАЗМОН"	886,0	Электронный аукцион

	территории Центрального сквера г. Черкесска	ТАЖ"		
12	Восстановительные работы по функционированию дренажной системы ул. Набережной	ООО "Маркет"	1 296,7	Электронный аукцион
13	Устройство покрытия из резиновой крошки спортивной площадки на территории парка "Победы" г. Черкесска	ООО "СТРОЙГАЗМОН ТАЖ"	792,3	Электронный аукцион

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).

Случаев, нарушения части 2 статьи 93 Управлением ЖКХ, размещения в единой информационной сети извещения об осуществлении закупки у единственного поставщика с нарушением установленного срока не установлено.

В ходе проведения выборочной 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 ЖКХ проводилась.

4. Проверка целевого и эффективного использования средств местного бюджета, выделенных на реализацию подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» за 2018 год.

В целях реализации мероприятия 3.1 «Организация и проведение мероприятий по уличному освещению городского округа» платежными поручениями на основании выставленных счетов были перечислены средства следующим организациям:

- АО «ЧГЭС» - 73682,1 тыс.рублей.

- ООО «Интехпром» - 112,4 тыс.рублей.

В целях реализации мероприятия 3.2 «Содержание и развитие зеленых насаждений города Черкесска» перечислены средства следующим организациям:

- ЧГМУП «Зеленый остров» - 19181,2 тыс.рублей;

- МУП «Зеленстрой» - 40326,0 тыс.рублей;

- ООО «Мегаполис» - 120,0 тыс.рублей;

- ФГБУ «Россельхозцентр» - 983,8 тыс.рублей;

- ИП Копсергенов Назир Асланович – 221,0 тыс.рублей;

- МСДП «Горзеленхоз» - 60,0 тыс.рублей;

- ГБУ «Кабардино – Балкарский лесной питомник» - 255,0 тыс.рублей;

- АНО БНЭ «Ритм» - 75,0 тыс.рублей.

В целях реализации мероприятия 3.3 «Содержание мест захоронения» было перечислено в течение проверяемого периода МУП «Зеленстрой» - 1663,0 тыс.рублей

В целях реализации мероприятия 3.4 «Санитарная очистка города» ЧГМУП «САХ» и ООО «САХ – ЭКО» за проверяемый период было перечислено 32829,1 тыс.рублей.

В целях реализации мероприятия 3.5 «Содержание и ремонт фонтанов» перечислены средства следующим организациям:

- ООО «Мастер Строй» - 474,8 тыс.рублей;

- ООО «Югпроект» - 7,5 тыс.рублей;

- ООО «Элитстрой» - 506,2 тыс.рублей;

- АО «Водоканал» - 191,8 тыс.рублей;

- ЭРГАУ «УГВЭС» КЧР – 2,0 тыс.рублей;

- АО ЧГЭС – 979,2 тыс.рублей.

В целях реализации мероприятия 3.6 «Содержание и ремонт памятников» за проверяемый период перечислено:

- ООО «Дельта» - 460,4 тыс.рублей;

- ООО «Югпроект» - 7,5 тыс.рублей.

В целях реализации мероприятия 3.7 «Прочие мероприятия по благоустройству территории города Черкесска» перечислено средств:

- ИП Теунаев Х.А. – 108,6 тыс.рублей;

- ООО « Мастер Строй» - 8543,6 тыс.рублей;
- ООО «Югпроект» - 10,0 тыс.рублей;
- ООО «Юг – Сервис» - 1326,9 тыс.рублей;
- ООО «Элитстрой» - 521,7 тыс.рублей;
- ООО «Мегаполис» - 42,0 тыс.рублей;
- ООО «Стройгазмонтаж» - 886,0 тыс.рублей;
- ООО «Маркет» - 3785,2 тыс.рублей;
- ООО «Дарвита» - 135,8 тыс.рублей;
- ООО «Мега Строй» - 352,7 тыс.рублей;
- ООО «Лимпид Пулс Юг» - 119,1 тыс.рублей;
- ИП Баков А.М.-187,0 тыс.рублей;
- ООО «Стройпроект» - 58,0 тыс.рублей;
- КЧР ГУП «ЖКХ и ГС» - 6,1 тыс.рублей.

В целях реализации мероприятия 3.8 «Капитальный ремонт берегоукрепительных сооружений на реке Кубань в районе ПКиО «Зеленый остров» перечислено средств:

- ООО «Водпроект» - 785,8 тыс.рублей;
- РГАУ «УГВЭСЧР» - 95,0 тыс.рублей.

В целях реализации мероприятия 3.9 «Рекультивация полигона ТБО расположенного по направлению на запад от а.Псыж» перечислено средств:

- ИП Агирбов А.А. – 60,2 тыс.рублей;
- ОАО «Мизам» - 399,0 тыс.рублей;
- Управление охраны окружающей среды и водных ресурсов КЧР – 2178,3 тыс.рублей;
- ООО «Эскиз» - 192,9 тыс.рублей;
- ООО «Мусафер» - 126,0 тыс.рублей;
- Департамент Федеральной службы природопользования – 141,0 тыс.рублей;
- ЧГМУП «САХ» - 96,2 тыс.рублей.

Финансирование за проверяемый период производилось своевременно и в полном объеме.

5. Проверка достоверности отчетных данных по исполнению подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» за 2018 год.

Годовой отчет о ходе реализации и оценке эффективности муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» составлен ответственным исполнителем – Управлением жилищно-коммунального хозяйства мэрии муниципального образования г. Черкесска 24.04.2019 г.

Согласно годовому отчету об использовании бюджетных ассигнований местного бюджета за 2018 год сводной бюджетной росписью на реализацию Подпрограммы утверждено 195323,9 тыс. рублей, кассовое исполнение составило – 192154,4 тыс. рублей (98,4%).

- Вследствие реализации данной Подпрограммы достигнуты следующие показатели:
- увеличение часов горения уличного и паркового освещения города Черкесска до 11,03 часов;
 - увеличение площади клумб в связи с развитием ПКиО «Зеленый остров» до 6,4 тыс. кв. метров;
 - объем ликвидируемых с территории города отходов составил 61,3 тыс.рублей;
 - площадь санитарной очистки города составил 19 тыс.кв. метров;
 - количество отремонтированных памятников – 2 штуки вместо 4 объектов;
 - площадь обслуживания зеленых насаждений города и парковой зоны 1089 тыс.кв. метров.

Выводы:

Вследствие реализации подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» муниципальной программы «Благоустроенный Черкесск» за 2018 год выполнены основные цели и задачи, предусмотренные подпрограммой.

Процент освоения средств 98,4% обусловлен тем, что количество отремонтированных памятников составило 2 штуки вместо 4 объектов.

За проверяемый период постоянно проводился мониторинг муниципальной программы, в том числе и подпрограммы 3 «Благоустройство территории города Черкесска» по форме мониторинга реализации муниципальной программы в соответствии с п. 73 Методических указаний по разработке и реализации муниципальных программ города Черкесска.

Предложения по результатам проверки:

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

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

Председатель



М.К. Бедраев