



ГОРОДСКАЯ ДУМА
ГОРОДА ЮЖНО-САХАЛИНСКА
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

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

от «31» января 2019 г.

№ 5-17

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 администрации города Южно-Сахалинска от 03.05.2017 № 021-02601-001, письмами МБУ «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система» от 25.04.2017 № 212, от 31.05.2017 № 278, от 26.12.2018 № 589 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 Муниципальное бюджетное учреждение «Южно-Сахалинская централизованная библиотечная система»

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, осуществляется оформление права собственности городского округа «Город Южно-Сахалинск» на объекты, закрепленные за МБУ «ЮСЦБС» на праве оперативного управления, по результатам которого МБУ «ЮСЦБС» незамедлительно проведет работы по регистрации права оперативного управления в установленном законом порядке.	Частично 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 « 31 » января 2019 г.

№ 5-18

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 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 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 ДОУ 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, от 21.12.2018 № 018-7307 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

1.3.	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 размере 1 427,7 тыс. руб. Виновных лиц привлечь к дисциплинарной ответственности.	Согласно информации, представленной письмом Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска от 21.12.2018 № 018-7307, должностное лицо, допустившее нарушение, установлено. Лицо, допустившее нарушение, в трудовых отношениях не состоит	Исполнено
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 8.6.4., указанного в приложении № 6 к Программе «Ресурсное обеспечение...» и в приложении № 1 к Программе «Перечень подпрограмм и мероприятий...».	Согласно информации, представленной письмом Департамента образования администрации города Южно-Сахалинска от 21.12.2018 № 018-7307, уточнение наименования мероприятия 8.6.4. будет внесено в первом квартале 2019 года.	Частично 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 «*31*» *января* 2019 г.

№ *5-19*

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»

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

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 20.12.2013

Реквизиты представления: от 31.03.2014 № 176

Цель контрольного мероприятия: 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.

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, 15.02.2018 № 026-04189/адм, 16.07.2018 № 026-04189/адм 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».

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

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, от 20.12.2018 № 1596.

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).

Департаментом архитектуры и градостроительства города Южно-Сахалинска (далее – ДАиГ) письмами от 15.02.2018 № 026-04189/адм, от 16.07.2018 № 026-04186/адм, от 03.12.2018 № 026-04189/адм представлена информация о продолжении работы по разработке Концепции.

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.	Согласно информации ДАиГ от 03.12.2018 № 026-04189/адм указано, что разработан проект решения Городской Думы города Южно-Сахалинска о внесении изменений в Правила благоустройства территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденные решением Городской Думы от 24.06.2018 № 177/12-15-5 (далее – Проект решения о внесении изменений в Правила благоустройства), в части включения в них полномочий по обеспечению ДАиГ разработки концепции праздничного оформления определенной программой мероприятий и схемой размещения элементов праздничного оформления (далее – Концепция). 23.10.2018 проведены публичные слушания по внесению изменений в Правила благоустройства. По результатам публичных слушаний подготовлен	На контроле В Городскую Думу города Южно-Сахалинска сопроводительным письмом от 25.12.2018 № 026-2530/гд внесен на рассмотрение (заседание в феврале) проект решения «О внесении изменений в Правила благоустройства территории городского округа» Город Южно-
---	--	---	---

		<p>проект постановления администрации города Южно-Сахалинска «О направлении проекта о внесении изменений в Правила благоустройства территории городского округа» Город Южно-Сахалинск», утвержденные решением Городской Думы от 24.06.2018 № 177/12-15-5, в Городскую Думу города Южно-Сахалинска». Проект решения будет направлен на рассмотрение на очередном заседании Городской Думы в декабре 2018 года и продолжены работы по разработке Концепции.</p>	<p>Сахалинск», утвержденные решением Городской Думы от 24.06.2018 № 177/12-15-5»</p>
--	--	---	--

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 «31» января 2019 г.

№ 5-20

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

1.2.	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.	В Положение об администрации города Южно-Сахалинска, утвержденного решением городского Собрания города Южно-Сахалинска от 28.11.2012 № 704/42-12-4, решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 28.02.2018 № 1065/56-18-5 внесены соответствующие изменения.	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 « 31 » января 2019 г.

№ 5 - 21

ОТЧЕТ

**Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия
«Проверка Автономной некоммерческой организации «Наш город» по вопросу правового обеспечения деятельности,
установления источников формирования имущества Автономной некоммерческой организации «Наш город» и его
использования за 2017 год, факт 2018 года»**

Наименование объекта проверки: Автономная некоммерческая организация «Наш город»

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 13.07.2018.

Реквизиты представления: от 10.09.2018 № 4-7.

Цель контрольного мероприятия: изучение правового положения, правоустанавливающих документов Автономной некоммерческой организации «Наш город»; определение источников формирования имущества Автономной некоммерческой организации «Наш город», установление общего объема поступивших средств за 2017 год, факт 2018 года, в том числе в рамках Мероприятия 9.1. Субсидия в виде добровольного имущественного взноса автономной некоммерческой организации, созданной в соответствии с решением Городской Думы города Южно-Сахалинска; Мероприятия 9.2. Субсидия некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по оказанию услуг по созданию благоприятной среды и жизнедеятельности населения Муниципальной программы «Развитие культуры в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 20.08.2014 № 1528-па; установление общего объема средств, использованных Автономной некоммерческой организации «Наш город» за 2017 год, факт 2018 года, в том числе в рамках Мероприятия 9.1. Субсидия в виде добровольного имущественного взноса автономной некоммерческой организации, созданной в соответствии с решением Городской Думы

города Южно-Сахалинска; Мероприятия 9.2. Субсидия некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по оказанию услуг по созданию благоприятной среды и жизнедеятельности населения Муниципальной программы «Развитие культуры в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 20.08.2014 № 1528-па.

Общий объем проверенных денежных средств составил: 106 287,7 тыс. руб., из которых: 96 359,7 тыс. руб. – 2017 год; 9 928,0 тыс. руб. – 2018 год.

Всего в результате проведенной проверки **установлено финансовых нарушений** на общую сумму **37 724,2 тыс. руб.**

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 028-09012-18-001, Автономной некоммерческой организации «Наш город» от 08.10.2018 № 135 доведена информация об устранении нарушений, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия «Проверка Автономной некоммерческой организации «Наш город» по вопросу правового обеспечения деятельности, установления источников формирования имущества Автономной некоммерческой организации «Наш город» и его использования за 2017 год, факт 2018 года».

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.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.		Не исполнено
1.2.	Провести служебное расследование, установить и привлечь к дисциплинарной ответственности лиц, допустивших направление денежных средств в сумме 23 349,6 тыс. руб. в нарушение требований, установленных Порядком предоставления субсидий некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по оказанию услуг по созданию благоприятной среды проживания и жизнедеятельности населения, утвержденным постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 16.06.2017 № 1639-па (далее - Постановление № 1639-па), в отсутствие проекта, направленного на создание благоприятной среды проживания и жизнедеятельности граждан (с	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, дополнительным соглашением от 05.12.2017 № 3 в Соглашение от 28.02.2017 № 1 «О предоставлении в 2017 году муниципальному образованию городской округ «Город Южно-Сахалинск» из областного бюджета субсидии на осуществление функций административного центра Сахалинской области» внесены изменения в пункт 1.3. «Нормативно правовыми актами, устанавливающими расходное обязательство получателя, являются: - постановление администрации города Южно-Сахалинска от 01.06.2017 № 1515	Не исполнено

	указанием обоснования проблемы, для решения которой предоставляется субсидия, перечня мероприятий и этапов их реализации).	«Об утверждении Порядка предоставления из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» субсидии в виде добровольного имущественного взноса автономной некоммерческой организации, созданной в соответствии с решением Городской Думы города Южно-Сахалинска» (далее – Постановление № 1515, Порядок предоставления субсидии в виде добровольного имущественного взноса № 1515). Однако в сведения о мерах правового регулирования в сфере реализации муниципальной программы «Жилищное хозяйство и благоустройство на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015 - 2021 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.08.2014 № 1623-па, ответственный исполнитель (разработчик) программы указанное расходное обязательство не учел. В целях установления причин невнесения изменений в программу, проводится служебная проверка, о результатах будет сообщено дополнительно.	
1.3.	В срок до 01.12.2018 года разработать и представить в Городскую Думу города Южно-Сахалинска постановление администрации города Южно-Сахалинска, устанавливающее параметры режимов освещения, предусмотренное частью 7 статьи 13 Правил благоустройства № 177/12-15-5.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, постановление администрации города Южно-Сахалинска, устанавливающее параметры режимов освещения, будет разработано и представлено в Городскую Думу города Южно-Сахалинска.	Не исполнено
1.4.	Отработать механизм принятия в муниципальную собственность объектов архитектурной подсветки, иных объектов, передаваемых некоммерческими организациями в целях недопущения принятия в муниципальную собственность объектов	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что необходимость разработки и утверждения дополнительного механизма (порядка) принятия в	Не исполнено

	<p>обременительных для бюджета Городского округа «Город Южно-Сахалинск» при их содержании, закрепив данный механизм в муниципальном правовом акте.</p>	<p>муниципальную собственность архитектурной подсветки, иных объектов, передаваемых некоммерческими организациями, отсутствует, поскольку Порядок приема в собственность городского округа «Город Южно-Сахалинск» находящегося в федеральной собственности и государственной собственности Сахалинской области имущества и имущества хозяйствующих субъектов различной формы собственности, утвержденный решением городского Собрания городского округа «Город Южно-Сахалинск» от 01.10.2008 № 1253/54-08-3 по мнению администрации города Южно-Сахалинска регламентирует прием в собственность городского округа «Город Южно-Сахалинск» движимого и недвижимого имущества, в том числе от хозяйствующих субъектов различной форм собственности.</p>	
1.5.	<p>Провести служебное расследование, установить и привлечь к дисциплинарной ответственности должностных лиц, не обеспечивших в нарушение пункта 6.2 Постановления № 1639-па, пункта 5.1 Постановления № 1515 проведение регулярных выездных проверок с целью контроля за использованием средств субсидии, проведение проверок соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, проведена служебная проверка, по результатам которой установлено, что специалисты Департамента культуры совместно с руководителем АНО «Наш город» осуществляли выборочные выездные проверки на объекты, финансовое обеспечение выполнения работ на которых производилось за счет средств субсидий. Начальник отдела производственного планирования и контроля Департамента культуры в пояснениях признал факт ослабления контроля и обязуется не допускать впредь. Принято решение об установлении начальнику отдела производственного планирования и контроля,</p>	<p>Частично исполнено</p>

		<p>ежемесячной надбавки к должностному окладу за особые условия муниципальной службы в октябре 2018 года ниже максимального размера в пределах диапазона, определенного пунктом 4.1. Положения о денежном содержании муниципальных служащих администрации города Южно-Сахалинска, утвержденного распоряжением администрации города Южно-Сахалинска от 07.05.2018 № 239-р.</p> <p><i>Вместе с тем документы, подтверждающие проведение служебного расследования не представлены.</i></p>	
1.6.	<p>Пункт 2.1. Порядка предоставления субсидии в виде добровольного имущественного взноса № 1515 установить в следующей редакции: «Субсидия предоставляется в целях частичного финансового обеспечения административно-хозяйственных расходов Организации, осуществляемых для обеспечения и осуществления уставной деятельности Организации. Объем частичного финансового обеспечения административно-хозяйственных расходов Организации за счет средств Субсидии определяется ГРБС в размере (установить долю, %) от расходов, предусмотренных сметой Организации (с приложением расчетов и пояснениями), согласованной с Правлением Организации». В Порядок предоставления субсидии в виде добровольного имущественного взноса № 1515 в срок до 01.11.2018 года внести изменения в части установления конкретного значения (доли) финансового обеспечения административно-хозяйственных расходов учреждений, покрываемых за счет средств субсидии.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что Порядок предоставления субсидии в виде добровольного имущественного взноса № 1515 является действующим нормативным правовым актом, который принят в установленном законном порядке, прошел правовую и антикоррупционную экспертизу в прокуратуре города Южно-Сахалинска и был согласован без замечаний, кроме того не кем не оспорен и судом незаконным не признан. В связи с чем требование представления не подлежит исполнению.</p>	Не исполнено
1.7.	<p>Обеспечить постоянный контроль за осуществлением АНО «Наш город» закупочной</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от</p>	Исполнено

	деятельности (в том числе исполнения обязательств по договорам), осуществляемой за счет субсидии, предоставляемой из бюджетных средств.	10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что администрацией города Южно-Сахалинска строго указано Департаменту культуры на усиление контроля за осуществлением АНО «Наш город» закупочной деятельности (в том числе исполнения обязательств по договорам).	
--	---	--	--

2. Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска

2.1.	Осуществлять строгий контроль и анализ обоснованности включения некоммерческой организацией в проекты по созданию благоприятной среды и жизнедеятельности населения объектов по их значимости, количественным и стоимостным характеристикам в целях недопущения излишнего перечисления средств субсидии и их последующего возврата как «излишне перечисленных».	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что администрацией города Южно-Сахалинска строго указано Департаменту культуры на усиление контроля за деятельностью АНО «Наш город», в том числе в части осуществления анализа включения некоммерческой организацией в проекты по созданию благоприятной и жизнедеятельности населения объектов по их значимости, количественным и стоимостным характеристикам.	Исполнено
2.1.1.	Не допускать отвлечение бюджетных средств, направленных в качестве субсидии в нарушение принципа эффективного расходования использования бюджетных средств, установленных статьей 34 Бюджетного кодекса РФ.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что администрацией города Южно-Сахалинска строго указано Департаменту культуры, что в целях соблюдения принципа эффективного использования бюджетных средств, недопущения излишнего перечисления средств субсидии и их последующего возврата как «излишне перечисленных», осуществлять финансирование мероприятий (проектов), реализуемых АНО «Наш город» по факту выполненных работ.	Исполнено
2.1.2	При предоставлении некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от	Исполнено

	оказанию услуг по созданию благоприятной среды и жизнедеятельности населения субсидий за счет средств бюджета городского округа в соглашении о предоставлении субсидии в обязательном порядке включать условие, устанавливающее обязанность получателя не использовать субсидию для коммерческих целей, а также условия, устанавливающие запрет на размещение средств субсидии на расчетном счете в коммерческих банках.	10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что в Соглашение о предоставлении из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» субсидии некоммерческой организации будут в обязательном порядке установлены: обязанность получателя (некоммерческой организации) не использовать субсидию для коммерческих целей; условие, устанавливающее запрет на размещение средств субсидии по проценты на расчетном счете в коммерческом банке.	
2.2.	В соглашении предоставлении субсидии некоммерческим организациям, осуществляющим деятельность по оказанию услуг по созданию благоприятной среды и жизнедеятельности населения субсидий предусмотреть положение об обязательном участии специалистов Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска при приемке выполненных работ (услуг) по каждому объекту.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, в сентябре 2018 года специалист Департамента культуры включен в состав приемочной комиссии АНО «Наш город».	Исполнено
2.2.1.	Не допускать отвлечение бюджетных средств, направленных в качестве субсидии в нарушение принципа эффективного расходования использования бюджетных средств, установленных статьей 34 Бюджетного кодекса РФ на оплату работ по осуществлению строительного контроля без учета требований, установленных частью 1 статьи 53 Градостроительного кодекса Российской Федерации.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, руководителю АНО «Наш город» указано на необходимость привлечения специалистов по строительному контролю за счет иных источников финансового обеспечения деятельности АНО «Наш город», предусмотренных Уставом организации.	Исполнено
2.3.	Не предоставлять субсидии автономной некоммерческой организации на оплату дополнительного образования работников; компенсация расходов по проезду к месту использования отпуска и обратно; необоснованных премий.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, администрация города Южно-Сахалинска полагает, что для осуществления выплат имелось достаточно правовых оснований так: выплата премий осуществляется с соблюдением требований	Не исполнено

		<p>трудового законодательства РФ и Положения об уплате и премировании в АНО «Наш город»; оплата расходов по проезду к месту использования отпуска и обратно произведена в соответствии с Положением о гарантиях и компенсациях для лиц, проживающих в Сахалинской области и работающих в организациях, финансируемых за счет средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденным решением городского Собрания города Южно-Сахалинска от 25.05.2005 № 919/108-05-2; расходы на оплату дополнительного образования работников АНО «Наш город» обоснованы руководителем АНО «Наш город» и одобрены Правлением организации при утверждении финансового плана деятельности АНО «Наш город» на 2017 год.</p>	
2.3.1.	<p>Провести претензионную работу и обеспечить возврат в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» средств субсидии, израсходованных АНО «Наш город» в отсутствие правовых оснований, в общем объеме 1 616,6 тыс. руб., из которых 1 351,5 тыс. руб. – премии; 69,5 тыс. руб. – компенсация расходов по проезду к месту использования отпуска и обратно; 9,7 тыс. руб. – необоснованное списание ГСМ; 185,9 тыс. руб. – дополнительное образование работников.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, администрация города Южно-Сахалинска полагает, что для осуществления выплат премии, компенсации расходов по проезду к месту использования отпуска и обратно, оплаты дополнительного образования работников, имелось достаточно правовых оснований.</p> <p>По вопросу необоснованного списания ГСМ денежные средства в размере 9,7 тыс. рублей будут возвращены в бюджет городского округа.</p>	Не исполнено
2.4.	<p>Предоставление субсидий на создание благоприятной среды на установку (восстановление) ограждений между улицами города Южно-Сахалинска</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что</p>	Исполнено

	и объектами, находящимися в ветхом (неэстетичном) состоянии осуществлять только в случае предоставления некоммерческой организацией Проекта, содержащего сведения и подтверждающие документы о том, что возможность установки ограждений, определена градостроительным регламентом территориальной зоны, в которой располагается объект или земельный участок, требующий ограждения, и нормируемым комплексом элементов благоустройства соответствующей территории, с учетом требований постановления администрации города Южно-Сахалинска от 28.12.2010 № 2463 «Об утверждении Правил установки ограждений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск»; содержащего в составе документации к проекту эскизы внешнего вида ограждений, согласованные с уполномоченным органом администрации города Южно-Сахалинска.	требование представления принято к сведению и будет учитываться в дальнейшей деятельности.	
2.5.	В случае невыполнения некоммерческой организацией в полном объеме проектов на создание благоприятной среды не предоставлять автономной некоммерческой организации денежные средства в рамках субсидии в виде добровольного имущественного взноса по Постановлению № 1515 на осуществление выплат премий и вознаграждений.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, администрацией города Южно-Сахалинска указано Департаменту культуры на необходимость при подготовке ходатайств Правлению АНО «Наш город» о премировании руководителя АНО «Наш город» учитывать, в том числе степень (объем) невыполнения АНО «Наш город» проектов на создание благоприятной среды проживания.	Исполнено
2.5.1.	Провести служебное расследование, установить и привлечь к ответственности виновных должностных лиц, допустивших прием выполненных работ не в соответствии с условиями договоров (технической документацией), без соблюдения принципа эффективности использования средств.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что ответственность за ведение финансово-хозяйственной деятельности АНО «Наш город» возложена на руководителя, но привлечь его к	Не исполнено

		<p>ответственности не представляется возможным, так как с 01.03.2018 трудовые отношения с руководителем организации, допустившим приемку выполненных работ не в соответствии с условиями договоров (технической документацией), прекращены.</p> <p><i>Вместе с тем документы, подтверждающие проведение служебного расследования не представлены.</i></p>	
2.6.	<p>Предоставление некоммерческим организациям субсидий на создание благоприятной среды за счет средств бюджета городского округа в обязательном порядке осуществлять при соблюдении требований, установленных Постановлением № 1639-па, в том числе с обеспечением права других некоммерческих организаций на участие в отборе на право получения средств субсидии с размещением в СМИ уведомления о проведении отбора.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что АНО «Наш город» в соответствии с Постановлением № 1515 предоставляется субсидия в виде добровольного имущественного взноса, в том числе на обеспечение и осуществление уставной деятельности АНО «Наш город». Перечень документов и условия предоставления субсидии оговорены в Постановлении № 1515, требований об осуществлении отбора заявок на право получения средств субсидии в виде имущественного взноса не предусмотрено.</p>	Не исполнено
2.7.	<p>Обеспечить постоянное выполнение пункта 6.2 Постановления № 1639-па, пункта 5.1 Постановления № 1515 в части проведения регулярных выездных проверок с целью контроля за использованием средств субсидии, проведение проверок соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, администрацией города Южно-Сахалинска строго указано Департаменту культуры на усиление контроля за деятельностью АНО «Наш город», в том числе посредством проведения регулярных выездных проверок с целью контроля за использованием средств субсидии, проведение проверок соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии.</p>	Исполнено

2.8.	Провести служебную проверку, установить и привлечь к ответственности виновных должностных лиц, допустивших передачу в безвозмездное пользование АНО «Наш Город» муниципального имущества в нарушение статей 296, 298 Гражданского кодекса РФ, а также Положения о передаче во временное безвозмездное пользование № 427/57-03-2.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001 следует, что по результатам проведенной проверки директору муниципального автономного учреждения Городской парк им. Ю.Гагарина поставлено на вид и строго указано на усиление контроля за хозяйственной деятельностью учреждения, соблюдением требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регламентирующих распоряжение имуществом, закрепленным за учреждением на праве оперативного управления, и своевременностью согласования распоряжения имуществом с собственником имущества и учредителем учреждением.	Исполнено
------	--	---	-----------

3. Обязать Автономную некоммерческую организацию «Наш город»

3.1.	Строго соблюдать условия, предусмотренные соглашениями о получении субсидии.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, руководителю АНО «Наш город» строго указано на неукоснительное соблюдение условий, предусмотренных соглашением о получении субсидии. Согласно информации, изложенной в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, требования, изложенные в представлении рассмотрены и приняты к сведению.	Исполнено
3.1.1.	Не допускать использования средств субсидии на коммерческие цели.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от	Исполнено

3.1.2.	Не допускать размещение средств субсидии на расчетном счете без направления на реализацию целей, установленных соглашением.	10.10.2018 № 021-09012-18-001, руководителю АНО «Наш город» строго указано на недопустимость использования средств субсидии на коммерческие цели, в том числе посредством размещения средств субсидии под проценты на расчетном счете в коммерческом банке. Согласно информации, изложенной в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, требования, изложенные в представлении рассмотрены и приняты к сведению.	
3.2.	Не направлять средства субсидии на оплату работ по осуществлению строительного контроля без учета требований, установленных частью 1 статьи 53 Градостроительного кодекса Российской Федерации.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, руководителю АНО «Наш город» указано на необходимость привлечения специалистов по строительному контролю за счет иных источников финансового обеспечения деятельности АНО «Наш город», предусмотренных Уставом организации. Согласно информации, изложенной в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, требования, изложенные в представлении рассмотрены и приняты к сведению.	Исполнено
3.2.1.	Приемку выполненных работ (услуг) по каждому объекту осуществлять с обязательным привлечением специалистов Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, в сентябре 2018 года специалист Департамента культуры включен в состав приемочной комиссии АНО «Наш город». Согласно информации, изложенной в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, требования, изложенные в представлении рассмотрены и приняты к сведению.	Исполнено
3.3.	При разработке Проектов, направленных на создание благоприятной среды, соблюдать		Исполнено

3.3.1.	<p>требования, предусмотренные Правилами благоустройства № 177/12-15-5.</p> <p>В Проекты на установку (восстановление) ограждений между улицами города Южно-Сахалинска и объектами, находящимися в ветхом (неэстетичном) состоянии включать сведения и подтверждающие документы о том, что возможность установки ограждений, определена градостроительным регламентом территориальной зоны, в которой располагается объект или земельный участок, требующий ограждения, и нормируемым комплексом элементов благоустройства соответствующей территории. В состав документации к проекту включать эскизы внешнего вида ограждений, согласованные с уполномоченным органом администрации города Южно-Сахалинска.</p> <p>Разработку Проектов на установку (восстановление) ограждений между улицами города Южно-Сахалинска и объектами, находящимися в ветхом (неэстетичном) состоянии осуществлять с учетом требований постановления администрации города Южно-Сахалинска от 28.12.2010 № 2463 «Об утверждении Правил установки ограждений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, руководителю АНО «Наш город» указано на необходимость включения в Проекты на установку (восстановление) ограждений между улицами города Южно-Сахалинска и объектами, находящимися в ветхом (неэстетичном) состоянии, сведений и подтверждающих документов о том, что возможность установки ограждений, определена градостроительным регламентом территориальной зоны, в которой располагается объект или земельный участок, требующий ограждения, и нормируемым комплексом элементов благоустройства территории, а также приложением в составе документации к проекту соответствующей эскизов внешнего вида ограждений, согласованных с уполномоченным органом администрации города Южно-Сахалинска.</p> <p>Согласно информации, изложенной в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, требования, изложенные в представлении рассмотрены и приняты к сведению.</p>	
3.4.	<p>Изменение условий договоров (изменение объектов, объема работ), заключаемых в рамках реализации проектов, направленных на создание благоприятной среды, за счет средств субсидии осуществлять только в случае принятия соответствующего решения Правления.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, руководителю АНО «Наш город» указано на необходимость вынесения на рассмотрение и одобрение Правлением организации изменений условий договоров (изменение объектов, объема работ), заключаемых в рамках реализации проектов, направленных на создание благоприятной среды,</p>	Исполнено

		<p>за счет средств субсидии городского округа «Город Южно-Сахалинск».</p> <p>Согласно информации, изложенной в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, требования, изложенные в представлении рассмотрены и приняты к сведению.</p>	
3.5.	Провести претензионно-исковую работу по взысканию с подрядных организаций сумм неустойки за просрочку выполнения работ.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, по результатам проводимой АНО «Наш город» претензионно-исковой работы, подрядчиками, допустившими нарушения исполнения договорных обязательств, в добровольном порядке осуществлено перечисление денежных средств на расчетный счет организации в счет погашения образовавшейся неустойки по неисполненным обязательствам в совокупном размере 151,6 тыс. рублей.	Частично исполнено
3.6.	Провести претензионно-исковую работу по всем фактам выявленных нарушений исполнения обязательств по договорам, заключенным АНО «Наш город», в том числе по договорам строительного контроля, который не был обеспечен должным образом.	<p>Кроме того, АНО «Наш город» направлены претензии в адрес ООО «Юг» и СРООБ «Профсоюзный Бокс Сахалинской области» с требованием осуществить возврат средств в размере 23,6 тыс. рублей и 197,5 тыс. рублей соответственно.</p> <p>Вместе с этим, руководителю АНО «Наш город» указано на необходимость проведения претензионно-исковой работы со всеми подрядчиками, допустившими нарушения, до момента полного их устранения, в том числе уплаты неустоек за неисполненные (несвоевременно исполненные) обязательства, а также указано на необходимость проведения претензионной работы с исполнителями по договорам строительного контроля в рамках</p>	

		<p>ненадлежащего исполнения ими принятых обязательств.</p> <p>Согласно информации, изложенной в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, АНО «Наш город» проводится претензионно-исковая работа.</p>	
3.7.	<p>Приказом определить лицо, ответственное за подготовку статистической отчетности о закупочной деятельности АНО «Наш город», установив меры дисциплинарной ответственности лица за невыполнение требований приказа.</p> <p>Приказ под роспись довести до лица, установленного ответственным за подготовку статистической отчетности о закупочной деятельности АНО «Наш город».</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, в письме АНО «Наш город» от 08.10.2018 № 135, следует, что Приказом № 34-П от 04.10.2018 определено лицо, ответственное за подготовку статистической отчетности о закупочной деятельности организации.</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 «31» января 2019 г.

№ 5-22

ОТЧЕТ

**Контрольно-счетной палаты по результатам контрольного мероприятия
«Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска по вопросу целевого и законного использования бюджетных средств, направленных на реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 20.08.2014 № 1529-па, за 2015 год, факт 2016 года (в части приобретения автобусной техники, вспомогательных транспортных средств)**

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

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 08.12.2016 года.

Реквизиты информационного письма мэру города Южно-Сахалинска: от 28.02.2017 № 306.

Цель контрольного мероприятия: проверка целевого и законного использования бюджетных средств, направленных за 2015 год и факт 2016 года на реализацию мероприятия 7.1. «Приобретение автобусной техники, вспомогательных транспортных средств и оборудования» основного мероприятия 7 «Повышение безопасности пассажирских перевозок» Подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на период 2015-2020 годов» Программы «Развитие транспортной инфраструктуры и дорожного хозяйства городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2020 годы»

Общий объем проверенных средств составил: 1 068 289,81 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес администрации города Южно-Сахалинска направлено информационное письмо от 28.02.2016 № 306, письмо мэру города Южно-Сахалинска от 29.06.2017.

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 22.03.2017 № 09-01652-001, от 01.09.2017 № 09-05909-17-001, письмом Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от 10.01.2019 б/н доведена информация об исполнении замечаний, выявленных КСП в результате контрольного мероприятия.

№ п/п	Нарушение, установленное КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
----------	------------------------------	----------------------------	-----------------------------

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

1.1.	Необходимо принять муниципальный правовой акт, устанавливающий требования и условия по определению потребности в приобретении транспорта для обеспечения нужд городского округа «Город Южно-Сахалинск», либо внести соответствующие изменения в Порядок по созданию условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 25.03.2010 № 532	Согласно представленной информации от 10.01.2019 б/н постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.12.2018 № 3756 утвержден документ планирования регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2018-2019 годы.	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 « 31 » января 2019 г.

№ 5-23

ОТЧЕТ

Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка муниципального бюджетного учреждения Городской Дом культуры «Родина» по вопросу соблюдения требований законодательства РФ и муниципальных правовых актов при формировании муниципального задания и определении объема субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг на 2016-2017 годы»

Наименование объектов проверки: Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска;
Муниципальное бюджетное учреждение Городской Дом культуры «Родина»

Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 08.02.2018 года.

Реквизиты представления: от 31.07.2018 № 2-83.

Цель контрольного мероприятия: Проверка соблюдения требований законодательства РФ и муниципальных правовых актов при формировании муниципального задания и определении объема субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг на 2016-2017 годы; проверка правильности и обоснованности определения норматива финансовых затрат на единицу услуги и установления значения годового объема количественного показателя по услуге «Организация мероприятий» на 2016, 2017 годы; проверка правильности и обоснованности определения норматива финансовых затрат на единицу работы и установления значения годового объема количественного показателя по работе 1. «Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества» на 2016, 2017 годы; проверка правильности и обоснованности определения норматива финансовых затрат на единицу работы и установления значения годового объема количественного показателя по Работе 2. «Организация проведения общественно-значимых мероприятий в сфере образования, науки и молодежной политики» на 2016, 2017 годы.

Общий объем проверенных средств составил: 187 783,5 тыс. руб.

В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 39 268,5 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска, Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска, муниципального бюджетного учреждения Городской Дом культуры «Родина» КСП направлено представление от 31.07.2018 № 2-83.

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, от 08.11.2018 № 021-10007-18-001, письмом МБУ ГДК «Родина» от 11.01.2019 № 6 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.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.		
1.1.	В пункт 2.6. Порядка № 3266 внести соответствующие изменения в части дополнения словами «выполнения работ» после слов «порядок оказания соответствующих услуг»	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, Департаментом экономического развития в Порядок № 3266-па будут внесены соответствующие изменения до 01.12.2018 года.	Не исполнено
1.1.1.	В пунктах 1, 2, 3, 3.1. части 2 Приложения № 2 к Порядку № 3266-па «Сведения о выполняемых работах» после слова «услуги» включить слово «(работы)»	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, Департаментом экономического развития в Порядок № 3266-па будут внесены соответствующие изменения до 01.12.2018 года.	Не исполнено
1.1.2.	Часть 2 Приложения № 2 к Порядку № 3266-па «Сведения о выполняемых работах» дополнить новыми пунктами: «4. Нормативные правовые акты, устанавливающие размер платы (цену, тариф) либо порядок ее (его) установления; 5. Порядок выполнения	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, Департаментом экономического развития в Порядок № 3266-па будут внесены соответствующие изменения до 01.12.2018 года.	Не исполнено

	муниципальной работы; 5.1. Нормативные правовые акты, регулирующие порядок выполнения муниципальной работы; 5.2. Порядок информирования потенциальных потребителей муниципальной работы».		
1.2.	Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска представить на рассмотрение и утверждение Городской Думы города Южно-Сахалинска Проект решения Городской Думы города Южно-Сахалинска «О внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 23.12.2014 № 58/5-14-5 «О Порядке материально-технического оснащения муниципальных бюджетных и автономных организаций культуры и муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры» в части исключения Приложения 12 к Порядку материально-технического оснащения муниципальных бюджетных и автономных организаций культуры и муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры».	Как следует из представленной информации от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, от 08.11.2018 № 021-10007-18-001, Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска отрицает исполнение данного пункта Представления.	Не исполнено
1.3.	Исполнить поручительский пункт 4 Решения Городской Думы города Южно-Сахалинска № 226/14-15-5		Не исполнено

2. Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска

2.1.	При формировании муниципальных заданий подведомственным учреждениям в обязательном порядке указывать нормативные правовые акты, регулирующие порядок оказания муниципальной работы (услуги), порядок информирования потенциальных потребителей муниципальной работы (услуги), нормативные правовые акты, устанавливающие размер платы (цену, тариф) либо порядок ее (его) установления	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, при формировании муниципальных заданий подведомственным учреждениям на 2019 год и плановый период замечания Департаментом культуры учтены.	Исполнено
------	--	---	-----------

2.2.	Расчет объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания по муниципальной работе (услуге) «Организация проведения общественно-значимых мероприятий в сфере образования, науки и молодежной политики» осуществлять на основании фактических нормативных затрат, осуществляемых учреждением при выполнении муниципальной работы (оказании муниципальной услуги).	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, при формировании муниципальных заданий подведомственным учреждениям на 2019 год и плановый период замечания Департаментом культуры учтены.	Исполнено
2.3.	В муниципальные задания учреждений, оказывающих на платной основе услуги, которые на тех же условиях, оказываются бесплатно в рамках муниципального задания, включать наряду с другими показателями, предельные цены (тарифы) на оплату соответствующих услуг физическими или юридическими лицами либо порядок установления указанных цен (тарифов) в случаях, установленных законодательством Российской Федерации.	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, оказание платных услуг (выполнение работ) в рамках исполнения муниципального задания подведомственным учреждениям не устанавливается.	Не исполнено
2.3.1.	Довести до подведомственных учреждений информацию о недопустимости оказания услуг (выполнения работ), относящихся к основным видам деятельности, предусмотренным в уставах учреждений, на одинаковых при их оказании условиях, установленных в муниципальных заданиях, в случае если в муниципальном задании, установленном учредителем, не содержатся предельные цены (тарифы) на оплату соответствующих услуг физическими или юридическими лицами либо порядок установления указанных цен (тарифов) в случаях, установленных законодательством Российской Федерации.	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, оказание платных услуг (выполнение работ) в рамках исполнения муниципального задания подведомственным учреждениям не устанавливается.	Не исполнено
2.4.	В муниципальные задания учреждений, оказывающих услуги на платной основе, наряду с другими показателями, в обязательном порядке включать сведения на порядок оказания платных услуг: «в пределах муниципального задания» либо «сверх	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, оказание платных услуг (выполнение работ) в рамках исполнения муниципального задания подведомственным учреждениям не устанавливается.	Не исполнено

	муниципального задания».		
2.4.1.	В случае если муниципальное учреждение осуществляет платную деятельность в рамках установленного муниципального задания, по которому в соответствии с федеральными законами предусмотрено взимание платы, расчет объема финансового обеспечения выполнения муниципального задания в обязательном порядке подлежит уменьшать на объем доходов от платной деятельности исходя из объема муниципальной услуги (работы), за оказание (выполнение) которой предусмотрено взимание платы, и размера платы (цены, тарифа), установленного в муниципальном задании.	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, оказание платных услуг (выполнение работ) в рамках исполнения муниципального задания подведомственным учреждениям не устанавливается.	Не исполнено
2.5.	Принять меры по недопущению впредь случаев необоснованного и неправильного расчета объема субсидии на выполнение муниципального задания учреждениям, подведомственным Управлению.	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, Департаментом проведен анализ ошибок, допущенных в расчете объема субсидии в целях их недопущения	Исполнено

3. Обязать муниципальное бюджетное учреждение Городской Дом культуры «Родина»

3.1.	Внести изменения в Устав МБУ ГДК «Родина» в части исключения пункта 4.9., как не основанного на нормах права, а также несоответствующего иным положениям Устава МБУ ГДК «Родина».	Согласно информации, изложенной в письме от 11.01.2019 № 6, изменения в Устав МБУ ГДК «Родина» внесены, в настоящее время Устав находится на регистрации в налоговом органе.	Исполнено
------	---	--	-----------

4. Обязать Департамент финансов администрации города Южно-Сахалинска

4.1.	При формировании расходов бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на финансовый 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов планирование бюджетных ассигнований по главному распорядителю - Управлению культуры администрации города Южно-Сахалинска осуществлять при условии утвержденного Положения о создании условий для	Согласно информации, изложенной в письме от 31.08.2018 № 021-07581-18-001, разработка Положения по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей городского округа «Город Южно-Сахалинск» не требуется. Создание условий для организации досуга и обеспечения жителей городского округа услугами организаций	Не исполнено
------	---	--	--------------

	организации досуга и обеспечения жителей городского округа услугами организаций культуры на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск».	культуры относится к компетенции администрации города Южно-Сахалинска.	
--	--	--	--

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 «31» января 2019 г.

№ 5-24

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, письмом Департамента архитектуры и градостроительства администрации города Южно-Сахалинска от 28.01.2019 № 63-026/06 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

2.2	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 Департамента архитектуры и градостроительства администрации города Южно-Сахалинска от 28.01.2019 года, во исполнение пунктов 2.2, 2.3. Представления ДАиГ разработана муниципальная программа «Озеленение городского округа «Город Южно-Сахалинск», целью которой является совершенствование системы благоустройства и создание эффективной и устойчивой системы озеленения городского округа «Город Южно-Сахалинск». Проект Программы будет направлен в Городскую Думу города Южно-Сахалинска не позднее апреля 2019 года.	Частично исполнено. На контроле
2.3	В срок до 01.01.2017 года разработать и утвердить проекты озеленения и цветочного оформления городского округа «Город Южно-Сахалинск»		

Аудитор КСП



М.Н.Файзрахманова