



ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» 04 2018 г.

№ 5-1

ОТЧЕТ

об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Исполнение подпрограммы «Повышение качества и доступности общего образования» муниципальной Программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы» за 2016 год и факт 2017 года, соблюдение требований нормативных правовых актов, связанных с реализацией указанной подпрограммы»

Наименование объектов контрольного мероприятия: Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска, Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений образования».

Реквизиты акта: от 23.03.2017 года

Цели контрольного мероприятия: Проверка целевого и законного использования бюджетных средств, предусмотренных на исполнение Основного мероприятия 2.2 «Повышение качества образования».

Общий объем проверенных средств: 468 212,3 тыс. руб.

Сумма выявленных нарушений: 3 128,49 тыс. руб.

Количество выявленных нарушений - 7.

В адрес начальника Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска и начальника МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» направлено представление от 07.08.2017 г. № 4-5.

Информация об исполнении представления представлена в Городскую Думу города Южно-Сахалинска письмами Департамента образования от 26.07.2017 № 018-3776 и от 29.08.2017 № 018-4356.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
Обязать Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска			
1.1.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.	Согласно заключению по результатам проведения служебной проверки от 15.08.2017 Департаментом образования администрации города Южно-Сахалинска (как учредитель) совместно с МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» проведена служебная проверка.	Исполнено
1.2.	Провести служебную проверку по всем установленным нарушениям и привлечь к дисциплинарной ответственности виновных должностных лиц.	Согласно письму от 29.08.2017 №018-4356: проведена служебная проверка, по результатам, указанным в заключении от 15.08.2017, применено дисциплинарное взыскание в виде замечания к заведующему канцелярией МАОУ СОШ № 6 за допущенные ошибки при составлении протоколов, проведена разъяснительная работа с членами Комиссии МАОУ СОШ № 13 по недопущению впредь ошибок, отраженных в акте, в части превышения показателей Положения о системы оплаты труда.	Исполнено
1.3.	Усилить контроль за своевременным внесением изменений в муниципальные Программы, в том числе муниципальную Программу «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы» в части своевременного перераспределения бюджетных назначений между мероприятиями.	Согласно письму от 29.08.2017 №018-4356: Департаментом образования в рамках проводимого совещания с подведомственными образовательными учреждениями проведена разъяснительная работа о необходимости соблюдения указанных норм и недопущения их нарушения.	Исполнено
1.4.	Усилить контроль за соблюдением подведомственными учреждениями, Муниципальным казенным учреждением «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» нормативов, установленных Порядком МТО, Порядком обеспечения медикаментами.	Согласно заключению по результатам проведения служебной проверки от 15.08.2017: в целях недопущения нарушений лицам в отношении которых проводилась служебная проверка, рекомендовано усилить контроль за соблюдением нормативов, установленных Порядком МТО, Порядком обеспечения медикаментами.	Исполнено
1.5.	Принять меры по соблюдению подведомственными учреждениями постановления администрации города Южно-Сахалинска от 11.03.2015 № 592-па «Об утверждении Положения о системе оплаты	Согласно заключению по результатам проведения служебной проверки от 15.08.2017: впредь в целях недопущения нарушений, лицам в отношении которых проводилась служебная проверка, рекомендовано принять меры по соблюдению постановления	Исполнено

	труда работников муниципальных учреждений дополнительного образования городского округа «Город Южно-Сахалинск».	администрации города Южно-Сахалинска от 11.03.2015 №592-па «Об утверждении Положения о системе оплаты труда работников муниципальных учреждений дополнительного образования городского округа «Город Южно-Сахалинск».	
Обязать Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений образования»			
2.1.	Соблюдать нормативы, установленные Порядком МТО, Порядком обеспечения медикаментами.	По результатам проведения служебной проверки от 15.08.2017: в целях недопущения нарушений лицам в отношении которых проводилась служебная проверка, рекомендовано усилить контроль за соблюдением нормативов, установленных Порядком МТО, Порядком обеспечения медикаментами.	Исполнено
3.	Принять меры по недопущению впредь нарушений, установленных по результатам контрольного мероприятия.	По результатам проведения служебной проверки от 15.08.2017: в целях недопущения нарушений, лицам в отношении которых проводилась служебная проверка, рекомендовано принять меры по соблюдению постановления администрации города Южно-Сахалинска от 11.03.2015 №592-па «Об утверждении Положения о системе оплаты труда работников муниципальных учреждений дополнительного образования городского округа «Город Южно-Сахалинск».	Исполнено
4.	О результатах рассмотрения настоящего представления и принятых мерах, с представлением подтверждающих документов, необходимо проинформировать Городскую Думу города Южно-Сахалинска в течение 30 дней со дня его получения.	Информация об исполнении представления представлена в Городскую Думу города Южно-Сахалинска письмами Департамента образования от 26.07.2017 № 018-3776 и от 29.08.2017 № 018-4356.	Исполнено

Аудитор КСП



С.Н. Ковалевская



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-2

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка администрации города Южно-Сахалинска (в том числе отраслевых (функциональных) органов администрации города Южно-Сахалинска) по вопросу законности и результативности расходования поступления средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2014-2016 годы и факт 2017 года»

Наименование объектов проверки: Администрации города Южно-Сахалинска;

Департамент архитектуры и градостроительства города Южно-Сахалинска;

Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства»

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 30.06.2017 года.

Реквизиты представления: от 30.10.2017 № 4-8.

Цель контрольного мероприятия: законность и результативность расходования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на уплату неустоек, судебных расходов по спорам в рамках главы 24 Арбитражного Процессуального Кодекса Российской Федерации (далее – АПК РФ) (в том числе в суде общей юрисдикции) по делам об оспаривании действий (бездействия) администрации города Южно-Сахалинска, отраслевых (функциональных) органов администрации города Южно-Сахалинска по спорам об отказе в предоставлении земельных участков на заявленном виде права, в том числе продлении договоров аренды, а также по спорам об отказе в выдаче разрешения на строительство. Законность и результативность поступления средств в бюджет городского округа «Город Южно-

Сахалинск» (штрафы, санкции) по вынесенным судебным актам в части заключенных контрактов муниципальным казенным учреждением «Управление капитального строительства за 2014-2016 годы и факт 2017 года.

В результате контрольного мероприятия установлено, что за проверяемый период сумма недополученных в доход бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» неустоек (штрафов, пеней), предъявленных муниципальным казенным учреждением «Управление капитального строительства» к подрядным организациям за нарушение обязательств по заключенным муниципальным контрактам, составила сумму 168 940,4 тыс. руб., из которых:

137 254,3 тыс. руб. в связи с введением Арбитражным судом Сахалинской области в отношении подрядных организаций процедур банкротства;

31 686,1 тыс. руб. в связи с несвоевременным принятием мер муниципальным казенным учреждением «Управление капитального строительства» для исполнения вынесенных судебных актов.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес мэра города Южно-Сахалинска, муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства» КСП направлено представление от 30.10.2017 № 4-8.

Письмом Администрации города Южно-Сахалинска от 06.12.2017 № 032-10147-17-001 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

1. Администрации города Южно-Сахалинска

1.2.	Обеспечить контроль за выполнением требований представления от 30.10.2017 №4-8	Администрацией города Южно-Сахалинска обеспечен контроль по выполнению требований представления от 30.10.2017 №4-8,	Исполнено
------	--	---	-----------

2. Муниципальному казенному учреждению «Управление капитального строительства»

2.1.	В срок до 31.12.2017 года провести служебное расследование по факту несвоевременного принятия мер для исполнения вынесенных судебных актов о взыскании с подрядных организаций штрафных санкций в доход бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск». Виновных лиц, допустивших нарушения в общей	По факту несвоевременного принятия мер для исполнения вынесенных судебных актов о взыскании с подрядных организаций штрафных санкций в доход бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за нарушение обязательств, принятых подрядчиками в соответствии с	Исполнено
------	---	---	-----------

	сумме 31 686,1 тыс. руб., привлечь к дисциплинарной и материальной ответственности.	заключенными муниципальными контрактами, привлечь лиц к дисциплинарной ответственности, допустивших выявленные нарушения не представляется возможным, в связи с тем, что в настоящее время указанные лица уволены (Информация МКУ «УКС» от 17.01.2018 №032/ю в дополнение к ранее представленной).	
2.2.	В срок до 31.12.2017 года представить информацию о расчетах с МКУ «УКС» по удовлетворению требований в сумме 137 254,3 тыс. руб., предъявленных к подрядным организациям в рамках дел о банкротстве должников.	Поступления от подрядных организаций денежных средств, взысканных по судебным актам в рамках арбитражных дел в пользу МКУ «УКС» и составляющих по результатам контрольного мероприятия сумму 137 254,3 тыс. руб., находящихся по настоящее время в стадии банкротства, отсутствуют.	Исполнено
2.3.	В целях недопущения впредь установленных нарушений обеспечить: - ведение претензионной и исковой работы по фактам нарушения обязательств, принятых подрядчиками (поставщиками, исполнителями) в соответствии с заключенными муниципальными контрактами; - надлежащий контроль за ходом исполнения судебных актов; - проведение совместных мероприятий со службой судебных приставов по принудительному исполнению судебных актов; - обжалование действий (бездействия) и решений должностных лиц органов принудительного исполнения судебных актов; - организацию ведения информационных баз актуальных данных о ходе исполнения судебных актов.	Администрацией города Южно-Сахалинска усилен ведомственный контроль за соблюдением МКУ «УКС» города Южно-Сахалинска функций муниципального заказчика в части ведения претензионной и исковой работы по фактам нарушения обязательств, принятых подрядчиками в соответствии с заключенными муниципальными контрактами, контроль за ходом исполнения судебных актов, ужесточена работа с органами принудительного исполнения судебных актов, а также по ведению и своевременной актуализации данных информационных баз.	Исполнено

Аудитор КСП



М.Н. Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5 - 3

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска, МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска» по целевого и законного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», направленных на обеспечение деятельности Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска, МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства», а также анализ штатной численности и структуры Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска, МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства» за 2015 год, факт 2016 года

Наименование объектов проверки: Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска;
МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства»

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 30.11.2016 года.

Реквизиты представления: от 20.01.2017 № 8-1.

Цель контрольного мероприятия: установление целевого и законного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», направленных на обеспечение деятельности Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска, МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства», а также анализ штатной численности и структуры Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска, МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства» за 2015 год, факт 2016 года

Общий объем проверенных средств составил: 384 079,6 тыс. рублей.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 4 152,8 тыс. рублей.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес администрации города Южно-Сахалинска КСП направлено представление от 20.01.2017 № 8-1.

Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 21.02.2017 № 690-05 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

**1. Обязать Департамент городского хозяйства администрации
города Южно-Сахалинска**

1.1.	Провести служебное расследование по факту необоснованной оплаты труда, установить и привлечь виновных лиц к ответственности, допустивших нарушения в общей сумме 85,9 тыс. руб.	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, служебное расследование проведено.	Исполнено
1.2.	Принять меры по возмещению в бюджет необоснованной выплаты части стоимости проезда работника к месту использования отдыха и обратно в сумме 10,5 тыс. руб.	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, удержана сумма необоснованной выплаты части стоимости проезда работника к месту проведения отдыха и обратно в сумме 10,5 тыс. руб.	Исполнено
1.3.	Не допускать в период временного отсутствия начальников отделов временный перевод заместителей начальника отделов на должность начальников отделов.	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, пункт представления принят к исполнению, впредь временный перевод заместителей начальников на должность начальников отделов допускаться не будет.	Исполнено

1.4.	При оплате стоимости проезда работника к месту отпуска (отдыха) и обратно, оплате проезда и стоимости провоза багажа работника к новому месту жительства соблюдать требования Положения о гарантиях и компенсациях для лиц, проживающих в Сахалинской области и работающих в организациях, финансируемых за счет средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», утверждённого решением городского Собрания города Южно-Сахалинска от 25.05.2005 № 919/108-05-2.	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, пункт представления принят к исполнению.	Исполнено
1.5.	Провести анализ штатной численности и необходимости наличия заместителей начальников отделов Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска в целях оптимизации функций и штатной численности Департамента, а также эффективного использования средств местного бюджета.	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, Департаментом городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска проведен анализ штатной численности и необходимости наличия заместителей начальников отделов. Учитывая объем выполняемой работы, требующей повышенной ответственности и выполнения управленческих функций, установлена необходимость наличия должностей заместителей начальников отделов Департамента.	Исполнено
1.6.	Соблюдать очередность предоставления отпусков, указанную в графике отпусков.	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, пункт представления принят к исполнению. Впредь будет соблюдаться график предоставления отпусков, указанных в графике отпусков.	Исполнено

2. Обязать МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства»

2.1.	Провести служебное расследование по факту неэффективного расходования бюджетных средств на оплату проезда в командировку, необоснованной оплаты расходов на приобретение жидкого топлива, установить и привлечь виновных лиц к ответственности,	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, проведено служебное расследование, установлены лица, допустившие необоснованное и неэффективное расходование средств бюджета. С виновным	Исполнено
------	---	---	-----------

	допустивших нарушения в общей сумме 134,2 тыс. руб.	лицом проведена беседа о недопустимости подобных ситуаций, снижена надбавка за сложность и напряженность на 10%.	
2.2.	Заклучить договор с муниципальным бюджетным учреждением «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система» на возмещение расходов на приобретение жидкого топлива для отопления части помещения в нежилом здании, расположенном по адресу: город Южно-Сахалинск, пл. р-н Хомутово, ул. 2-я Центральная, д. 39.	Представлен договор, заключенный между МКУ «Управление мониторинга городского хозяйства» и МБУ «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система» на возмещение расходов на цели отопления занимаемых помещений от 28.02.2017 № 3/12.	Исполнено
2.3.	При списании материальных запасов на нужды Учреждения соблюдать требования приказа Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, пункт представления принят к исполнению.	Исполнено
2.4.	Принять меры по возмещению в бюджет суммы незаконно списанных материальных запасов в общей сумме 6,3 тыс. руб.	Согласно информации, представленной в письме от 21.02.2017 № 690-05, пункт представления исполнен, удержана сумма незаконно списанных материалов в сумме 6,3 тыс. руб.	Исполнено

Аудитор КСП



М.Н. Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5 - 4

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска, муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад общеразвивающего вида № 54 «Белоснежка» города Южно-Сахалинска» по вопросу организации детского питания, целевого и законного использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятия 8.6.5. «Обеспечение воспитанников ДОУ питанием, в том числе льготным, в соответствии с санитарными нормами» основного мероприятия 8.6. «Обеспечение питанием учащихся и воспитанников образовательных организаций» Подпрограммы № 8 «Здоровое питание» муниципальной программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы, утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.03.2015 № 754-па, за 2016 год и факт 2017 года»

Наименование объектов проверки: Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска;
Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида № 54 «Белоснежка» города Южно-Сахалинска

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 22.08.2017 года.

Реквизиты представления: от 07.12.2017 № 4-12.

Цель контрольного мероприятия: установление целевого и законного использования денежных средств, направленных на обеспечение воспитанников ДОУ питанием, в том числе льготным, в соответствии с санитарными нормами за 2016 год и факт 2017 года.

Общий объем проверенных средств составил: 11 220,6 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска, муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад общеразвивающего вида № 54 «Белоснежка» КСП направлено представление от 17.10.2017 № 4-12.

Письмом Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска от 25.12.2017 № 018-6795 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

1. Обязать Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска

1.1.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.	Департаментом образования обеспечен контроль за соблюдением требований представления КСП в целях недопущения впредь выявленных нарушений.	Исполнено
1.2.	В целях недопущения впредь установленных нарушений обеспечить надлежащий контроль за организацией питания в дошкольных образовательных учреждениях.	Усилен контроль за организацией питания в дошкольных образовательных учреждениях.	Исполнено

2. Обязать муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида № 54 «Белоснежка»

2.1.	Провести служебное расследование по факту несоблюдения СанПиН 2.4.1.3049-13, привлечь виновных лиц к дисциплинарной ответственности.	Проведено служебное расследование, приказом по Учреждению от 21.12.2017 № 189 ответственным лицам объявлено замечание.	Исполнено
2.2.	Во исполнение требований пункта 4.15 Устава МБДОУ № 54 ответственность за соблюдение санитарно-эпидемиологических норм и правил при организации питания воспитанников возложить на заведующего МБДОУ № 54.	Принят к исполнению.	Исполнено

2.3.	<p>При оформлении учетных документов соблюдать требования приказа Минфина РФ от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению». Ответственных лиц ознакомить под подпись о необходимости соблюдения правил ведения первичных учетных документов.</p>	Принято к исполнению.	Исполнено
2.4.	<p>При организации питания руководствоваться Порядком обеспечения учреждений образования, а также организаций, обеспечивающих бухгалтерский учет и техническое обслуживание учреждений образования городского округа «Город Южно-Сахалинск», медикаментами и перевязочными средствами, продуктами питания и горюче-смазочными материалами, утвержденным решением Городского Собрания городского округа «Город Южно-Сахалинск» от 24.06.2009 № 1537/64-09-3, в части обеспечения рекомендуемыми суточными наборами продуктов питания детей; приготовления блюд с использованием полуфабрикатов с учетом сведений о составе продукта, представленным изготовителем на упаковке (на основании технических документов, рецептур, расчетных или лабораторных данных).</p>	Принято к исполнению.	Исполнено
2.5.	<p>При организации питания соблюдать требования, предусмотренные СанПиН 2.4.1.3049-13, в части соблюдения утвержденного примерного меню; соответствия записей бракеражного журнала записям,</p>	Принято к исполнению.	Исполнено

	содержащимся в меню-требовании; соблюдения технологии приготовления блюд, изложенной в технологической карте; обеспечения участия всех утвержденных членов бракеражной комиссии.		
--	--	--	--

Аудитор КСП



М.Н. Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-5

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска, муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад общеразвивающего вида № 55 «Веснушка» города Южно-Сахалинска» по вопросу организации детского питания, целевого и законного использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятия 8.6.5. «Обеспечение воспитанников ДООУ питанием, в том числе льготным, в соответствии с санитарными нормами» основного мероприятия 8.6. «Обеспечение питанием учащихся и воспитанников образовательных организаций» Подпрограммы № 8 «Здоровое питание» муниципальной программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы, утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.03.2015 № 754-па, за 2016 год и факт 2017 года»

Наименование объектов проверки: Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска;
Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида № 55 «Веснушка» города Южно-Сахалинска

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 27.07.2017 года.

Реквизиты представления: от 07.12.2017 № 4-11.

Цель контрольного мероприятия: установление целевого и законного использования денежных средств, направленных на обеспечение воспитанников ДООУ питанием, в том числе льготным, в соответствии с санитарными нормами за 2016 год и факт 2017 года.

Общий объем проверенных средств составил: 13 996,9 тыс. руб.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 1 485,0 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска, муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения детский сад общеразвивающего вида № 55 «Веснушка» города Южно-Сахалинска» КСП направлено представление от 17.10.2017 № 4-11.

Письмом Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска от 25.12.2017 № 018-6795 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

1. Обязать Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска

1.1.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.	Департаментом образования обеспечен контроль за соблюдением требований представления КСП в целях недопущения впредь выявленных нарушений.	Исполнено
1.2.	При создании муниципальных автономных дошкольных образовательных учреждений путем изменения типа существующих муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждений соблюдать требования федерального законодательства в части закрепления за автономным учреждением при его создании имуществом (в том числе денежными средствами) достаточным для обеспечения возможности осуществлять им предусмотренную его уставом деятельность и нести ответственность по обязательствам, возникшим у государственного или муниципального учреждения до изменения его типа.	Пункт представления принят к сведению,	Исполнено
1.3.	Провести служебное расследование по факту нарушения требований, установленных частью 10 статьи 5 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», повлекшее за собой передачу кредиторской задолженности МАДОУ № 55 в	Информация не представлена,	Не исполнено

	размере 1 427,7 тыс. руб. Виновных лиц привлечь к дисциплинарной ответственности.		
1.4.	В срок до 01.02.2018 года внести изменения в Подпрограмму 8 «Здоровое питание» муниципальной программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.03.2015 № 754-па (далее – Программа), уточнив наименования мероприятия 8.6.5., указанного в приложении № 6 к Программе «Ресурсное обеспечение...» и в приложении № 1 к Программе «Перечень подпрограмм и мероприятий...».	В ходе анализа программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.03.2015 № 754-па установлено, что Департаментом образования представлены недостоверные сведения об исполнении настоящего пункта представления.	Не исполнено
1.5.	В целях недопущения впредь установленных нарушений обеспечить надлежащий контроль за организацией питания в дошкольных образовательных учреждениях.	Усилен контроль за организацией питания в дошкольных образовательных учреждениях.	Исполнено

2. Обязать муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение детский сад общеразвивающего вида № 55 «Веснушка»

2.1.	Провести служебное расследование по факту несоблюдения санитарно-эпидемиологических требований к устройству, содержанию и организации режима работы дошкольных образовательных организаций, привлечь виновных лиц к дисциплинарной ответственности.	Проведено служебное расследование, приказом по Учреждению от 21.12.2017 № 189 ответственным лицам объявлено замечание.	Исполнено
2.2.	При организации питания соблюдать требования, предусмотренные СанПиН 2.4.1.3049-13, в части соблюдения утвержденного примерного меню; соответствия записей бракеражного журнала записям, содержащимся в меню-требовании; соблюдения технологии приготовления блюд, изложенной в	Пункт представления принят к сведению, к исполнению.	Исполнено

	технологической карте, использования продуктов питания для приготовления блюд, предусмотренных СанПиН 2.4.1.3049-13.		
2.3.	При оформлении учетных документов соблюдать требования приказа Минфина РФ от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению». Ответственных лиц ознакомить под подпись о необходимости соблюдения правил ведения первичных учетных документов.	Принято к исполнению .	Исполнено
2.4.	При организации питания руководствоваться Порядком обеспечения учреждений образования, а также организаций, обеспечивающих бухгалтерский учет и техническое обслуживание учреждений образования городского округа «Город Южно-Сахалинск», медикаментами и перевязочными средствами, продуктами питания и горюче-смазочными материалами, утвержденным решением Городского Собрания городского округа «Город Южно-Сахалинск» от 24.06.2009 № 1537/64-09-3, в части обеспечения рекомендуемыми суточными наборами продуктов питания детей; приготовления блюд с использованием полуфабрикатов с учетом сведений о составе продукта, представленным изготовителем на упаковке (на основании технических документов, рецептов, расчетных или лабораторных данных).	Принято к исполнению .	Исполнено

Аудитор КСП



М.Н. Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-6

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска, муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» по вопросу организации школьного питания, целевого и законного использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий 8.6.1., 8.6.2. Основного мероприятия 8.6. «Обеспечение питанием учащихся и воспитанников образовательных организаций» Подпрограммы «Здоровое питание» Муниципальной программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.03.2015 № 754-па за 2016 год и факт 2017 года»

**Наименование объектов проверки: Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска;
МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования»**

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 22.06.2017 года.

Реквизиты представления: от 17.10.2017 № 4-6.

Цель контрольного мероприятия: установление целевого и законного использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий 8.6.1., 8.6.2. Основного мероприятия 8.6. «Обеспечение питанием учащихся и воспитанников образовательных организаций» Подпрограммы «Здоровое питание» Муниципальной программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.03.2015 № 754-па, за 2016 год и факт 2017 год.

Общий объем проверенных средств составил: 386 063,4 тыс. руб.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 12 799,6 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес мэра города Южно-Сахалинска, Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска КСП направлено представление от 17.10.2017 № 4-6.

Письмами Администрации города Южно-Сахалинска от 20.11.2017 № 018-09606-17-001, от 24.01.2018 № 07/1-09606-17-002 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
-----	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

1. Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

1.1.	В срок до 31.12.2017 года внести на рассмотрение в Городскую Думу города Южно-Сахалинска проект Решения «О внесении изменений в Устав городского округа «Город Южно-Сахалинск», которым предусмотреть случаи, установленные статьей 1 Закона № 98-ЗО, а также Порядок, в соответствии с которым органы местного самоуправления вправе дополнительно использовать собственные материальные ресурсы и финансовые средства для осуществления переданных им отдельных полномочий.	Администрацией города Южно-Сахалинска проведена работа по внесению изменений в Устав городского округа «Город Южно-Сахалинск». Решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 06.12.2017 № 990/51-17-5 «О внесении изменений в Устав городского округа «Город Южно-Сахалинск» зарегистрировано в Управлении Министерства юстиции Российской Федерации по Сахалинской области 25.12.2017 № RU653020002017006 и опубликовано в газете «Южно-Сахалинск сегодня» в выпуске от 28.12.2017 № 71 (199)	Исполнено
1.2.	В срок до 01.01.2018 года внести изменения в Положение об администрации города Южно-Сахалинска, утвержденное решением городского Собрания города Южно-Сахалинска от 28.11.2012 № 704/42-12-4 в части приведения в соответствие с пунктами 1, 2 статьи 1 Закона № 98-ЗО функций, установленных подпунктами 9, 10 пункта 2 статьи 3 Положения об администрации города.	Согласно представленной информации от 20.11.2017 №018-09606-17-001 в настоящее время администрацией города Южно-Сахалинска проводится работа по внесению соответствующих изменений в Положение об администрации города Южно-Сахалинска.	Частично исполнено

2. Обязать Департамент образования администрации города Южно-Сахалинска

2.1.	В срок до 01.01.2018 года внести изменения в Положение о Департаменте образования администрации города Южно-Сахалинска, утвержденное решением городского Собрания города Южно-Сахалинска от 30.04.2013 № 798/47-13-4 в части приведения в соответствие с пунктами 1, 2 статьи 1 Закона № 98-ЗО функций, установленных подпунктом 7 пункта 25 статьи 3 Положения о Департаменте.	Решением Городской Думы от 27.08.2017 № 915/48-17-5 внесены соответствующие изменения в Положение о Департаменте образования администрации города Южно-Сахалинска, утвержденное решением городского Собрания города Южно-Сахалинска от 30.04.2013 № 798/47-13-4.	Исполнено
------	---	--	-----------

2.2.	<p>В срок до 01.12.2017 года внести изменения в наименования мероприятий Программы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 8.6.1. «Организация питания учащихся 1-4 классов МБОУ за счет бюджетных средств», исключив «МБОУ», дополнив «образовательных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск»; - 8.6.2. «Организация питания детей из малоимущих семей и детей, находящихся в социально опасном положении, обучающихся в 5-11 классах общеобразовательных учреждений, за счет бюджетных средств», дополнив льготной категорией обучающихся в соответствии с пунктом 2 статьи 1 Закона № 98-ЗО. 	<p>Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 24.10.2017 № 2874-па внесены изменения в наименование мероприятия 8.6.1., 8.6.2. муниципальной программы «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск», утвержденной постановлением администрации от 27.03.2015 № 754-па.</p>	Исполнено
2.3.	<p>Провести служебное расследование по факту необоснованного расходования бюджетных средств, а также расходования средств в нарушение требований СанПиН 2.4.5.2409-08. Виновных лиц, допустивших нарушения в общей сумме 12 799,6 тыс. руб., привлечь к дисциплинарной и материальной ответственности.</p>	<p>В период с 30.10.2017 по 13.11.2017 года проведено служебная проверка по факту необоснованного расходования бюджетных средств.</p> <p>По результатам проверки:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оснований для признания расходов в сумме 12 690,3 тыс. руб. Департаментом не установлено; - 109,3 тыс. руб. представлены приказы: от 09.11.2017 № 319 о дисциплинарном взыскании (МБОУ НОШ № 21); от 09.11.2017 № 915 о дисциплинарном взыскании (МАОУ Гимназия № 3); от 30.08.2017 № 814 о дисциплинарном взыскании (МАОУ Гимназия № 1); от 24.05.2017 № 243/1-ОД о взыскании сотрудников (МАОУ СОШ № 11); от 11.09.2017 № 591/1 о дисциплинарном взыскании 9МАОУ СОШ № 3); от 10.11.2017 № 705-ОД о наложении дисциплинарного взыскания (МАУ СОШ № 13). 	Исполнено
2.4.	<p>В целях недопущения впредь установленных нарушений обеспечить надлежащий контроль за организацией питания в образовательных учреждениях.</p>	<p>Департаментом образования администрации города Южно-Сахалинска руководителям общеобразовательных организаций направлено письмо от 08.11.2017 № 018-5901 об усилении контроля за соблюдением требований при организации питания.</p>	Исполнено
2.5.	<p>Обязать исполнителей (организаторов питания) при организации питания соблюдать требования, предусмотренные СанПиН 2.4.5.2409-08:</p> <ul style="list-style-type: none"> - в части согласования перспективного меню с руководителями образовательных организаций; - в части соответствия фактического рациона питания перспективному меню; - в части соблюдения соответствия массы готовых блюд массе блюд, указанной в перспективном меню; 	<p>Департаментом образования администрации города Южно-Сахалинска руководителям общеобразовательных организаций направлено письмо от 08.11.2017 № 018-5891 о соблюдении требований, предусмотренных СанПиН 2.4.5.2409-08 при организации питания.</p>	Исполнено

	<ul style="list-style-type: none"> - соблюдать требования Порядка № 2244-па, в том числе в части оформления первичных учетных документов; - при расчете стоимости готовых блюд учитывать исключительно стоимость продуктов питания. 		
2.6.	<p>Обязать руководителей образовательных организаций:</p> <ul style="list-style-type: none"> - привлечь должностных лиц к дисциплинарной и материальной ответственности, допустивших необоснованное расходование бюджетных средств, на общую сумму 109,3 тыс. руб.; - обеспечить контроль за работой бракеражных комиссий; - обеспечить фактический учет посещаемости обучающихся при организации питания; - не включать дни каникул в расчет стоимости питания; - обеспечить надлежащий контроль за выполнением условий муниципальных контрактов, заключенных на оказание услуг по организации питания. 	<p>Представлены приказы образовательных организаций: от 09.11.2017 № 319 о дисциплинарном взыскании (МБОУ НОШ № 21); от 09.11.2017 № 915 о дисциплинарном взыскании (МАОУ Гимназия № 3); от 30.08.2017 № 814 о дисциплинарном взыскании (МАОУ Гимназия № 1); от 24.05.2017 № 243/1-ОД о взыскании сотрудников (МАОУ СОШ № 11); от 11.09.2017 № 591/1 о дисциплинарном взыскании (МАОУ СОШ № 3); от 10.11.2017 № 705-ОД о наложении дисциплинарного взыскания (МАУ СОШ № 13). Департаментом образования администрации города Южно-Сахалинска руководителям общеобразовательных организаций направлено письмо от 08.11.2017 № 018-5901 об усилении контроля за соблюдением требований при организации питания.</p>	Исполнено

Аудитор КСП



М.Н. Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-7

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Администрации города Южно-Сахалинска по вопросу соблюдения требований законодательства РФ и муниципальных правовых актов при определении компенсации затрат на озеленение, а также полнота и своевременность уплаты, начисление, учет, взыскание и принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет по доходам, полученным в виде компенсации затрат на озеленение за 2012, 2013 год и факт 2014 года»

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 16.11.2015 № 030-13318, от 15.05.2017 № 019-03187-001, от 09.02.2017 № 07-0194 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия «Проверка Администрации города Южно-Сахалинска по вопросу соблюдения требований законодательства РФ и муниципальных правовых актов при определении компенсации затрат на озеленение, а также полнота и своевременность уплаты, начисление, учет, взыскание и принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет по доходам, полученным в виде компенсации затрат на озеленение за 2012, 2013 год и факт 2014 года».

Реквизиты оформленных актов проверки: акт от 26.12.2014.

Цель проверки: проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и муниципальных правовых актов при определении компенсации затрат на озеленение Администрацией города Южно-Сахалинска, а также денежных средств, полученных в виде компенсации за 2012, 2013 год и факт 2014 года.

Общий объем проверенных денежных средств составил: 104 409,1 тыс. рублей.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 3 026,8 тыс. рублей.

В адрес администрации города Южно-Сахалинска в целях устранения нарушений, установленных в ходе проверки КСП было направлено представление от 15.04.2015 № 6-2. В установленный срок информация представлена не была.

В адрес администрации г. Южно-Сахалинска в целях исполнения представления от 15.04.2015 № 6-2 направлено письмо от 09.10.2015 № 885, от 30.12.2016 № 2-114.

Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 16.11.2015 № 030-13318 доведена информация об исполнении 4 пунктов представления из 12.

В связи с чем, мэру города Южно-Сахалинска направлено письмо от 25.01.2016 № 50 о необходимости принятия мер по исполнению вышеуказанного представления в полном объеме.

КСП об исполнении представления от 15.04.2015 № 6-2 представлена в Отчете от 01.02.2016 № 4.

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 10.03.2016 № 019-00783, от 20.01.2017 № 019-027, от 09.02.2017 № 07-0194 доведена информация об устранении нарушений.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

1	Исключить из пункта 2.2.1. Положения об Управлении охраны окружающей среды администрации города Южно-Сахалинска, утвержденным постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 26.07.2011 № 1335 (далее – Положение об Управлении) слова «или организует их разработку». Функции Управления охраны окружающей среды администрации города Южно-Сахалинска (далее-Управление) установленные в Положении об Управлении привести в соответствие с формулировками функций, установленными постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 09.11.2012 № 2308 «Об утверждении перечня функций администрации города Южно-Сахалинска в сфере охраны окружающей среды» (далее-	Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 02.03.2015 № 464-па утвержден перечень функций администрации города Южно-Сахалинска в сфере охраны окружающей среды и природопользования (далее-Перечень функций); распоряжением от 17.09.2015 № 337-р в новой редакции утверждено Положение об Управлении охраны окружающей среды администрации города Южно-Сахалинска (далее - Положение об Управлении). В Положении об Управлении определена функция – реализация муниципальных программ городского округа в установленной сфере деятельности.	Исполнено
---	---	---	-----------

	Постановление № 2308).		
2	Исключить из Положения об Управлении пункт 2.2.10. устанавливающий функцию Управления по оформлению протоколов об административных правонарушениях.	В связи с введением с <u>01.08.2015</u> Законом Сахалинской области от 10.07.2015 № 56-30 «О внесении изменений в Закон Сахалинской области «Об административных правонарушениях в Сахалинской области» статьи 21-8. Нарушение требований муниципальных нормативных правовых актов, касающихся озеленения территории и содержания зеленых насаждений, и несоблюдение установленных запретов, в Положении об Управлении определено право Управления по оформлению протоколов об административных правонарушениях, установленных законодательством Сахалинской области в сфере озеленения территории и содержания зеленых насаждений.	Исполнено
3	Дополнить пункты 2.1.4 и 2.2.4 Положения об Управлении, в части указания конкретных услуг, оказываемых Управлением.	В пункте 3.11. Положения об Управлении определены муниципальные услуги в установленной сфере деятельности: - выдача разрешений на обрезку, пересадку, снос зеленых насаждений; - регистрация заявления о проведении общественной экологической экспертизы.	Исполнено
4	Дополнить пункты 2.1.2 и 2.2.3, Положения об Управлении, в части указания мероприятий, выполняемых Управлением в целях осуществления функции по организации мероприятий по охране окружающей среды на территории городского округа.	В пункте 3.3. Положения об Управлении перечислены мероприятия, выполняемые Управлением в целях осуществления функции по организации мероприятий по охране окружающей среды на территории городского округа.	Исполнено

5	<p>Дополнить разделы II, III Положения о Комиссии по обследованию зеленых насаждений, утвержденного постановлением мэра города Южно-Сахалинска от 28.03.2013 № 489 (далее - Положение о Комиссии), в части установления ответственности членов Комиссии за принятие конкретных решений, а также ответственности членов Комиссии за своевременность, обоснованность и полноту осуществления расчета размера компенсации, возмещаемой при уничтожении или повреждении озеленения.</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме Управления охраны окружающей среды администрации города Южно-Сахалинска от 20.01.2017 № 019-027, в Правила благоустройства территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» внесены изменения в отношении органа, уполномоченного на выдачу разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений.</p>	Исполнено
6	<p>Административный регламент предоставления муниципальной услуги «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений», утвержденный постановлением Администрации города Южно-Сахалинска от 21.06.2012 № 1270 (далее - Административный регламент «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений») привести в соответствие с Федеральным законом от 27.07.2010 № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг», в части исключения участия Комиссии в оказании муниципальной услуги «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений».</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме Управления охраны окружающей среды администрации города Южно-Сахалинска от 20.01.2017 № 019-027, административный регламент предоставления муниципальной услуги «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 21.06.2012 № 1270, утратил силу в связи с изданием постановления администрации города Южно-Сахалинска от 13.07.2016 № 2129-па.</p>	Исполнено
7	<p>В Административный регламент «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений») включить подраздел, устанавливающий ответственность должностных лиц за решения и действия (бездействие), принимаемые (осуществляемые) ими в ходе предоставления муниципальной услуги.</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме Управления охраны окружающей среды администрации города Южно-Сахалинска от 20.01.2017 № 019-027, административный регламент предоставления муниципальной услуги «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 21.06.2012 № 1270, утратил силу в связи с изданием постановления администрации города Южно-Сахалинска от 13.07.2016 № 2129-</p>	Исполнено

		па.	
8	Описание каждой административной процедуры, предусмотренной разделом III Административного регламента «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений» дополнить положениями, устанавливающими критерии принятия решений и сведения о должностном лице, ответственном за выполнение каждого административного действия, входящего в состав административной процедуры.	Согласно информации, представленной в письме Управления охраны окружающей среды администрации города Южно-Сахалинска от 20.01.2017 № 019-027, административный регламент предоставления муниципальной услуги «Выдача разрешений на пересадку, обрезку, снос зеленых насаждений», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 21.06.2012 № 1270, утратил силу в связи с изданием постановления администрации города Южно-Сахалинска от 13.07.2016 № 2129-па.	Исполнено
9	Провести техническую инвентаризацию зеленых насаждений в составе объектов благоустройства в городском округе «Город Южно-Сахалинск» в срок до 01.05.2016, о чем проинформировать Контрольно-счетную палату Городской Думы города Южно-Сахалинска в срок до 01.06.2016.	Решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 27.09.2017 № 922/48-17-5 признано утратившим силу решение городского Собрания города Южно-Сахалинска от 19.11.2008 № 1300/56-08-3 «Об утверждении Порядка проведения технической инвентаризации объектов благоустройства городского округа «Город Южно-Сахалинск».	Требование снято
10	Провести служебное расследование и привлечь к ответственности лиц, допустивших финансовые нарушения на общую сумму 3 026,8 тыс. руб.	Согласно информации от 10.03.2016 № 019-00783 Администрацией города проведено служебное расследование в целях принятия решения о привлечении к ответственности лиц, допустивших финансовые нарушения на общую сумму 3 026,8 тыс. рублей. Оснований для привлечения к дисциплинарной ответственности ни сотрудников Управления охраны окружающей среды, ни МКУ «Управление капитального строительства» не установлено.	Исполнено
11	Принять меры к возмещению в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» упущенной выгоды в	Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска	Исполнено

	<p>размере 678,1 тыс. руб. возникшей в результате незаконного сноса и/или повреждений озеленений без предварительной компенсации затрат на восстановление озеленения.</p>	<p>от 09.02.2017 № 07-0194, в настоящее время решением Южно-Сахалинского городского суда от 28.12.2016 года удовлетворены требования о взыскании в пользу бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» причиненный ущерб от незаконного сноса зеленых насаждений в размере 299,0 тыс. руб.</p> <p>В связи с представленными пояснениями, требование о взыскании в пользу бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» суммы причиненного ущерба от незаконного сноса зеленых насаждений в размере 379,1 тыс. руб. снято.</p>	
12	<p>Обеспечить выполнение компенсационных посадок на сумму 2 348,7 тыс. руб. по гарантийным обязательствам, сроки по которым истекли.</p>	<p>Согласно информации от 16.11.2015 № 030-13318 выполнение компенсационных посадок на исполнении в МКУ «Управление капитального строительства».</p> <p>Согласно информации от 10.03.2016 № 019-00783 МКУ «Управление капитального строительства» в 2013-2015 годах выполнены работы по реконструкции скверов, в том числе реконструкция озелененных территорий на общую сумму 153 504,1 тыс. руб.</p>	Исполнено

Аудитор КСП

М.Н. Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-8

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска по вопросу целевого и законного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», направленных на содержание и ремонт улично-дорожной сети, автомобильных дорог, элементов их обустройства, защитных и искусственных дорожных сооружений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2014 год и факт 2015 года

Наименование объекта проверки: Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 21.09.2015.

Реквизиты представления: от 03.12.2015 № 6-15.

Цель контрольного мероприятия: проверка целевого и законного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», направленных на содержание и ремонт улично-дорожной сети, автомобильных дорог, элементов их обустройства, защитных и искусственных дорожных сооружений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2014 год и факт 2015 года

Общий объем проверенных средств составил: 2 217 094,5 тыс. руб.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 35 467,3 тыс. рублей.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес администрации города Южно-Сахалинска направлено представление об устранении нарушений от 03.12.2015 № 6-15.

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 25.12.2015, 29.01.2016 № 030-0105, 05.02.2016 № 030-16172, от 21.09.2016 № 030-12240, от 16.01.2018 № 030-12027-17/001 письмами Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от

10.01.2017 № 03556/ДГХ-030-05, от 01.02.2017 № 03556/ДГХ-030-05 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

В результате рассмотрения представленной информации, в адрес администрации города Южно-Сахалинска КСП направлены письма от 30.03.2016 № 2-31, от 15.08.2016 № 689, от 29.09.2016 № 834, от 29.12.2016 № 2-113, от 10.01.2017 № 2-7.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

2. Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

2.1.	<p>Разработать и представить на утверждение в Городскую Думу города Южно-Сахалинска Порядок содержания автомобильных дорог, устанавливающий расходные обязательства городского округа по содержанию автомобильных дорог местного значения. В Порядок, наряду с другими нормами, надлежит включить положения по:</p> <p>1) содержанию площадок для складирования снега; 2) осуществлению текущих и периодических осмотров при выполнении муниципальных контрактов на содержание автомобильных дорог местного значения, фиксирования результатов, установленных в ходе осмотра (где надлежит установить, наряду с иными требованиями, форму акта осмотра, порядок его заполнения, срок хранения – не менее 3 лет; периодичность проведения осмотров, сроки устранения зафиксированных в акте замечаний и нарушений; формы ответственности за невыполнение зафиксированных в акте замечаний и нарушений); 3) периодичности выполнения комплекса работ по содержанию автомобильных дорог местного значения каждой категории, в том числе по работам связанным с содержанием ливневой канализации; 4) норму,</p>	<p>Постановлением Администрации города Южно-Сахалинска от 25.08.2016 № 2701-па утвержден Порядок выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p>	Исполнено
------	---	---	-----------

	устанавливающую, что при планировании объемов работ по содержанию автомобильных дорог местного значения надлежит руководствоваться составом и видами дорожных работ, установленными Приказом Минтранса России от 16.11.2012 № 402.		
2.2.	Разработать и представить на утверждение в Городскую Думу города Южно-Сахалинска Порядок ремонта автомобильных дорог, устанавливающий расходные обязательства городского округа по ремонту автомобильных дорог местного значения.	Постановлением Администрации города Южно-Сахалинска от 16.08.2016 № 2621-па утвержден Порядок выполнения работ по ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»,	Исполнено
2.3.	Признать утратившим силу, с момента принятия нормативных правовых актов, устанавливающих расходные обязательства городского округа по содержанию, ремонту автомобильных дорог местного значения, Постановление № 1912.	Постановлением Администрации города Южно-Сахалинска от 16.08.2016 № 2621-па «Об утверждении Порядка выполнения работ по ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» признано утратившим силу постановление администрации города Южно-Сахалинска от 06.09.2012 № 1912 «Об утверждении Порядка выполнения работ по содержанию и ремонту улично-дорожной сети, автомобильных дорог, элементов их обустройства, защитных и искусственных дорожных сооружений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»,	Исполнено

2.4.	Привести в соответствие с положениями федерального законодательства, Устава городского округа «Город Южно-Сахалинск» распространение полномочий Департамента по осуществлению дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения внесением соответствующих изменений в Положение о Департаменте, локальные акты Департамента.	В связи с тем, что в Правила благоустройства территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденные решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 24.06.2015 № 177/12-15-5, внесены соответствующие изменения, требование снято.	Требование снято
2.5.	Утвердить перечни автомобильных дорог общего пользования местного значения, автомобильных дорог необщего пользования местного значения каждой категории и искусственных сооружений на них.	Согласно информации, представленной администрацией города Южно-Сахалинска, Перечень автомобильных дорог общего пользования местного значения утвержден постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 01.02.2017 № 278.	Исполнено
2.6.	Провести техническую инвентаризацию автомобильных дорог местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск».	Согласно информации, представленной в письме от 21.09.2016 № 030-12240, техническая инвентаризация объектов капитального строительства отменена постановлением Правительства РФ от 27.06.2013 № 546. Однако на территории Российской Федерации с 1 января 2013 обязательным является государственный кадастровый учет по причине признания утратившими силу отдельных решений Правительства РФ по вопросам осуществления государственного технического учета и технической инвентаризации. Отдельные муниципальные правовые акты до настоящего времени содержат нормы о необходимости проведения технической инвентаризации, в связи с чем подлежат приведению в соответствие с требованиями федерального законодательства (РГС от 19.11.2008 №1300/56-08-3; 30.04.2013 №802/47-13-4).	Частично исполнено

		<p>Решениями Городской Думы города Южно-Сахалинска от 26.07.2017 № 841/44-17-5, от 29.11.2017 № 965/51-17-5 внесены изменения в Положение о муниципальной казне городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденное решением Городского Собрания города Южно-Сахалинска от 30.04.2013 № 802/47-13-4, дополнив его положениями, устанавливающими проведение инвентаризации объектов казны, в ходе которой проверяется и актируется наличие объектов муниципальной собственности, а также их состояние и определяющими условия и сроки проведения инвентаризации объектов Казны.</p>	
2.7.	<p>Провести оценку технического состояния автомобильных дорог местного значения каждой категории.</p>	<p>Согласно письмам администрации от 29.01.2016 № 030-16658, от 29.01.2016 № 030-12240 администрацией срок проведения оценки технического состояния автомобильных дорог установлен на 2017-2019 годы.</p> <p>Согласно пояснениям, оценка технического состояния автомобильных дорог местного значения включена в перечень работ по содержанию, предусмотренных Приказом Министерства транспорта Российской Федерации от 16.11.2012 № 402. Финансирование работ предусмотрено бюджетом городского округа «Город Южно-Сахалинск» на текущий финансовый год. С учетом лимитов бюджетных средств, предусмотренных Департаменту городского хозяйства, на выполнение оценки технического состояния, данная работа будет закончена в 2020 году.</p>	Частично исполнено
2.8.	<p>По результатам оценки технического состояния автомобильных дорог местного значения утвердить классификацию автомобильных дорог местного</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме от 21.09.2016 № 030-12240, после оценки технического состояния автомобильных дорог</p>	Не исполнено

	значения и их отнесение к категориям автомобильных дорог.	будет проведена классификация автомобильных дорог с их отнесением к категориям (конец 2020 года).	
2.9.	<p>По результатам оценки технического состояния автомобильных дорог местного значения каждой категории; установления перечня работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог местного значения каждой категории; определения периодичности выполнения комплекса работ по каждой категории обслуживания автомобильных дорог местного значения; установления источников территориальных стоимостных параметров выполнения работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог установить обоснованные нормативы финансовых затрат на содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения на территории городского округа, признав утратившим силу постановление администрации города Южно-Сахалинска от 28.06.2012 № 1330 «О нормативах финансовых затрат на содержание и ремонт улично-дорожной сети, автомобильных дорог, элементов их обустройства, защитных и искусственных дорожных сооружений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p>	<p>Согласно представленной информации, действующие нормативы финансовых затрат на содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения рассчитываются в соответствии с Методикой расчета нормативов финансовых затрат на содержание и ремонт улично-дорожной сети, автомобильных дорог, элементов их обустройства, защитных и искусственных сооружений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 07.04.2011 № 526.</p> <p>В соответствии с пунктом 2.4. Порядка выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» (далее — Порядок по содержанию автомобильных дорог) виды работ по содержанию автомобильных дорог и периодичность их выполнения по категориям содержания утверждаются приказом ДГХ.</p> <p>Постановлением администрации от 28.02.2017 № 495 внесено изменение в Порядок выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из</p>	Частично исполнено

		бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденный постановлением администрации от 28.05.2016 № 2701-па. В настоящее время Департаментом подготовлен проект постановления администрации города «О внесении изменений в постановление администрации города Южно-Сахалинска от 07.04.2011 № 526 «Об утверждении Методики расчета нормативов финансовых затрат на содержание и ремонт улично-дорожной сети, автомобильных дорог, элементов их обустройства, защитных и искусственных дорожных сооружений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск». В процессе принятия данного постановления нормативы финансовых затрат будут пересчитаны.	
2.10.	При осуществлении закупок применять метод обоснования и определения цены контрактов, предметом которых является выполнение работ по текущему автомобильных дорог местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» в состоянии, соответствующем допустимому по условиям обеспечения безопасности дорожного и пешеходного движения, в соответствии с требованиями, установленными статьей 22 Закона № 44-ФЗ.	Согласно представленной информации, статья 22 Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» предусматривает возможность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) несколькими методами.	Исполнено
2.11.	Принять постановления администрации города Южно-Сахалинска «Об установлении границ придорожных полос автомобильных дорог местного значения», «Об установлении границ придорожных полос частных автомобильных дорог, которые расположены в границах городского округа или строительство которых планируется осуществлять в границах городского округа».	С учетом представленной информации администрации города Южно-Сахалинска от 16.01.2018 № 030-12027-17/ требование снято,	Требование снято

2.12.	Утвердить административный регламент осуществления муниципального дорожного контроля в границах городского округа «Город Южно-Сахалинск».	Согласно представленной информации, в настоящее время администрацией города Южно-Сахалинска утверждено постановление администрации города Южно-Сахалинска от 12.12.2016 № 3965-па «Об утверждении административного регламента исполнения муниципальной функции «Осуществление муниципального контроля за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах муниципального образования».	Исполнено
2.13.	Разработать и представить в Городскую Думу города Южно-Сахалинска в срок до 31.12.2015 план - график по организации работ и представлению в Городскую Думу города Южно-Сахалинска муниципальных правовых актов, необходимость принятия которых установлена пунктами 2.1. – 2.12. настоящего представления.	Согласно представленной информации, постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 25.08.2016 № 2701-па утвержден Порядок выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 16.08.2016 № 2621-па утвержден Порядок выполнения работ по ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск».	Частично исполнено
2.14.	Провести служебное расследование, лиц, виновных в представлении Отчета об использовании бюджетных ассигнований Дорожного Фонда в Городскую Думу города Южно-Сахалинска в нарушение срока, установленного пунктом 4 статьи 4	Рассмотрев представленные пояснения, требование снято.	Требование снято

	Порядка № 847/50-13-4, привлечь к ответственности.		
2.15.	Провести служебное расследование по установлению лиц, допустивших не целевое использование бюджетных средств, виновных лиц привлечь к ответственности.	Учитывая, что вступило в силу решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 17.02.2016 № 375/22-16-5 «О внесении изменений в Порядок формирования и использования муниципального дорожного фонда городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденного решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 19.06.2013 № 847/50-13-4, требование снято.	Требование снято

3. Обязать Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

3.1.	Расходы, направленные на оплату непредвиденных и аварийно-восстановительных работ, возникающих при осуществлении дорожной деятельности производить за счет средств Резервного фонда. Не допускать планирование проведения непредвиденных и аварийно-восстановительных работ при определении объемов работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог местного значения городского округа.	Согласно представленной информации, Департамент не планирует проведение непредвиденных и аварийно-восстановительных работ. Оплата указанных работ осуществляется в соответствии с Порядком выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденным постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 25.08.2016 № 2701-па.	Исполнено
3.2.	Включать в условия муниципальных контрактов на содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения положения по обязательному исполнению замечаний и нарушений, зафиксированных в актах текущих и периодических осмотров при выполнении муниципального контракта, а так же положения,	Согласно представленной информации, в условия муниципальных контрактов на содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения включены положения по обязательному исполнению замечаний и нарушений, зафиксированных в актах текущих и	Исполнено

	обязывающие Подрядчика представлять документы, подтверждающие количество приобретенных материалов, сертификаты качества материалов, использованных Подрядчиком при осуществлении работ в рамках муниципального контракта.	периодических осмотров при выполнении муниципального контракта, а также положения, обязывающие Подрядчика представлять документы, подтверждающие количество приобретенных материалов, сертификаты качества материалов, использованных Подрядчиком при осуществлении работ в рамках муниципального контракта.	
3.3.	Установить локальным актом Департамента Порядок, устанавливающий сроки хранения и перечень документов, необходимых для подтверждения факта приобретения материалов; подтверждения соответствия материалов, использованных при выполнении работ, связанных с содержанием и текущим ремонтом автомобильных дорог местного значения, требованиям качества и безопасности, установленным муниципальным контрактом.	Согласно представленной информации Департамент отрицает выполнение требования КСП, изложенное в настоящем пункте представления.	Не исполнено
3.4.	До принятия Порядка содержания автомобильных дорог, устанавливающего норму, определяющую, что при планировании объемов работ по содержанию автомобильных дорог местного значения надлежит руководствоваться составом и видами дорожных работ, установленными Приказом Минтранса России от 16.11.2012 № 402, не допускать направление бюджетных средств на осуществление «ямочного ремонта». Планирование и оплату расходов на «ямочный ремонт» осуществлять согласно составу работ по дорожным одеждам, установленному Приказом Минтранса России от 16.11.2012 № 402.	Согласно представленной информации, Порядок выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержден постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 25.08.2016 № 2701-па.	Исполнено
3.5.	В обязательном порядке применять меры ответственности к исполнителям муниципальных контрактов в части направления письменного требования об уплате неустоек (штрафов, пеней), в случаях ненадлежащего исполнения подрядчиком	Согласно представленной информации, в случае ненадлежащего исполнения обязательств по муниципальным контрактам, Департамент направляет их исполнителям письменные требования об уплате неустоек (пеней, штрафов).	Исполнено

обязательств, предусмотренных муниципальными контрактами.		
---	--	--

4. Обязать Департамент финансов администрации города Южно-Сахалинска

4.1.	<p>В ходе предварительного контроля, при осуществлении процедуры санкционирования оплаты денежных обязательств Департамента по ремонту и содержанию автомобильных дорог местного значения, не допускать направление средств на оплату «ямочного ремонта», аварийно-восстановительных работ и непредвиденных расходов.</p> <p>Финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе аварийно-восстановительных работ, в соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации, осуществлять за счет средств Резервного фонда.</p>	<p>Учитывая, что в Порядок формирования и использования муниципального дорожного фонда городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденный решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 19.06.2013 № 847/50-13-4, внесены изменения, в части формирования в муниципальном дорожном фонде резерв средств, подлежащих направлению на финансирование работ, связанных с:</p> <p>1) осуществлением непредвиденных работ и аварийно-восстановительных работ в местах ликвидации последствий дорожно-транспортных происшествий (ДТП) при содержании автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск»;</p> <p>2) осуществлением аварийно-восстановительных работ в местах ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций при ремонте автомобильных дорог общего пользования местного значения, а также при ремонте дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов городского округа «Город Южно-Сахалинск», требование снято.</p>	Требование снято
------	---	---	------------------



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-9

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска, муниципального бюджетного учреждения «Зеленый город» по вопросу соблюдения требований законодательства Российской Федерации и муниципальных правовых актов при формировании муниципального задания на оказание муниципальных услуг на 2015-2016 годы и целевого и законного использования средств бюджета за 2015 год, факт 2016 года»

Наименование объекта проверки: муниципальное бюджетное учреждение «Зеленый город», Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 07.07.2016 года.

Реквизиты представления: от 10.10.2016 № 7-21.

Цель контрольного мероприятия: проверка соблюдения требований законодательства РФ и МПА при формировании муниципального задания на оказание муниципальных услуг на 2015-2016 годы и целевого и законного использования средств бюджета за 2015 год, факт 2016 года.

Общий объем проверенных средств составил: 167 982,5 тыс. рублей.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 25 731,0 тыс. рублей.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес администрации города Южно-Сахалинска КСП направлено представление от 10.10.2016 № 7-21.

Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-013361/адм-04 от 23.12.2016 № 03251/ДГХ-030-02, от 29.12.2016 № 030-2509, от 16.01.2018 № 030-12027-17/001, от 12.01.2018 № 026-12060-17/Адм/01, письмами МБУ «Зеленый город» от

02.11.2016 № 290, от 23.11.2016 № 323, от 30.11.2016 б/н, письмом Департамента землепользования города Южно-Сахалинска от 17.11.2016 № 5979-014/05, письмами Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от 29.11.2016 № 6391-02/03251/ДГХ-030-02, от 23.12.2016 № 03251/ДГХ-030-02 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

В результате рассмотрения представленной информации, в адрес Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска КСП направлены письма от 24.11.2016 № 2-92, от 12.12.2016 № 2-97, от 25.12.2017 № 1958, в адрес Департамента архитектуры и градостроительства города Южно-Сахалинска направлено письмо от 25.12.2017 № 1980

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

2. Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

2.1	<p>В срок до 01.12.2016 года дополнить Порядок формирования муниципального задания и финансового обеспечения его выполнения в отношении муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 24.11.2015 № 3266-па положениями, устанавливающими:</p> <ul style="list-style-type: none"> - необходимость осуществления расчета нормативных затрат на оказание муниципальных услуг и корректирующих коэффициентов к ним, а также нормативных затрат на выполнение работ; - правила и сроки формирования, изменения, утверждения отчета о выполнении муниципального задания; - правила и сроки возврата субсидии в объеме, соответствующем показателям государственного (муниципального) задания, которые не были достигнуты 	<p>Согласно информации, изложенной в письмах администрации города Южно-Сахалинска Порядок формирования муниципального задания и финансового обеспечения его выполнения в отношении муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 24.11.2015 № 3266-па дополнен положениями, устанавливающими:</p> <ul style="list-style-type: none"> - необходимость осуществления расчета нормативных затрат на оказание муниципальных услуг и корректирующих коэффициентов к ним, а также нормативных затрат на выполнение работ; - правила и сроки формирования, изменения, утверждения отчета о выполнении муниципального задания; - правила и сроки возврата субсидии в объеме, соответствующем показателям государственного (муниципального) задания, которые не были достигнуты. 	Исполнено
-----	--	---	-----------

2.2	В срок до 01.01.2017 года разработать и принять муниципальный правовой акт, устанавливающий Порядок разработки и утверждения проектов (схем) создания цветников на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск»	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 12.01.2017 № 026-12060-17/Адм/01, после внесения изменений в Положение о Департаменте архитектуры и градостроительства администрации города Южно-Сахалинска, о наделении его функцией по обеспечению разработки проектов (схем) озеленения цветников на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» Департаментом будет продолжена работа по разработке и утверждению проектов (схем) озеленения и цветочного оформления городского округа.	Частично исполнено
2.3	В срок до 01.01.2017 года разработать и утвердить проекты озеленения и цветочного оформления городского округа «Город Южно-Сахалинск»		

3. Обязать Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

3.1	Направить в МБУ «Зеленый город» в срок до 01.12.2016 года требование о возврате в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» денежных средств в сумме 89,6 тыс. рублей, использованных по нецелевому назначению	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-13361/адм-04, Департаментом городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска в МБУ «Зеленый город» направлено требование о возврате субсидии письмом от 02.11.2016 № 6008-03. Представлено платежное поручение о возврате субсидии от 09.11.2016 № 867.	Исполнено
3.2	Провести служебное расследование, привлечь к ответственности лиц, виновных в совершении финансовых нарушений в общей сумме 3 281,3 тыс. рублей, в том числе 3 205,7 тыс. рублей необоснованного расходования денежных средств на другие статьи без внесения изменений в план ФХД; необоснованного расходования средств в связи с отсутствием в муниципальном задании на 2016 год саженцев деревьев и кустарников на сумму 75,6 тыс.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-13361/адм-04, в МБУ «Зеленый город» проведено служебное расследование. Должностные лица МБУ «Зеленый город» привлечены к дисциплинарной ответственности с наложением взыскания в виде выговора.	Исполнено

	рублей.		
3.3	При составлении проекта муниципального задания МБУ «Зеленый город» на 2017 и последующие годы соблюдать требования пункта 2.2.1. Порядка формирования муниципального задания и финансового обеспечения его выполнения в отношении муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 21.11.2015 № 3266-па.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-13361/адм-04, указанные замечания приняты к сведению и учтены Департаментом городского хозяйства при составлении проекта муниципального задания на 2017 год.	Исполнено
3.4	В ведомственный перечень муниципальных услуг (работ), оказываемых (выполняемых) МБУ «Зеленый город» в отношении каждой муниципальной услуги включить информацию о: содержании муниципальных услуг; условиях (формах) оказания муниципальных услуг;	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-13361/адм-04, указанные замечания приняты к сведению и учтены Департаментом городского хозяйства при составлении проекта муниципального задания на 2017 год.	Исполнено
3.5	При составлении муниципального задания МБУ «Зеленый город» на 2017 и последующие годы формировать отдельный раздел, содержащий требования к выполнению одной муниципальной работы (услуги), а также 3-ю часть муниципального задания, содержащую информацию, касающуюся муниципальное задание в целом	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-13361/адм-04, указанные замечания приняты к сведению и учтены Департаментом городского хозяйства при составлении проекта муниципального задания на 2017 год.	Исполнено
3.6	Установить порядок составления и утверждения плана ФХД подведомственных учреждений	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-13361/адм-04, представлен приказ от 30.11.2011 № 193 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного учреждения».	Исполнено
3.7	Установить порядок составления и утверждения отчета о результатах деятельности подведомственных учреждений, и об использовании закрепленного за ними муниципального имущества	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.11.2016 № 030-13361/адм-04, представлен приказ от 01.01.2012 № 16-ФО «Об утверждении	Исполнено

		Порядка составления и утверждения отчета о результатах деятельности подведомственных учреждений Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска».	
--	--	--	--

4. Обязать Департамент землепользования города Южно-Сахалинска

4.1	Включить в план проверок на 2017 год и осуществить муниципальный контроль в отношении земельных участков, переданных МБУ «Зеленый город». Информацию о результатах проведенной проверки и принятых мерах реагирования направить в КСП Городской Думы города Южно-Сахалинска	Согласно информации, изложенной в письме Департамента землепользования города Южно-Сахалинска от 17.11.2016 № 5979-014/05 при формировании ежегодного плана в 2017 году проведения плановых проверок в отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей на 2018 год Департаментом будут приняты меры для включения земельного участка, предоставленного в постоянное (бессрочное) пользование МБУ «Зеленый город» в ежегодный план проверок.	Исполнено
-----	---	---	-----------

5. Обязать МБУ «Зеленый город»

5.1	Провести служебное расследование, установить виновных лиц, принять меры к возмещению незаконно использованных средств субсидии, в общей сумме 1 933,7 тыс. рублей, в том числе: 148,2 тыс. рублей (направленное на оплату за выполнение дополнительной работы (совмещение); 1 733,8 тыс. рублей (незаконные выплаты процентной надбавки в размере 50% лицам, не имеющим стаж работы в местностях, приравненных к районам Крайнего Севера); 36,8 тыс. рублей (недостача материальных ценностей); 14,9 тыс. рублей (недостача посадочного материала (саженцы туи)	Согласно информации, изложенной в письме МБУ «Зеленый город» от 02.11.2016 № 290, следует, что проведена служебная проверка. По результатам служебной проверки установлено виновное лицо, в отношении которого инициировано исковое заявление. С учетом представленных документов и пояснений, сумма незаконных выплат процентной надбавки в размере 50% лицам, не имеющим стаж работы в местностях, приравненных к районам Крайнего Севера, в размере 1 733,8 тыс. руб. подлежит уменьшению до 1 322,3 тыс. руб.).	Исполнено
-----	---	--	-----------

5.2	<p>Принять меры по недопущению впредь и привлечению к ответственности должностных лиц учреждения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - допустивших финансовые нарушения на общую сумму 20 426,4 тыс. рублей, в том числе: 820,9 тыс. рублей (необоснованное завышение фонда оплаты труда); 12 915,0 тыс. рублей (в связи с израсходованием денежных средств в нарушение бюджетной классификации, установленной приказом Минфина от 01.07.2013 № 65н); 593,2 тыс. рублей (оплата работ по заключенному контракту в отсутствие оснований); 300,0 тыс. рублей (расходование средств в нарушение условий контракта); 2 484,0 тыс. рублей (не представлены документы, подтверждающие перевозку грунта для устройства газона); 1 350,0 тыс. рублей (неэффективное расходование средств по заключенному контракту (закладка грунта); 1 002,8 тыс. рублей (оплата работ по заключенным контрактам в отсутствие подтверждающих документов); 511,7 тыс. рублей (неэффективное расходование бюджетных средств на приобретение основных средств); 448,8 тыс. рублей (неэффективное расходование бюджетных средств на приобретение материальных запасов); - виновных в неисполнении обязанности по размещению в сети Интернет отчета об использовании закрепленного за учреждением муниципального имущества; - виновных в не составлении актов приема-сдачи отремонтированных, реконструированных и модернизированных объектов основных средств (ф. 0504,103) 	<p>Согласно информации, изложенной в письме МБУ «Зеленый город» от 02.11.2016 № 290 проведено служебное расследование, установлены виновные лица, которые привлечены к дисциплинарной ответственности.</p>	Исполнено
5.3	<p>Обеспечить открытость и доступность отчета об использовании закрепленного за учреждением муниципального имущества путем размещения в сети Интернет</p>	<p>Представлено письмо ДГХ от 15.11.2016 б/н о размещении отчета об использовании имущества МБУ «Зеленый город» на сайте.</p>	Исполнено

5.4	При осуществлении ремонта, реконструкции, модернизации в обязательном порядке составлять акты приема-сдачи отремонтированных, реконструированных и модернизированных объектов основных средств (ф. 0504,103)	Согласно информации, изложенной в письме МБУ «Зеленый город» от 02.11.2016 № 290, издан приказ по МБУ «Зеленый город» от 16.11.2016 № 85-ОД, которым создана комиссия по приемке отремонтированных, реконструированных и модернизированных объектов основных средств, обязанность которой составлять акт приема-передачи объектов основных средств (ф. 0504,103).	Исполнено
5.	В Учетную политику Учреждения включить раздел, устанавливающий Порядок организации и обеспечения внутреннего финансового контроля за хозяйственными операциями учреждения	Согласно информации, изложенной в письме МБУ «Зеленый город» от 02.11.2016 № 290 издан приказ по МБУ «Зеленый город» от 10.11.2016 № 83-ОД «Об организации внутреннего финансового контроля», утверждено Положение о внутреннем финансовом контроле МБУ «Зеленый город».	Исполнено

Аудитор КСП



М.Н.Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-10

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска по вопросу установления законности, результативности (эффективности и экономичности) использования средств местного бюджета, а также средств, получаемых местным бюджетом из иных источников, при осуществлении закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в области строительства, ремонта и содержания автомобильных дорог, а также обеспечения безопасности дорожного движения за период 2014, 2015, факт 2016 года»

Наименование объекта проверки: Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 31.03.2016 года 18.03.2016 года.

Реквизиты представления: от 10.06.2016 № 7-15.

Цель контрольного мероприятия: установление законности, результативности (эффективности и экономичности) использования средств местного бюджета, а также средств, получаемых местным бюджетом из иных источников, при осуществлении закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в области строительства, ремонта и содержания автомобильных дорог, а также обеспечения безопасности дорожного движения за период 2014, 2015, факт 2016 года.

Общий объем проверенных средств составил: 1 673 128,8 тыс. рублей.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 1 673 128,8 тыс. рублей.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес администрации города Южно-Сахалинска КСП направлено представление от 10.06.2016 № 7-15.

Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 21.07.2016 № 030-08026, от 16.01.2018 № 030-12027-17/001, письмами Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от 10.01.2017 № 03556/ДГХ-030-05, от 01.02.2017 № 03556/ДГХ-030-05 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

В результате рассмотрения представленной информации, в адрес администрации города Южно-Сахалинска КСП направлены письма от 29.12.2016 № 2-113, от 10.01.2017 № 2-7, от 25.12.2017 № 1958

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

2. Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

2.1	Решение о заключении долгосрочного муниципального контракта для нужд городского округа «Город Южно-Сахалинск» принимать в форме постановления администрации города. Заключение муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг (их этапов) продолжительностью, выходящей за пределы финансового года, за исключением долгосрочных муниципальных контрактов не допускать.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 21.07.2016 № 030-08026 в настоящее время ДГХ заключение муниципальных контрактов с длительным производственным циклом осуществляется в соответствии с Порядком принятия решений о заключении муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд городского округа «Город Южно-Сахалинск» и концессионных соглашений на срок, превышающий срок действия утвержденных лимитов бюджетных обязательств, утвержденным постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 17.06.2016 № 1781-па.	Исполнено
-----	---	---	-----------

2.2	<p>В срок до 01.08.2016 в Муниципальную программу «Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы», утвержденную постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 20.08.2014 № 1529-па включить следующие мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> - «Оценка технического состояния автомобильных дорог местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск»; - «Классификация автомобильных дорог местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и их отнесения к категориям автомобильных дорог в зависимости от транспортно-эксплуатационных характеристик и потребительских свойств». 	<p>Согласно письмам администрации от 29.01.2016 № 030-16658, от 29.01.2016 № 030-12240 администрацией срок проведения оценки технического состояния автомобильных дорог установлен на 2017-2019 годы.</p> <p>Однако, в муниципальную программу «Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденную постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 20.08.2014 № 1529-па мероприятие «Оценка технического состояния автомобильных дорог местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» не включено.</p> <p>Согласно пояснениям, оценка технического состояния автомобильных дорог местного значения включена в перечень работ по содержанию, предусмотренных Приказом Министерства транспорта Российской Федерации от 16.11.2012 № 402. Финансирование работ предусмотрено бюджетом городского округа «Город Южно-Сахалинск» на текущий финансовый год.</p> <p>Согласно информации, представленной в письме от 21.09.2016 № 030-12240, после оценки технического состояния автомобильных дорог будет проведена классификация автомобильных дорог с их отнесением к категориям.</p>	Требование снято
-----	---	--	------------------

2.3	<p>В срок до 01.08.2016 муниципальными правовыми актами установить:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Порядок содержания автомобильных дорог местного значения. - Порядок ремонта автомобильных дорог местного значения. - Порядок утверждения, внесения изменений и ведения «Реестра автомобильных дорог местного значения, состоящих в Перечне автомобильных дорог местного значения и автомобильных дорог местного значения, подлежащих включению в Перечень автомобильных дорог местного значения». - Порядок утверждения перечня автомобильных дорог местного значения, устанавливающий показатели определения автомобильных дорог общего пользования местного значения и автомобильных дорог необщего пользования местного значения, а также показатели для включения автомобильных дорог местного значения в Перечень автомобильных дорог местного значения. 	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 21.07.2016 № 030-08026 проекты постановлений администрации «Об утверждении Порядка содержания автомобильных дорог местного значения» «Об утверждении Порядка выполнения работ по ремонту автомобильных дорог местного значения» разработаны и находятся на согласовании.</p> <p>В настоящее время Порядки утверждены постановлениями администрации:</p> <p>Постановление Администрации города Южно-Сахалинска от 25.08.2016 № 2701-па «Об утверждении Порядка выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»;</p> <p>Постановление Администрации города Южно-Сахалинска от 16.08.2016 № 2621-па «Об утверждении Порядка выполнения работ по ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p> <p>Проект постановления администрации города Южно-Сахалинска «Об утверждении Показателей для определения автомобильных дорог местного значения, находящихся в собственности городского округа «Город Южно-</p>	<p>Исполнено</p> <p>Частично исполнено</p>
-----	--	---	--

		<p>Сахалинск» и Порядка утверждения перечня автомобильных дорог общего и необщего пользования, находящихся в собственности городского округа «Город Южно-Сахалинск» был разработан в 2016 году и направлен в Департамент по управлению муниципальным имуществом (далее – ДУМИ) для согласования. От ДУМИ поступило предложение включить в показатели графы «классификация автомобильных дорог» и «категория автомобильной дороги», проведение которых планируется к концу 2020 года. После чего будет продолжена работа по согласованию вышеуказанного проекта.</p> <p>Относительно Порядка утверждения, внесения изменений и ведения «Реестра автомобильных дорог местного значения, состоящих в Перечне автомобильных дорог местного значения и автомобильных дорог местного значения, подлежащих включению в Перечень автомобильных дорог местного значения» администрация города сообщает, что необходимость разработки такого Порядка отсутствует.</p>	Не исполнено
2.4	<p>В муниципальных правовых актах, устанавливающих Порядок содержания автомобильных дорог местного значения, Порядок ремонта автомобильных дорог местного значения, до принятия источников стоимостных параметров выполнения работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» срок до 01.07.2016 установить возможность расчета начальной (максимальной) цены муниципальных контрактов, предметом которых является содержание и ремонт автомобильных дорог</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации от 21.07.2016 № 030-08026 в Порядок содержания автомобильных дорог местного значения и Порядок выполнения работ по ремонту автомобильных дорог местного значения включен пункт, обосновывающий расчет начальной (максимальной) цены контракта при определении стоимости работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог.</p>	Исполнено

	городского округа «Город Южно-Сахалинск» на основании ФЭР, ТЭР, ТСН, указав условия и случаи их применения.		
--	---	--	--

**3. Обязать Департамент городского хозяйства администрации
города Южно-Сахалинска**

3	При осуществлении процедуры закупок, в случае невозможности применения для определения начальной (максимальной) цены контракта на выполнение работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог местного значения методов, установленных частью 1 статьи 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», выполнять обязанность по включению обоснования невозможности применения указанных методов.	Согласно информации, изложенной в письме администрации от 01.07.2016 № 030-05453 необходимость отражения в документации дополнительной информации о включении при осуществлении процедур закупок обоснования невозможности применения методов определения НМЦК на выполнение работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог местного значения учтена администрацией города Южно-Сахалинска в текущей работе.	Исполнено
---	---	---	-----------

Аудитор КСП



М.Н.Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «16» января 2018 г.

№ 5-11

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска, являющегося муниципальным заказчиком на поставку малых архитектурных форм, конструкций и декоративных элементов на территории города Южно-Сахалинска»

Наименование объекта проверки: Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 29.12.2015 года

Реквизиты представления: от 11.04.2016 № 7-7.

Цель контрольного мероприятия: проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и муниципальных правовых актов при осуществлении закупки малых архитектурных форм, конструкций и декоративных элементов для муниципальных нужд.

Общий объем проверенных средств составил: 95 300,0 тыс. рублей.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 1 372,8 тыс. рублей.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес администрации города Южно-Сахалинска КСП направлено представление от 11.04.2016 № 7-7.

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 20.05.2016 № 030-04587, от 01.07.2016 № 030-04587, от 16.01.2018 № 030-12027-17/001, письмами Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от 10.01.2017 № 03556/ДГХ-030-05, от 01.02.2017 № 03556/ДГХ-030-05 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

В результате рассмотрения представленной информации, в адрес Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска КСП направлены письма от 29.12.2016 № 2-113, от 10.01.2017 № 2-7, от 25.12.2017 № 1958

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

2. Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

2.1	<p>В срок до 01.06.2016 г. утвердить муниципальным правовым актом расходные обязательства по приобретению для нужд городского округа «Город Южно-Сахалинск» объектов малых архитектурных форм, в котором, на ряду с иными положениями, установить требования к количеству, потребительским свойствам (в том числе характеристикам качества) и иным характеристикам, позволяющим обеспечить муниципальные нужды, но не приводящие к закупкам товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства или являются предметами роскоши в соответствии с законодательством Российской Федерации.</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 16.01.2018 № 030-12027-17/001, администрация полагает, что муниципальным правовым актом, устанавливающим расходные обязательства по приобретению для нужд городского округа «Город Южно-Сахалинск» объектов малых архитектурных форм, является постановление администрации города Южно-Сахалинска от 14.12.2012 № 2564 «Об утверждении Порядка выполнения работ, услуг по содержанию объектов зеленого хозяйства, расположенных на земельных участках общего пользования на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» и постановление администрации города Южно-Сахалинска от 25.08.2016 № 2701-па «Об утверждении Порядка выполнения работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск» и дорожных сооружений, являющихся их технологической частью, финансируемых из</p>	Не исполнено
-----	---	--	--------------

		<p>бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p> <p>Вместе с тем, требованием КСП является утверждение муниципального правового акта, устанавливающего требования к количеству, потребительским свойствам (в том числе характеристикам качества) и иным характеристикам, позволяющим обеспечить муниципальные нужды, но не приводящие к закупкам товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства или являются предметами роскоши.</p>	
2.2	<p>В срок до 01.06.2016 г. разработать и представить на утверждение в Городскую Думу города Южно-Сахалинска Порядок размещения и содержания малых архитектурных форм городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 16.01.2018 № 030-12027-17/001, администрация полагает, что муниципальным правовым актом, устанавливающим расходные обязательства по приобретению для нужд городского округа «Город Южно-Сахалинск» объектов малых архитектурных форм, является постановление администрации города Южно-Сахалинска от 14.12.2012 № 2564 «Об утверждении Порядка выполнения работ, услуг по содержанию объектов зеленого хозяйства, расположенных на земельных участках общего пользования на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», финансируемых из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск». Вместе с тем, настоящий Порядок определяет условия по содержанию объектов городского зеленого хозяйства, расположенных на земельных участках общего пользования, общие условия и порядок их содержания, регулирует общественные отношения в указанной сфере и</p>	Не исполнено

		определяет расходные обязательства бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» по финансированию выполненных работ по содержанию объектов городского зеленого хозяйства. Как следует из указанного Порядка, к объектам городского зеленого хозяйства относятся парки, скверы, бульвары, набережные, сады общего пользования, газонные части вдоль дорог и улиц, зеленые насаждения и <u>элементы</u> малых архитектурных форм, расположенные на них	
2.3	Внести изменения в Муниципальную программу «Жилищное хозяйство и благоустройство на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы», утвержденную постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.08.2014 № 1623-па, исключив из наименования Мероприятия 8. «Приобретение автомобильной и специализированной техники и прочего имущества» слов «и прочего имущества».	Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 01.07.2016 № 030-04587, ДГХ внесено изменение в муниципальную программу «Жилищное хозяйство и благоустройство на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденную постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.08.2014 № 1623-па.	Исполнено
2.4	Установить в муниципальном правовом акте обязанность применения муниципальными заказчиками городского округа «Город Южно-Сахалинск» Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Министерства экономического развития России от 02.10.2013 № 567.	Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 01.07.2016 № 030-04587, распоряжением администрации города от 25.05.2016 № 204-р внесены изменения в распоряжение администрации от 31.03.2016 № 128-р «Об утверждении Порядка взаимодействия заказчиков, осуществляющих закупки товаров, работ, услуг для муниципальных нужд, с управлением централизованных закупок Департамента правового обеспечения администрации города Южно-Сахалинска при осуществлении закупок товаров, работ, услуг. Пункт 9 Порядка № 128-р изложен в следующей редакции: «Начальная	Исполнено

		<p>максимальная цена контракта устанавливается заказчиком в соответствии с требованиями Федерального закона № 44-ФЗ. Заказчики при определении НМЦК обязаны применять методические рекомендации по применению методов определения НМЦК, утвержденные Приказом Минэкономразвития России от 02.10.2003 № 567.</p>	
2.5	<p>При проведении процедуры закупок имущества, приобретаемого в муниципальную собственность, объекты закупок включать в план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд после их включения в План приобретения имущества объектов муниципальной собственности.</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 01.07.2016 № 030-04587, с 01.01.2016 года вступают в силу требования статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ, в которых говорится о том, что планирование закупок осуществляется с учетом положений статьи 13 44-ФЗ, в целях осуществления закупок посредством формирования, утверждения и ведения планов закупок и планов-графиков. С названной даты также вступают в силу положения статьи 17 и 21 44-ФЗ, в которых говорится о том, что порядок формирования, утверждения и ведения планов закупок и планов-графиков закупок для обеспечения федеральных нужд устанавливается Правительством РФ. В соответствии с изложенным, объекты закупок включаются в план-график закупки в соответствии с нормами, определенными 44-ФЗ, и требованиями, утвержденными постановлениями Правительства РФ, и не находятся в прямой зависимости от включения в план приобретения имущества.</p> <p>Учитывая вышеуказанные изменения в законодательстве, требование снято.</p>	Требование снято
2.6	<p>Включение в План приобретения имущества объектов муниципальной собственности осуществлять</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска</p>	Исполнено

	<p>строго при наличии финансово-экономического обоснования; технических характеристик объекта; пояснительной записки, обосновывающей эффективность бюджетного финансирования (бюджетной и социальной эффективности в стоимостном выражении); ожидаемые результаты; необходимость финансирования за счет средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск»; цель приобретения (поставки); наименование объекта; сроки приобретения (поставки); стоимость приобретения (поставки).</p>	<p>от 01.07.2016 № 030-04587, постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 11.04.2016 № 1119-па внесены изменения в Порядок приобретения имущества в муниципальную собственность городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 17.08.2012 № 1748. Пункт 2.10 раздела II Порядка изложен в новой редакции: «Корректировка Плана приобретения имущества производится по инициативе муниципального заказчика с обязательным согласованием курирующего вице-мэром.</p> <p>Скорректированный План приобретения имущества утверждается постановлением администрации города Южно-Сахалинска в течение 45-ти рабочих дней со дня опубликования решения городской Думы о внесении изменений в решение Городской Думы о бюджете городского округа «Город Южно-Сахалинск» на очередной финансовый год.». Таким образом, при корректировке Плана приобретения имущества не требуется направлять заявку в администрацию города.</p>	
2.7	<p>Внести изменения в постановление администрации города Южно-Сахалинска от 17.08.2012 № 1748 «Об утверждении Порядка приобретения имущества в муниципальную собственность городского округа «Город Южно-Сахалинск» (далее – Порядок приобретения имущества) в части указания наименований органов, уполномоченных на осуществление контроля исполнения требований Порядка приобретения имущества.</p>	<p>Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 16.01.2018 № 030-12027-17/001, постановлением администрации от 24.07.2017 № 2016-па внесены изменения в постановление администрации города Южно-Сахалинска от 17.08.2012 № 1748 «Об утверждении Порядка приобретения имущества в муниципальную собственность городского округа «Город Южно-Сахалинск» (далее – Порядок приобретения имущества) в части указания</p>	Исполнено

		наименований органов, уполномоченных на осуществление контроля исполнения требований Порядка приобретения имущества.	
2.8	Провести служебное расследование, лиц, виновных в принятии заявки на включение объектов малых архитектурных форм в План приобретения имущества в отсутствие пакета документов, установленного пунктом 2.5. Порядка № 1748, привлечь к ответственности.	Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 01.07.2016 № 030-04587 Департаментом городского хозяйства проведена служебная проверка от 05.05.2016 № 4, в результате которой установлено виновное лицо, допустившее принятие заявки на включение объектов малых архитектурных форм в План приобретения имущества в отсутствие пакета документов, которому снижена надбавка за особые условия муниципальной службы на 30 %.	Исполнено

3. Обязать Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

3.1	До принятия муниципального правового акта, устанавливающего обязанность применения муниципальными заказчиками городского округа «Город Южно-Сахалинск» Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Министерства экономического развития России от 02.10.2013 № 567 (далее – Приказ Минэкономразвития РФ), в целях получения ценовой информации при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд при определении начальной максимальной цены контрактов осуществлять процедуры, установленные пунктом 3.7. Приказа Минэкономразвития РФ.	Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 01.07.2016 № 030-04587, администрацией города Южно-Сахалинска установлено требование, которым определено, что заказчики при определении НМЦК обязаны применять методические рекомендации по применению методов определения НМЦК, утвержденные Приказом Минэкономразвития России от 02.10.2003 № 567.	Исполнено
-----	---	---	-----------

3.2	При разработке конкурсной документации не допускать включение в состав одного лота технологически и функционально не связанного муниципального имущества.	Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 16.01.2018 № 030-12027-17/001, требования КСП, изложенные в пункте 3.2 Представления, Департаментом принято к исполнению.	Исполнено
3.3	В срок до 20.05.2016 г. представить в Контрольно-счетную палату Городской Думы города Южно-Сахалинска документы, подтверждающие наличие кредиторской задолженности по муниципальному контракту от 07.09.2015 № 177/02 на выполнение работ по изготовлению и поставке малых архитектурных форм, конструкций и декоративных элементов на территории города Южно-Сахалинска, либо в случае отсутствия кредиторской задолженности по указанному контракту, документы подтверждающие факт исполнения условий контракта по денежным обязательствам.	Согласно информации, представленной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 20.05.2016 № 030-04587 по данным бюджетного учета ДГХ по состоянию на 30.04.2016 года отсутствует кредиторская задолженность перед ООО «Сити Имидж» по муниципальному контракту от 07.09.2015 № 177/02.	Исполнено

4. Обязать Департамент финансов администрации города Южно-Сахалинска

4.1	В ходе предварительного контроля, не осуществлять процедуру санкционирования оплаты денежных обязательств Департамента, связанных с направлением средств на приобретение в муниципальную собственность объектов малых архитектурных форм до утверждения муниципального правового акта, устанавливающего расходные обязательства по приобретению для нужд городского округа «Город Южно-Сахалинск» объектов малых архитектурных форм.	Согласно представленной информации Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска от 11.01.2018 № 012-92, Департаментом санкционирования оплаты денежных обязательств ДГХ, связанных с направлением средств на приобретение объектов малых архитектурных форм, не производилось.	Исполнено
-----	--	--	-----------

Аудитор КСП



М.Н.Файзрахманова



**ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «17» января 2018 г.

№ 5-12

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка муниципального бюджетного учреждения «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система» по вопросу целевого и законного использования средств бюджета за 2016 год, факт 2017 года, а также средств от приносящей доход деятельности»

Наименование объектов проверки: МБУ «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система».

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 08.02.2017 года.

Реквизиты представления: от 27.03.2017 № 4-3.

Цель контрольного мероприятия: изучение правового положения муниципального бюджетного учреждения «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система», проверка целевого и законного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2016 год, факт 2017 года, проверка целевого и законного использования средств от приносящей доход деятельности за 2016 год, факт 2017 года.

Общий объем проверенных средств составил: 121 831,4 тыс. руб.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 662,4 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес МБУ «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система» КСП направлено представление от 27.03.2017 № 4-3, информационное письмо мэру города Южно-Сахалинска от 28.03.2017 № 461.

Письмом МБУ «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система» от 25.04.2017 № 212 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

**1. Обязать Департамент городского хозяйства администрации
города Южно-Сахалинска**

1.1.	Провести служебное расследование по факту незаконного, необоснованного и неэффективного расходования средств субсидии, направленных на оплату труда, установить и привлечь виновных лиц к ответственности, допустивших нарушения в общей сумме 661,4 тыс. руб.	Согласно представленной информации, в МБУ «ЮСЦБС» создана комиссия, проведено служебное расследование. К заместителю директора применено дисциплинарное взыскание в виде выговора (приказ от 12.04.2017 № 84).	Исполнено
1.2.	Провести служебное расследование по факту выявления излишков денежных средств в сумме 1,0 тыс. руб., установить и привлечь виновных лиц к ответственности, допустивших нарушения.	Согласно представленной информации, в МБУ «ЮСЦБС» создана комиссия, проведено служебное расследование. К заведующему отделом ЦБС применено дисциплинарное взыскание в виде замечания (приказ от 14.02.2017 № 32-п).	Исполнено
1.3.	После проведения Департаментом по управлению муниципальным имуществом администрации города Южно-Сахалинска кадастровых работ по постановке нежилых помещений на кадастровый учет, а также оформления права собственности на нежилые помещения, в которых располагаются отделы МБУ «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система», провести работы по регистрации права собственности в установленном законом порядке.	Согласно представленной информации, после оформления права собственности за городским округом «Город Южно-Сахалинск» объектов, закрепленных за МБУ «ЮСЦБС» на праве оперативного управления, МБУ «ЮСЦБС» незамедлительно проведет работы по регистрации права оперативного управления в установленном законом порядке.	Частично исполнено

1.4.	При формировании фонда оплаты труда и установлении ежемесячных доплат работникам МБУ «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система» соблюдать требования Положения о системе оплаты труда работников муниципальных бюджетных библиотечных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденного постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 22.10.2015 № 2847-па.	Согласно представленной информации, в целях соблюдения требований Положения о системе оплаты труда работников муниципальных бюджетных библиотечных учреждений, утвержденного постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 22.10.2015 № 2847-па, в состав комиссии по премированию работников внесены изменения.	Исполнено
1.5.	Привести в соответствие штатное расписание МБУ «ЦБС» в части исключения должности «Ведущий бухгалтер».	Согласно представленной информации, с 01.04.2017 года внесены изменения в штатное расписание МБУ «ЮСЦБС». Выведена должность «Ведущий бухгалтер» и введена «Бухгалтер 1 категории»,	Исполнено
1.6.	Принять меры по недопущению впредь нарушений кассовой дисциплины.	Согласно представленной информации, с работниками МБУ «ЮСЦБС» проведена беседа о недопущении впредь нарушений кассовой дисциплины,	Исполнено
1.7.	Соблюдать требования Порядка учета документов, входящих в состав библиотечного фонда, утвержденного приказом Минкультуры России от 08.10.2012 № 1077, в части касающейся ведения суммарного учета библиотечного фонда.	Согласно представленной информации, с должностными лицами проведена беседа о недопущении впредь нарушений Порядка учета документов, входящих в состав библиотечного фонда. Кроме того, должностные лица, не соблюдающие требования данного Порядка, лишены премии по итогам работы за февраль (приказ от 17.02.2017 № 53-к).	Исполнено

Аудитор КСП



М.Н.Файзрахманова



ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «25» января 2018 г.

№ 5-13

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска по вопросу целевого и законного использования средств, направленных на проведение праздничных мероприятий на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2012 год и факт 2013 года»

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 12.05.2014 № 030-03267, от 29.07.2014 № 030-06400, от 16.11.2015 № 030-13318, от 30.12.2016 № 689-016/018, 18.01.2017 № 37-016/06, 07.06.2017 № 026-04189 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска по вопросу целевого и законного использования средств, направленных на проведение праздничных мероприятий на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2012 год и факт 2013 года».

Реквизиты оформленных актов проверки: акт от 20.12.2013.

Цель проверки: проверка целевого и законного использования средств, направленных на проведение праздничных мероприятий на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» за 2012 год и факт 2013 года Департаментом городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска (далее - Департамент).

Общий объем проверенных денежных средств составил: за 2012 год 13 251,0 тыс. рублей, за проверяемый период 2013 года 12 879,0 тыс. рублей.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 470,0 тыс. рублей.

В адрес администрации г. Южно-Сахалинска в целях устранения нарушений, установленных в ходе проверки КСП было направлено представление от 31.03.2014 № 176.

В адрес администрации г. Южно-Сахалинска в целях исполнения представления от 31.03.2014 № 176 направлены письма от 11.04.2016 № 321, от 21.12.2016 № 2-111, от 15.05.2017 № 749, от 25.12.2017 № 1956.

Администрация города Южно-Сахалинска дважды обращалась с просьбой о продлении срока исполнения пункта 2.2. представления от 31.03.2014 № 176 (письма от 27.05.2016 № 04511-014/018, от 17.06.2016 № 2685-014/018).

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
-----	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

1	Разработать и утвердить концепцию праздничного оформления определенной программой мероприятий и схемой размещения элементов праздничного оформления.	<p>Согласно информации от 20.12.2017 № 026-04189, от 12.01.2018 № 026-12026-17/адм/01 Департаментом архитектуры и градостроительства (далее – ДАиГ) указано, что важным условием для разработки концепции является проведение исследовательских и проектных работ по созданию предложений о размещении и применении современных элементов праздничного оформления, в связи с чем необходимо привлечение специализированных организаций.</p> <p>В этой связи ДАиГ проводится работа по внесению изменений в Правила благоустройства территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденные решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 24.06.2015 № 177/12-15-5, в Положение о Департаменте архитектуры и градостроительства города Южно-Сахалинска, утвержденное решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 05.04.2017 № 754/39вн-17-5, в части включения положений об</p>	На контроле
---	--	--	-------------

		обеспечении разработки «Концепции оформления и схемы размещения объектов и элементов праздничного оформления».	
--	--	--	--

Аудитор КСП



М.Н.Файзрахманова



ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

693000, г. Южно-Сахалинск, улица Ленина, 252, тел. 497-507, 497-522, факс 497-530

от «25» января 2018 г.

№ 5-14

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Администрации города Южно-Сахалинска по вопросу соблюдения требований законодательства Российской Федерации и муниципальных правовых актов при размещении нестационарных торговых объектов, нестационарных объектов общественного питания на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», а так же полнота начисления, полнота и своевременность уплаты, начисление, учет, взыскание и принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет, пеней по доходам, полученным от платы за размещение нестационарного объекта за 2012, 2013 год и факт 2014 года»

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 22.01.2015 № 06-13554, от 16.11.2015 № 030-13318, от 31.12.2015 № 06-13318, от 03.03.2016 № 06-00813, от 29.04.2016 № 06-00813, от 30.05.2016 № 06-04601, от 10.01.2016 № 2061-06 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия «Проверка Администрации города Южно-Сахалинска по вопросу соблюдения требований законодательства Российской Федерации и муниципальных правовых актов при размещении нестационарных торговых объектов, нестационарных объектов общественного питания на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», а так же полнота начисления, полнота и своевременность уплаты, начисление, учет, взыскание и принятие решений о возврате излишне уплаченных (взысканных) платежей в бюджет, пеней по доходам, полученным от платы за размещение нестационарного объекта за 2012, 2013 год и факт 2014 года».

Реквизиты оформленных актов проверки: акт от 12.09.2014.

Цель проверки: проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и муниципальных правовых актов при размещении нестационарных торговых объектов, нестационарных объектов общественного питания на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» Администрацией города Южно-Сахалинска, а также денежных средств, поступивших в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» от платы за размещение нестационарных объектов за 2012, 2013 год и факт 2014 года.

Общий объем проверенных денежных средств составил: за 2012 год 8 314,6 тыс. рублей, за 2013 год 14 894,8 тыс. рублей, за проверяемый период 2014 года 5 839,0 тыс. рублей.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 4 020,2 тыс. рублей.

В адрес администрации г. Южно-Сахалинска в целях устранения нарушений, установленных в ходе проверки КСП было направлено представление от 24.11.2014 № 1121.

В адрес администрации г. Южно-Сахалинска в целях исполнения представления от 24.11.2014 № 1121 направлены письма от 11.04.2016 № 323, от 21.12.2016 № 2-109.

Письмами администрации г. Южно-Сахалинска от 29.04.2016 № 06-00813, от 30.05.2016 № 06-04601, от 10.01.2017 № 2061-06 доведена информация об исполнении 8 пунктов представления в полном объеме из 12 пунктов не устраненных. КСП с учетом представленных пояснений снято требование, изложенные в пункте 2.7. представления от 24.11.2014 № 1121.

По пунктам 2.1, 2.9, 2.10. представления от 24.11.2014 № 1121 мэру г. Южно-Сахалинска направлялись письма от 30.01.2017 № 92, от 12.04.2017 № 601, от 25.12.2017 № 1957 о необходимости принятия мер по их исполнению.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

1	Внести дополнения в Положение о Департаменте продовольственных ресурсов и потребительского рынка администрации города Южно-Сахалинска, утвержденное постановлением мэра города Южно-Сахалинска от 28.12.2009 № 2368, в части определения функций по заключению договоров на право размещения нестационарных объектов на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», полномочий по разработке и утверждению схем размещения нестационарных торговых объектов (далее – Схема).	Согласно информации от 03.03.2016 № 06-00813 распоряжением администрации города Южно-Сахалинска от 10.12.2015 № 455р утверждены Положение о Департаменте продовольственных ресурсов и потребительского рынка администрации города Южно-Сахалинска и Положения об отделах, входящих в состав Департамента продовольственных ресурсов и потребительского рынка. Согласно информации от 15.01.2018 № 06-12025-17-001 распоряжением	Исполнено
---	---	--	-----------

		<p>администрации города Южно-Сахалинска от 11.07.2017 № 341-р «О внесении изменений в Положение о Департаменте продовольственных ресурсов и потребительского рынка аппарата администрации города Южно-Сахалинска, утвержденное распоряжением администрации города Южно-Сахалинска от 10.12.2015 № 455-р» раздел 3 Положения дополнен функцией – организация размещения нестационарных объектов потребительского рынка на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p>	
2	<p>Внести на рассмотрение Городской Думы города Южно-Сахалинска дополнения в Положение о размещении НТО № 702/42-12-4 в части определения понятия нестационарных торговых объектов социально ориентированной сети и местных товаропроизводителей, и включения пункта, обязывающего лиц, осуществляющих деятельность в нестационарных торговых объектах, размещать соответствующую информацию (о дате, номере договора и лице) на их информационных стендах, а так же обязанности размещения на фасаде нестационарного торгового объекта указателя номера нестационарного торгового объекта в Схеме.</p>	<p>Решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 26.07.2017 № 843/44-17-5 «О внесении изменений в Положение о размещении нестационарных торговых объектов на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденное решением городского Собрания города Южно-Сахалинска от 28.11.2012 № 702/42-12-4» определены понятия нестационарных торговых объектов социально ориентированной сети и местных товаропроизводителей.</p> <p>Относительно включения пункта, обязывающего лиц, осуществляющих деятельность в нестационарных торговых объектах, размещать соответствующую информацию (о дате, номере договора и лице) на их информационных стендах, а так же обязанности размещения на фасаде нестационарного торгового объекта указателя номера нестационарного торгового объекта в Схеме, исполнение не актуально поскольку федеральное законодательство претерпело изменение.</p>	<p>Исполнено в части определения понятия нестационарных торговых объектов социально ориентированной сети и местных товаропроизводителей</p> <p>Требование снято</p>

3	Внести на рассмотрение Городской Думы города Южно-Сахалинска проект решения по вопросу урегулирования правоотношений, связанных с размещением нестационарных торговых объектов на земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена, которые являются федеральной собственностью, собственностью Сахалинской области, муниципальной и частной собственностью, и на земельных участках, выделенных под многоквартирные дома.	Учитывая, что с момента вынесения представления (24.11.2014), федеральное законодательство претерпело изменение, исполнение указанного пункта представления не актуально.	Требование снято
---	--	---	------------------

Аудитор КСП



М.Н.Файзрахманова