

Утверждаю:
Председатель Контрольно-счетной палаты
МО городской округ «Охинский»

(подпись) О. Н. Журомская

«24» октября 2018 года

**ОТЧЕТ
о результатах**

проведения контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию подпрограммы «Модернизация сетей наружного освещения МО городской округ «Охинский» муниципальной программы «Благоустройство и дорожное хозяйство в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» за период 2016-2017 годы»

г. Оха

«24» октября 2018 года

На основании пункта 1.7. Плана работы контрольно-счётной палаты МО городской округ «Охинский» на 2018 год, распоряжения о проведении контрольного мероприятия от 27.08.2018 г. №11/р проведено контрольное мероприятие «Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию подпрограммы «Модернизация сетей наружного освещения МО городской округ «Охинский» муниципальной программы «Благоустройство и дорожное хозяйство в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» за период 2016-2017 годы».

Цель контрольного мероприятия: проверка целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального образования городской округ «Охинский», в том числе:

- анализ мероприятий муниципальной программы в области капитального ремонта, устройства и реконструкции уличного освещения г. Охи и сёл; энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий (структура, состав, соисполнители, сроки реализации).

Объекты контрольного мероприятия: Администрация муниципального образования городской округ «Охинский» (далее – Администрация МО ГО «Охинский»), Муниципальное казённое учреждение «Управление капитального строительства городского округа «Охинский» (далее – МКУ «УКС городского округа «Охинский»).

Проверяемый период: 2016, 2017 годы.

Срок проведения контрольного мероприятия: с «03» сентября по «07» октября 2018 года.

Должностные лица, ответственные за организацию деятельности в проверяемом периоде в Администрации МО ГО «Охинский»:

с правом первой подписи - с 01.01.2015 г. по 27.02.2017 г. – глава муниципального образования ГО «Охинский» Шкрабалуков А. М.;

с 28.02.2017 г. по 06.04.2017 г. – и. о. главы муниципального образования ГО «Охинский» Рычкова Н. А.;

с 07.04.2017 г. по настоящее время – глава муниципального образования ГО «Охинский» Гусев С. Н.;

с правом второй подписи - 01.01.2015 г. по настоящее время - начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности администрации МО ГО «Охинский» - О. Л. Суворова.;

в МКУ «УКС городского округа «Охинский»:

с правом первой подписи - с 01.01.2016 г. по 23.06.2017 г. начальник МКУ «УКС городского округа «Охинский» Елизаренкова В. В.;

с 01.06.2017 г. по 23.06.2017 г. – и. о. начальника МКУ «УКС городского округа «Охинский» Бородай М. В.;

с 28.06.2017 г. по настоящее время - начальник МКУ «УКС городского округа «Охинский» Бородай М. В.;

с правом второй подписи - с 01.01.2016 г. по 17.10.2017 г. - главный бухгалтер МКУ «УКС городского округа «Охинский» Слесарева О. Г.;

с 23.10.2017 г. по настоящее время – главный бухгалтер МКУ «УКС городского округа «Охинский» Посашкова С. Е.;

Проверкой установлено:

В подпрограмму «Модернизация сетей наружного освещения муниципального образования городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы» (далее – Подпрограмма) муниципальной программы «Благоустройство и дорожное хозяйство в МО городской округ «Охинский» на 2015-2020 годы», утвержденной постановлением администрации МО городской округ «Охинский» от 08.08.2014 г. №554 входят следующие мероприятия:

- «Электроснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий»;

- «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» входят.

Ответственный исполнитель Подпрограммы: отдел архитектуры и градостроительства администрации муниципального образования городской округ «Охинский».

Соисполнители Подпрограммы: отдел ЖКХ мТЭиС администрации муниципального образования городской округ «Охинский»; МКУ «УКС городского округа «Охинский».

Сроки реализации Подпрограммы: 2015-2020 годы.

Цели Подпрограммы:

- приведение освещенности улиц в соответствии с требованиями, предъявляемыми к уровню наружного освещения мест общего пользования;

- создание эстетичного вида наружного освещения улиц;

- обеспечение безопасности дорожного движения в ночное время суток;

- снижение криминогенной обстановки на улицах в ночное время суток.

Задачи Подпрограммы:

- восстановление и модернизация систем наружного освещения;

- увеличение количества освещаемых территорий в населённых пунктах;

- повышение надежности и эффективности установок наружного освещения, а также снижение эксплуатационных затрат;

- экономное использование электроэнергии и средств, выделяемых на содержание систем наружного освещения.

Анализ мероприятий Подпрограммы показал следующее:

- мероприятия «Электроснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий», «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» ориентированы на достижение целей Подпрограммы.

- в целевых индикаторах отражены показатели «Доля капитально отремонтированных сетей уличного освещения от общей протяженности уличных сетей»; «Количество установленных опор при реконструкции уличного освещения».

В соответствии с отчетными данными по исполнению Подпрограммы, плановые показатели в 2016 году достигнуты, в 2017 году показатели достигнуты не по всем индикаторам.

В 2016 году плановые показатели:

- «доля капитально отремонтированных сетей уличного освещения от общей протяженности уличных сетей» достигнут – 9,5 % (план – 9,5 %, факт – 9,5 %);

- «количество установленных опор при реконструкции уличного освещения» перевыполнен на 167 единиц (план – 35 единиц, факт – 202 единицы).

В 2017 году плановые показатели:

- «доля капитально отремонтированных сетей уличного освещения от общей протяженности уличных сетей» не достигнут и составил - 9,5 % (план – 9,9 %, факт – 9,5 %);

- «количество установленных опор при реконструкции уличного освещения» перевыполнен на 151 единицу (план – 35 единиц, факт – 186 единиц).

2016 год

В бюджете МО городской округ «Охинский» на 2016 год, утвержденном решением Собрания МО городской округ «Охинский» от 17 декабря 2015 № 5.28-1 (с изм.) на исполнение Подпрограммы были утверждены бюджетные ассигнования в размере 40 053,5 тыс. руб., в т. ч.:

- «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» - 17 298,9 тыс. руб.;

- «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» - 22 754,6 тыс. руб.

Кассовый расход по Подпрограмме в целом составил 27 894,1 тыс. руб., в т. ч.:

- «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» - 13 154,3 тыс. руб.;

- «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» - 14 739,8 тыс. руб.

Остаток неиспользованных бюджетных средств по Подпрограмме составил 12 159,4 тыс. руб. (по мероприятию «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» - 4 144,6 тыс. руб., по мероприятию «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» - 8 014,8 тыс. руб.).

Неиспользованные бюджетные ассигнования по Подпрограмме в 2016 году образовались в результате сформировавшейся экономии по итогам проведения аукционов, а также в связи с поздним заключением муниципальных контрактов, исполнение которых, частично или полностью, перенеслось на 2017 год.

На ПСД¹ в части ценообразования по объектам «Уличное освещение в селах», «Капитальный ремонт сетей уличного освещения» дано согласование казённого предприятия Сахалинской области «Сахалинский региональный центр по ценообразованию в строительстве».

С целью исполнения мероприятия Подпрограммы «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» в

¹ Проектно-сметная документация

2016 году Администрацией МО ГО «Охинский» были заключены 1 муниципальный контракт, 5 договоров с единственным поставщиком.

По договору энергоснабжения №04-2/16д/25-Э от 25.03.2016 г. с гарантирующим поставщиком АО «Охинская ТЭЦ» произошло увеличение цены на 83,2 тыс. руб. в пределах 10 %, что установлено пп. б п. 1 ч. 1 ст. 95 Федерального закона № 44-ФЗ, однако дополнительное соглашение об изменении цены договора отсутствует.

В нарушение ч. 2 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ Администрация МО ГО «Охинский» при исполнении договора энергоснабжения не выполнила требование о соблюдении твердости цены договора.

С целью исполнения мероприятия Подпрограммы «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» в 2016 году МКУ «УКС городского округа «Охинский» заключены 3 муниципальных контракта и получено согласование локально-сметных расчётов от КИП Сахалинской области «Сахалинский региональный центр по ценообразованию в строительстве».

Из 3 муниципальных контрактов, заключенных в 2016 г. полностью исполнен в соответствии с утверждёнными муниципальным контрактом сроками, лишь 1 контракт (№ 0361300002915000136-0258175-01 от 30.09.2015 г).

Выборочной проверкой соблюдения порядка осуществления закупок Федеральному закону №44-ФЗ в части соблюдения сроков заключения муниципальных контрактов, размещения информации о заключенных муниципальных контрактах нарушений не установлено.

2017 год

В бюджете МО городской округ «Охинский» на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов, утвержденном решением Собрания МО городской округ «Охинский» от 14 декабря 2017 № 5.55-1 (с изм.) на исполнение Подпрограммы были утверждены бюджетные ассигнования в размере 35 177,8 тыс. руб. в т. ч.:

- «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» - 16 673,1 тыс. руб.;
- «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» - 18 504,7 тыс. руб.

Кассовый расход по Подпрограмме в целом составил 32 533,4 тыс. руб., в т.ч.:

- «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» - 14 861,0 тыс. руб.;
- «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» - 17 672,4 тыс. руб.

Остаток неиспользованных бюджетных средств по Подпрограмме составил 2 644,4 тыс. руб. (по мероприятию «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» - 1 812,1 тыс. руб., по мероприятию «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» - 832,3 тыс. руб.).

Неиспользованные бюджетные ассигнования по Подпрограмме в 2017 году образовались в результате сформировавшейся экономии по итогам проведения аукционов и в результате сложившейся экономии при исполнении процедур закупок у единственного поставщика, а также поздним заключением муниципальных контрактов, исполнение которых, частично перенеслось на 2018 год.

На ПСД в части ценообразования по объекту «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сёл» дано согласование казённого предприятия Сахалинской области «Сахалинский региональный центр по ценообразованию в строительстве».

С целью исполнения мероприятия Подпрограммы «Энергоснабжение, содержание и установка линий и оборудования электроосвещения внутридворовых территорий» в 2017 году Администрацией МО ГО «Охинский» были заключены 2 муниципальных контракта, 2 договора с единственным поставщиком.

Из 2 муниципальных контрактов, заключенных в 2017 году полностью исполнен в соответствии с утвержденными муниципальным контрактом сроками, лишь 1 муниципальный контракт (№ №0161300001716000108 от 30.01.2017 г).

С целью исполнения мероприятия Подпрограммы «Капитальный ремонт, устройство и реконструкция уличного освещения г. Охи и сел» в 2017 году МКУ «УКС городского округа «Охинский» заключены 2 муниципальных контракта, 7 договоров с единственным поставщиком и получено согласование локально-сметного расчета от КП Сахалинской области «Сахалинский региональный центр по ценообразованию в строительстве».

В 2017 году сроки выполнения работ Подрядчиками нарушены по 2 муниципальным контрактам и по 3 договорам с единственным поставщиком.

Выборочной проверкой соблюдения порядка осуществления закупок Федеральному закону №44-ФЗ в части соблюдения сроков заключения муниципальных контрактов, размещения информации о заключенных муниципальных контрактах, об их изменении и исполнении, нарушений не установлено.

Общий объем проверенных средств составил **60 427,5 тыс. руб.**, в том числе:

- **2016 год – 27 894,1 тыс. руб.:**

- МКУ «УКС городского округа «Охинский» - 14 739,8 тыс. руб.;

- Администрация МО ГО «Охинский» - 13 154 ,3 тыс. руб.;

- **2017 год – 32 533,4 тыс. руб.:**

- МКУ «УКС городского округа «Охинский» - 17 672,4 тыс. руб.;

- Администрация МО ГО «Охинский» - 14 861,0 тыс. руб.

Выводы:

1. В 2016 году бюджетные ассигнования на исполнения Подпрограммы утверждены в размере 40 053,5 тыс. руб. Кассовый расход по Подпрограмме составил 27 894,1 тыс. руб. Остаток не использованных бюджетных средств - 12 159,4 тыс. руб.

Неиспользованные бюджетные ассигнования образовались в результате сформировавшейся экономии по итогам проведения аукционов, а также в связи с поздним заключением муниципальных контрактов, исполнение которых, частично или полностью, перенеслось на 2017 год.

В 2017 году бюджетные ассигнования на исполнения Подпрограммы утверждены в размере 35 177,8 тыс. руб. Кассовый расход по Подпрограмме составил 32 533,4 тыс. руб. Остаток не использованных бюджетных средств - 2 644,4 тыс. руб.

Неиспользованные бюджетные ассигнования по Подпрограмме в 2017 году образовались в результате сформировавшейся экономии по итогам проведения аукционов и в результате сложившейся экономии при исполнении процедур закупок у единственного поставщика, а также поздним заключением муниципальных контрактов, исполнение которых, частично перенеслось на 2018 год.

2. Нецелевого использования бюджетных средств в ходе контрольного мероприятия не установлено.

3. Нарушения законодательства Российской Федерации в сфере закупок - 458,8 тыс. руб. (отсутствие претензионной работы со стороны Заказчика (МКУ «УКС городского округа «Охинский») в связи с нарушением сроков выполнения работ по муниципальным контрактам).

Пояснения МКУ «УКС городского округа «Охинский» к Акту №7 от 12.10.2018 г. приняты к сведению, объём нарушений остался без изменений.

Общий объем проверенных средств составил **60 427,5 тыс. руб.**, в том числе:

- **2016 год – 27 894,1 тыс. руб.:**

- МКУ «УКС городского округа «Охинский» - 14 739,8 тыс. руб.;

- Администрация МО ГО «Охинский» - 13 154 ,3 тыс. руб.;

- **2017 год – 32 533,4 тыс. руб.:**

- МКУ «УКС городского округа «Охинский» - 17 672,4 тыс. руб.;

- Администрация МО ГО «Охинский» - 14 861,0 тыс. руб.

Предложения:

1. Направить начальнику МКУ «УКС городского округа «Охинский» информационное письмо контрольно-счетной палаты МО городской округ «Охинский» для рассмотрения по существу и принятия мер по устранению выявленных нарушений.

2. Копию отчета о результатах контрольного мероприятия направить для ознакомления в Собрание МО городской округ «Охинский».

**Инспектор
контрольно-счётной палаты МО
городской округ «Охинский»**

О. А. Нохрина