



**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 2020 г.

№ 5-1

**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, от 17.01.2019 № 021-07581-18-002, от 18.02.2019 № 021-07581-18-003, от 25.07.2019 № 021-06587-19-0001, письмом Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска от 10.09.2018 № 021-1984, 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 01.03.2020 года.	Не исполнено На контроле
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)»	Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.01.2019 № 394-па внесены соответствующие изменения в 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.	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 муниципальной работы; 5.1. Нормативные правовые акты, регулирующие порядок выполнения муниципальной работы; 5.2. Порядок	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 01.03.2020 года.	Не исполнено На контроле

	информирования потенциальных потребителей муниципальной работы».		
1.2.	В срок до 01.09.2019 представить на рассмотрение и утверждение 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» (далее – Порядок МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5) в части приведения Приложения 12 к Порядку МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5 в соответствие с требованиями поручительского пункта 5 Порядка МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5, установив в Приложении 12 нормативы оснащения и финансовых затрат учреждений культуры при организации общегородских мероприятий в натуральных показателях	Как следует из представленной информации от 25.07.2019 № 021-06587-19-0001 Департаментом культуры разработан и представлен для рассмотрения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска проект решения Городской Думы «О признании утратившим силу отдельных решений Городской Думы города Южно-Сахалинска», в связи с чем исполнение пункта 1.2. Представления преждевременно. Письмом Городской Думы города Южно-Сахалинска от 14.01.2020 № 23 выставлены требования о неукоснительном исполнении пункта 1.2. представления в срок до 01.03.2020 года.	Не исполнено На контроле
1.3.	Исполнить поручительский пункт 4 Решения Городской Думы города Южно-Сахалинска № 226/14-15-5	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 08.11.2018 № 021-10007-18-001, администрация города Южно-Сахалинска просит снять с рассмотрения и исполнения пункт 1.3. представления. Письмом Городской Думы города Южно-Сахалинска от 14.01.2020 № 23 выставлены требования о неукоснительном исполнении пункта 1.3. представления	Не исполнено На контроле

## 2. Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска

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. Принято к сведению.	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	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. Принято к сведению.	Исполнено

	услуг физическими или юридическими лицами либо порядок установления указанных цен (тарифов) в случаях, установленных законодательством Российской Федерации.		
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 муниципального задания».	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. Принято к сведению.	Исполнено
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. Принято к сведению.	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 организации досуга и обеспечения жителей городского округа услугами организаций культуры на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск».	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 культуры относится к компетенции администрации города Южно-Сахалинска. Письмом Городской Думы города Южно-Сахалинска от 14.01.2020 № 23 выставлены требования о неукоснительном исполнении пункта представления	Не исполнено На контроле
------	--	--	-----------------------------

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 2020 г.

№ 5-2

**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, от 06.12.2019 № 542 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 2020 г.

№ 5-3

**ОТЧЕТ**

**Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка муниципального бюджетного учреждения Центр народной культуры «Радуга» по вопросу целевого и эффективного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», направленных на использование субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг за 2017 год, факт 2018 года»**

**Наименование объектов проверки: Муниципальное бюджетное учреждение Центр народной культуры «Радуга»**

**Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 31.08.2018 года.**

**Реквизиты представления: от 13.03.2019 № 4-3.**

**Цель контрольного мероприятия:** Проверка целевого и эффективного использования средств субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг муниципальному бюджетному учреждению Центр народной культуры «Радуга», в том числе средств, предусмотренных на оплату труда работников, непосредственно связанных с оказанием муниципальных услуг за период 2017 года, факт 2018 года.

**Общий объем проверенных средств составил: 238 299,4 тыс. руб.**

**В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 86,4 тыс. руб.**

В целях устранения выявленных нарушений в адрес мэра города Южно-Сахалинска, Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска, муниципального бюджетного учреждения Центр народной культуры «Радуга» КСП направлено представление от 13.03.2019 № 4-3

Письмами администрации города Южно-Сахалинска от 10.04.2019 № 021-02426-19-001, от 25.07.2019 № 021-06586-19/0001, письмом МБУ ЦНК «Радуга» от 04.04.2019 № 253 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.		
----	---	--	--

### 2. Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска

2.1.	При внесении изменений в муниципальное задание подведомственным учреждениям в обязательном порядке соблюдать требования, установленные пунктом 2.9. раздела 2 Порядка № 3266-па, условиями соглашений о порядке и условиях предоставления субсидии муниципальному бюджетному учреждению	Согласно информации, изложенной в письме от 10.04.2019 № 021-02426-19-001, Департаменту культуры строго указано на необходимость соблюдения требований, установленных пунктом 2.9. раздела 2 Порядка № 3266-па	Исполнено
2.2.	При определении объема финансового обеспечения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) соблюдать требования, установленные частью 4 статьи 69.2 Бюджетного Кодекса РФ, пунктами 3.2, 3.3, Порядка № 3266-па	Согласно информации, изложенной в письме от 10.04.2019 № 021-02426-19-001, требования приняты к сведению и учету в работе	Исполнено
2.3.	В срок до 01.09.2019 представить на рассмотрение и утверждение 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	Как следует из представленной информации от 25.07.2019 № 021-06587-19-0001 Департаментом культуры разработан и представлен для рассмотрения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска проект решения Городской Думы «О признании утратившим силу отдельных решений	Не исполнено

<p>автономных организаций культуры и муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры» (далее – Порядок МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5) в части приведения Приложения 12 к Порядку МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5 в соответствии с требованиями поручительского пункта 5 Порядка МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5, установив в Приложении 12 нормативы оснащения и финансовых затрат учреждений культуры при организации общегородских мероприятий в натуральных показателях</p>	<p>Городской Думы города Южно-Сахалинска», в связи с чем исполнение пункта 1.2. Представления преждевременно.</p>	
--	---	--

### 3. Обязать муниципальное бюджетное учреждение Центр народной культуры «Радуга»

3.1.	<p>При формировании штатного расписания (внесении изменений в штатное расписание) при отнесении должностей к категориям соблюдать требования, установленные Положением о системе оплаты труда № 2192-па</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме от 04.04.2019 № 253, обязуется соблюдать требования при формировании штатного расписания (внесении изменений в штатное расписание) при отнесении должностей к категориям соблюдать требования, установленные Положением о системе оплаты труда № 2192-па</p>	Исполнено
3.2.	<p>При выплате премий работникам МБУ ЦНК «Радуга» соблюдать требования, установленные Положением о системе оплаты труда № 2192-па</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме от 04.04.2019 № 253, обязуется соблюдать требования при выплате премий работникам МБУ ЦНК «Радуга» соблюдать требования, установленные Положением о системе оплаты труда № 2192-па</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 2020 г.

№ 5-4

**ОТЧЕТ**

**Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия  
«Проверка Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска по вопросу соблюдения требований законодательства  
Российской Федерации и муниципальных правовых актов при формировании муниципального задания и определении объема  
субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг на 2017 год, 2018 год муниципальному  
автономному учреждению Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина»**

**Наименование объектов проверки: Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска;  
Муниципальное автономное учреждение Городской парк культуры и отдыха  
им. Ю.А. Гагарина**

**Реквизиты оформленного акта проверки: акт от 30.10.2018 года.**

**Реквизиты представления: от 20.06.2019 № 4-5.**

**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 2017 год, 2018 год.

**Общий объем проверенных средств составил: 514 868,4 тыс. руб.**

**В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме 185 736,5 тыс. руб.**

В целях устранения выявленных нарушений в адрес мэра города Южно-Сахалинска, директора Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска, муниципального автономного учреждения Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина КСП направлено представление от 20.06.2019 № 4-5.

Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, письмом МАУ ГПКиО им. Ю.А. Гагарина от 16.07.2019 № 493 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.	Провести служебное расследование по установлению лиц, допустивших завышение объема субсидии финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 2017 год, 2018 год в общей сумме 185 736,5 тыс. руб. МАУ ГПКиО. По результатам расследования к виновным лицам обеспечить применение дисциплинарной ответственности, предусмотренной статьей 27 Федерального закона от 02.03.2007 № 25-ФЗ «О муниципальной службе в Российской Федерации»	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, администрацией города Южно-Сахалинска проведена служебная проверка в отношении директора Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска. По результатам проверки за ненадлежащее исполнение муниципального служащим по его вине возложенных на него служебных обязанностей к директору Департамента применено дисциплинарное взыскание в виде замечания	Исполнено
1.2.	В срок до 01.09.2019 года дополнить пункт 2.2.1. Порядка формирования муниципального задания и финансового обеспечения его выполнения в отношении муниципальных учреждений городского округа «Город Южно-Сахалинск» подпунктом, устанавливающим требование о необходимости формирования проектов муниципальных заданий с учетом основных видов деятельности, установленных учредительными документами учреждений, а также с учетом оснащенности учреждений	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, действующая редакция Порядка № 3266-па уже содержит требуемые пунктом 1.2. Представления условия. При этом, в Порядке 3266-па отсутствуют требования о необходимости формирования проекта муниципальных заданий с учетом основных видов деятельности. В связи с чем вопрос остается на контроле	Частично исполнено На контроле
1.3.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, администрация города Южно-Сахалинска держит на особом контроле исполнение пунктов представления	Исполнено
1.4.	О результатах рассмотрения и исполнения пунктов 1.1-1.2 представления, о принятых мерах проинформировать КСП	Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001 доведена информация в указанный в представлении срок об устранении нарушений	Исполнено

в течение 30 дней со дня его получения, с приложением документов, подтверждающих устранение нарушений		
---	--	--

## 2. Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска

2.1.	При изменении нормативов финансовых затрат при изменении объема субсидии на выполнение муниципального задания подведомственным муниципальным учреждениям не допускать нарушение условий, установленных абзацем 2 пункта 2.9. раздела Порядка № 3266-па, а также положениями соглашений о порядке и условиях предоставления субсидий муниципальным учреждениям без соответствующего изменения в натуральном выражении	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, в целях приведения Порядка № 3266-па с Бюджетным кодексом РФ, а также в целях недопущения нарушений, постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 07.05.2019 № 1257-па внесены изменения в Порядок № 3266-па.	Требование снято
2.2.	При установлении муниципальных заданий подведомственным муниципальным учреждениям по муниципальной работе (услуге) «Организация проведения общественно значимых мероприятий в сфере образования, науки и молодежной политики» исходить из принципов эффективности использования бюджетных средств, установленных статьей 34 Бюджетного кодекса РФ, устанавливая выполнение муниципальной работы (услуги) «Организация проведения общественно-значимых мероприятий в сфере образования, науки и молодежной политики» учреждениям, имеющим материальные и трудовые ресурсы для непосредственного выполнения муниципальной работы (услуги)	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, требования, изложенные в пункте 2.2. Представления, приняты к сведению и учете в работе	Исполнено
2.3.	В срок до 01.09.2019 представить на рассмотрение и утверждение 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» (далее – Порядок МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5) в части приведения Приложения 12 к Порядку МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5 в соответствие с требованиями поручительского пункта 5 Порядка МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5, установив в Приложении 12 нормативы оснащения и финансовых затрат учреждений культуры при организации общегородских мероприятий в натуральных показателях	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, Департаментом культуры разработан и представлен для рассмотрения в Городскую Думу города Южно-Сахалинска проект решения Городской Думы «О признании утратившим силу отдельных решений Городской Думы города Южно-Сахалинска», в связи с чем исполнение пункта 1.2. Представления преждевременно	Не исполнено

2.4.	При установлении муниципального задания муниципальному автономному учреждению Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина исходить из учета отраслевой специфики учреждения и имеющегося в распоряжении МАУ ГПКиО имущества и трудовых ресурсов	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, требования, изложенные в пункте 2.2. Представления, приняты к сведению и учете в работе	Исполнено
2.5.	Расчет норматива затрат на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников, осуществлять исходя из штатной численности единиц по должности «рабочий зеленого хозяйства», установленный в соответствии с требованиями Приказа Минкультуры России от 30.12.2015 № 3448 «Об утверждении типовых отраслевых норм труда на работы, выполняемые в культурно-досуговых учреждениях и других организациях культурно-досугового типа», применительно к площади земельного участка, находящегося в распоряжении МАУ ГПКиО с учетом сезонного периода рабочего времени	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, штатное расписание МАУ ГПКиО приведено в соответствие Приказу Минкультуры России от 30.12.2015 № 3448 «Об утверждении типовых отраслевых норм труда на работы, выполняемые в культурно-досуговых учреждениях и других организациях культурно-досугового типа»	Исполнено
2.6.	Расчет норматива затрат на оплату труда с начислениями на выплаты по оплате труда работников МАУ ГПКиО при определении объема субсидии на выполнение муниципального задания МАУ ГПКиО, осуществлять на основании штатного расписания МАУ ГПКиО, установленного по результатам проведенного МАУ ГПКиО нормированная труда с учетом организационно-технических условий выполнения технологических (трудовых) процессов в МАУ ГПКиО	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, по поручению администрации города Южно-Сахалинска создана рабочая комиссия по нормированию труда с учетом организационно-технических условий выполнения технологических (трудовых) процессов, в том числе осуществляются расчеты трудозатрат по отдельным профессиям и должностям	Исполнено
2.7.	Принять меры по недопущению впредь случаев необоснованного и неправильного расчета объема субсидии на выполнение муниципального задания учреждениям, подведомственным Департаменту культуры	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001, Департаменту культуры администрации города Южно-Сахалинска строго указано на недопустимость совершения нарушений, специалистам указано на надлежащее исполнение должностных обязанностей и повышение уровня ответственности за выполняемую работу.	Исполнено
2.8.	О результатах рассмотрения и исполнения пунктов 1.1-1.2 представления, о принятых мерах проинформировать КСП в течение 30 дней со дня его получения, с приложением документов, подтверждающих устранение нарушений	Письмом от 19.07.2019 № 021-06394-19-0001 доведена информация в указанный в представлении срок об устранении нарушений	Исполнено

### 3. Обязать муниципальное автономное учреждение Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина

3.1.	Штатную численность единиц по должности «рабочий зеленого хозяйства» привести в соответствие с нормативами, установленными Приказом Минкультуры России от 30.12.2015 № 3448 «Об утверждении типовых отраслевых норм труда на работы, выполняемые в культурно-досуговых учреждениях и других организациях культурно-досугового типа», рассчитанными применительно к площади земельного участка, находящегося в распоряжении МАУ ГПКиО	Согласно информации, изложенной в письме от 16.07.2019 № 493, учреждением проведены организационно-штатные мероприятия, в том числе в части выведения из штатного расписания должности «рабочий зеленого хозяйства» в количестве 9 ставок на постоянной основе и 33 ставок с сезонным характером работы	Исполнено
3.2.	О результатах рассмотрения и исполнения пунктов 1.1-1.2 представления, о принятых мерах проинформировать КСП в течение 30 дней со дня его получения, с приложением документов, подтверждающих устранение нарушений	Письмом от 16.07.2019 № 493 доведена информация в указанный в представлении срок об устранении нарушений	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 2020 г.

№ 5-5

**ОТЧЕТ**

**Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия  
«Проверка муниципального автономного учреждения Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина по вопросу целевого  
и эффективного расходования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» за период 2017 года, факт 2018 года,  
в том числе направленных на использование субсидии на выполнение муниципального задания на оказание  
муниципальных услуг за 2017 год, факт 2018 года»**

**Наименование объектов проверки: Муниципальное автономное учреждение Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина**

**Реквизиты оформленного акта проверки:** акт от 19.12.2018 года.

**Реквизиты представления:** от 20.06.2019 № 4-6.

**Цель контрольного мероприятия:** проверка целевого и эффективного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», предоставленных муниципальному автономному учреждению Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина, в том числе средств субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг за 2017 год, факт 2018 года.

**Общий объем проверенных средств составил:** 1 276 848,0 тыс. руб.

**В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме** 180 676,3 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес мэра города Южно-Сахалинска, директора Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска, муниципального автономного учреждения Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина КСП направлено представление от 20.06.2019 № 4-6.

Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, письмом Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска от 18.07.2019 № 012-934, письмом Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска от 29.01.2020 № 021-176, письмом МАУ ГПКиО им. Ю.А. Гагарина от 19.07.2019 № 514 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)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

## 2. Обязать администрацию города Южно-Сахалинска

1.1.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, исполнение представления взято на контроль	Исполнено
------	---	---	-----------

## 2. Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска

2.1.	При расчете субсидии на выполнение муниципального задания подведомственным учреждениям планирование средств на выплаты персоналу осуществлять в рамках фонда оплаты труда, рассчитанного в соответствии с Положением о системе оплаты труда № 2192-па (без применения контрольного уровня заработной платы)	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, Департаментом культуры администрации города Южно-Сахалинска разрабатывается проект постановления «О внесении изменений в Положение о системе оплаты труда работников муниципальных культурно-досуговых организаций клубного типа, парков культуры и отдыха, аналогичных культурно-досуговых организаций городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденное постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 19.08.2015 № 2192-па», в целях выполнения Указа Президента	Частично исполнено
2.2.	В срок до 01.09.2019 внести изменения в муниципальную программу «Жилищное хозяйство и благоустройство на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2021 годы», утвержденную постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.08.2014 № 1623-па в части включения в Приложение № 6 «Сведения о мерах правового регулирования в сфере реализации муниципальной программы» реквизитов муниципального правового акта, устанавливающего расходные	Согласно информации, изложенной в письме от 29.01.2020 № 021-176, постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.01.2020 № 306-па муниципальная программа «Жилищное хозяйство и благоустройство на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2021 годы», утвержденная постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.08.2014 № 1623-па, признана утратившей силу.	Требование снято

	обязательства реализации мероприятия 10.2. «Благоустройство общественных территорий»		
2.3.	При установлении муниципальных заданий подведомственным муниципальным учреждениям исходить из имеющихся у учреждений материальных и трудовых ресурсов для непосредственного выполнения муниципальной работы (услуги) самим учреждением в целях исключения случаев неэффективного использования бюджетных средств, выявленных в МАУ ГПКиО в общей сумме 1 708,4 тыс. руб.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, в силу специфики проведения отдельных мероприятий, их тематической направленности и масштабы не всегда представляется возможным осуществить их проведение исключительно силами работников учреждения. Департамент учитывает возможности муниципальных учреждений при формировании муниципальных заданий.	Частично исполнено
2.4.	Довести до подведомственных учреждений требование о недопустимости использования средств субсидии на осуществление закупок неконкурентными способами и с нарушением действующего законодательства о закупках; в отсутствие нормативных правовых актов, устанавливающих расходные обязательства городского округа «Город Южно-Сахалинск» на закупку товаров, работ, услуг; неэффективное использование средств на оплату договоров гражданско-правового характера при наличии в МАУ ГПКиО штатных должностей, на которые возложена обязанность выполнения аналогичных работ; закупки услуг у муниципальных учреждений	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, Департаментом культуры доведена до сведения подведомственных учреждений требование о неукоснительном соблюдении требований действующего законодательства о закупках товаров, работ, услуг	Исполнено
2.5.	Принять меры по недопущению некачественного планирования и, соответственно, установления завышенного объема бюджетных ассигнований на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания подведомственным учреждениям	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, Департаменту культуры строго указано на недопустимость совершения некачественного планирования, специалистам указано на необходимость надлежащего исполнения должностных обязанностей, в том числе качественного финансового планирования	Исполнено
2.6.	Довести до подведомственных учреждений требование о недопустимости случаев оказания платных услуг за счет материальных, трудовых ресурсов, оплачиваемых из средств субсидии на выполнение муниципального задания, предоставленной за счет бюджетных средств	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, до подведомственных учреждений доведена информация о неукоснительном соблюдении требований действующего законодательства, регулирующих оказание платных услуг муниципальными учреждениями	Исполнено
2.7.	О результатах рассмотрения и исполнения пунктов 2.1-2.6 Представления, о принятых мерах проинформировать КСП в течение 30 дней со дня его получения, с приложением подтверждающих документов	Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 19.07.2019 № 021-06393-19-0002, письмом Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска от 18.07.2019 № 012-934 в срок, указанный в Представлении, доведена информация до КСП об исполнении Представления	Исполнено

### 3. Обязать муниципальное автономное учреждение Городской парк культуры и отдыха им. Ю.А. Гагарина

3.1.	В целях обеспечения принципа эффективного использования бюджетных средств, установленного статьей 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации в трудовые договоры работников, деятельность которых связана с участием в мероприятиях, предусмотренных муниципальным заданием, не относящихся к должностям, обеспечивающим непрерывный (круглосуточный) процесс деятельности, включить пункт, устанавливающий, что работник «Имеет ненормированный рабочий день. Во время проведения мероприятий обязательна работа в выходные и праздничные дни, с последующим отдыхом в будние дни».	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, режим работы с ненормированным рабочим днем по соответствующей должности Учреждения установлен в трудовом договоре	Исполнено
3.2.	Осуществить нормирование труда, включая проведение организационно-технических мероприятий, внедрение рациональных организационных, технологических и трудовых процессов, улучшение организации труда.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, в Учреждении в соответствии с приказом по Учреждению от 20.06.2019 № 351-п осуществляется подготовка обоснований по каждой штатной единице и ее количеству всех структурных подразделений Учреждения	Исполнено
3.3	Разработать и утвердить Положение о системе нормирования труда МАУ ГПКиО, либо включить в качестве отдельного раздела в коллективный договор.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, в Учреждении в соответствии с приказом по Учреждению от 20.06.2019 № 351-п осуществляется подготовка обоснований по каждой штатной единице и ее количеству всех структурных подразделений Учреждения	Исполнено
3.4.	В целях обеспечения принципа эффективного использования бюджетных средств, установленного статьей 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации не допускать случаев заключения договоров гражданско-правового характера на выполнение работ, обязанность выполнения которых возложена на штатных работников МАУ ГПКиО.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.02.2019 № 96, МАУ ГПКиО обязуется вести закупочную деятельность в строгом соответствии с действующим законодательством. При этом, письмом от 19.07.2019 № 514, просит уточнить требования пункта 3.4. представления, в связи с чем вопрос находится на контроле.	Не исполнено На контроле
3.5.	Провести служебное расследование по установлению должностных лиц МАУ ГПКиО, допустивших нецелевое использование средств в сумме 617,4 тыс. руб., а также неэффективное использование средств в сумме 735,8 тыс. руб.; допустивших недобросовестное осуществление закупок, выразившееся в применении необоснованных федеральных единичных расценок работ, а также в невключении в договоры требования о доставке товара, при доставке и установке фонарей в рамках реализации муниципальной программы «Жилищное хозяйство». Результаты проведенного расследования, а также информацию о принятых мерах с копиями подтверждающих документов предоставить в Контрольно-счетную палату Городской Думы города Южно-Сахалинска.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, провести служебное расследование по установлению должностных лиц, принимавших решение о проведении неконкурентных закупок с единственным поставщиком, а также использование средств субсидии с нарушением требований действующего законодательства не представилось возможным, так как трудовые отношения с должностными лицами, допустившими указанные нарушения, прекращены. Приказом Департамента культуры от 12.02.2019 № 29-к за ненадлежащее исполнение возложенных трудовых обязанностей наложено дисциплинарное взыскание в виде выговора директору МАУ ГПКиО	Исполнено

3.6.	Положение о закупках привести в соответствие с требованиями Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», включив требования, установленные Федеральным законом от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» исключив возможность, по усмотрению МАУ ГПКиО не проводить торги или запрос котировок цен, а удовлетворить потребность в товарах, работах услугах у единственного поставщика.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, Наблюдательным советом Учреждения утверждена и опубликована редакция Положения о закупках с учетом изменений Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ, обязательная к применению с 01.01.2019, предусматривающая проведение конкурентных процедур в электронном виде	Исполнено
3.7.	Провести служебное расследование по установлению должностных лиц МАУ ГПКиО, принимавших решение о проведении неконкурентных закупок с единственным поставщиком, что послужило неэффективному использованию средств субсидии в общей сумме 525 167,0 тыс. руб., а также использованию субсидии с нарушением требований действующего законодательства в области закупочной деятельности в сумме 13 466,5 тыс. руб. Представить в КСП копии документов о принятых мерах по результатам служебного расследования.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, провести служебное расследование по установлению должностных лиц, принимавших решение о проведении неконкурентных закупок с единственным поставщиком, а также использование средств субсидии с нарушением требований действующего законодательства не представилось возможным, так как трудовые отношения с должностными лицами, допустившими указанные нарушения, прекращены. Приказом Департамента культуры от 12.02.2019 № 29-к за ненадлежащее исполнение возложенных трудовых обязанностей наложено дисциплинарное взыскание в виде выговора директору МАУ ГПКиО	Исполнено
3.8.	Исключить случаи заключения договоров, условия авансовых платежей по которым установлены с превышением предельных размеров.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, по Учреждению издан приказ от 15.07.2019 № 397-п, в соответствии с которым при подготовке договоров о поставке товаров, выполнении работ, оказании услуг строго руководствоваться пунктом 12 распоряжения администрации города Южно-Сахалинска от 29.01.2019 № 60-р	Исполнено
3.9.	В целях исключения незаконного использования средств субсидии в отсутствии расходных обязательств, установленного в ходе контрольного мероприятия в общей сумме 13 466,5 тыс. руб., осуществлять расходование средств субсидии на выполнение муниципального задания при организации мероприятий строго в рамках норм, предусмотренных Порядком материально-технического оснащения муниципальных бюджетных и автономных организаций культуры и муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры», утвержденным решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 23.12.2014 № 58/5-14-5 (далее – Порядок МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5), за исключением Приложения 12 к Порядку МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5, до утверждения Приложения 12 к	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, по учреждению издан приказ от 16.07.2019 № 402-п, устанавливающий требование по осуществлению расходования средств субсидии на выполнение муниципального задания при организации мероприятий строго в рамках норм, предусмотренных Порядком материально-технического оснащения муниципальных бюджетных и автономных организаций культуры и муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры», утвержденным решением Городской Думы города Южно-Сахалинска от 23.12.2014 № 58/5-14-5	Исполнено



	Порядку МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5 в новой редакции, приведенного в полное соответствие с требованиями поручительского пункта 5 Порядка МТО от 23.12.2014 № 58/5-14-5, содержащего нормативы оснащения учреждений культуры при организации общегородских мероприятий в натуральных показателях.		
3.10.	Не допускать осуществления закупок товаров, работ, услуг, в отсутствии нормативных правовых актов, устанавливающих расходные обязательства городского округа «Город Южно-Сахалинск», а также закупок товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства или являются предметами роскоши.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.02.2019 № 96, МАУ ГПКиО обязуется вести закупочную деятельность в строгом соответствии с действующим законодательством. При этом, письмом от 19.07.2019 № 514, просит уточнить требования пункта 3.10. представления, в связи с чем вопрос находится на контроле.	Не исполнено На контроле
3.11.	Принять меры по недопущению впредь направление средств субсидии, предоставленной МАУ ГПКиО на осуществление закупок неконкурентными способами, с нарушением действующего законодательства о закупках; в отсутствии нормативных правовых актов, устанавливающих расходные обязательства городского округа «Город Южно-Сахалинск» на закупку товаров, работ, услуг; неэффективное использование средств на оплату договоров гражданско-правового характера при наличии в МАУ ГПКиО штатных должностей, на которые возложена обязанность выполнения аналогичных работ, а так же недопущению впредь других установленных нарушений.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, на постоянной основе ведется работа по минимизации закупок у единственного поставщика. Наблюдательным советом Учреждения утверждена и опубликована редакция Положения о закупках с учетом изменений Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ, обязательная к применению с 01.01.2019, предусматривающая проведение конкурентных процедур в электронном виде.	Исполнено
3.12.	Представить копии документов, подтверждающих устранение нарушения по передаче МАУ ГПКиО муниципального имущества АНО «Наш город» в нарушение требования, установленных статьями 296, 298 Гражданского кодекса Российской Федерации.	Согласно информации, изложенной в письме от 19.07.2019 № 514, при заключении договора по передаче имущества АНО «Наш город» на новый срок соблюдены требования, установленные статьями 296, 298 Гражданского кодекса Российской Федерации, проведено согласование с собственником имущества ДУМИ, получено одобрение Наблюдательного совета	Исполнено
3.13.	Не допускать случаев оказания платных услуг за счет материальных, трудовых ресурсов, оплачиваемых их средств субсидии на выполнение муниципального задания, предоставленной МАУ ГПКиО за счет бюджетных средств.	Письмом от 19.07.2019 № 514, МАУ ГПКиО просит уточнить требования пункта 3.13. представления, в связи с чем вопрос находится на контроле.	Не исполнено На контроле
3.14.	О результатах рассмотрения и исполнения пунктов 3.1-3.13 Представления, о принятых мерах проинформировать КСП в течение 30 дней со дня его получения, с приложением подтверждающих документов	Письмом от 19.07.2019 № 514 в срок, указанный в Представлении, доведена информация до КСП об исполнении Представления	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 – Департаменту культуры администрации города Южно-Сахалинска на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания подведомственным учреждениям при определении объема средств на выплаты персоналу осуществлять без применения контрольного уровня заработной платы, строго в рамках фонда оплаты труда, рассчитанного в соответствии с Положением о системе оплаты труда работников муниципальных культурно-досуговых организаций клубного типа, парков культуры и отдыха, аналогичных культурно-досуговых организаций городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденным постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 19.08.2015 № 2192-па.	Согласно информации, изложенной в письме от 18.07.2019 № 012-934, при формировании расходов бюджета по главному распорядителю бюджетных средств – Департаменту культуры будет осуществляться в рамках фонда оплаты труда, рассчитанного в соответствии с Положением о системе оплаты труда работников муниципальных культурно-досуговых организаций клубного типа, парков культуры и отдыха, аналогичных культурно-досуговых организаций городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденным постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 19.08.2015 № 2192-па	Исполнено
4.2.	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 – Департаменту культуры администрации города Южно-Сахалинска на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания МАУ ГПКиО по объему средств на выплату заработной платы осуществлять в объеме фонда оплаты труда, рассчитанного по штатному расписанию МАУ ГПКиО приведенному в соответствие с итогами нормирования труда, осуществленного с учетом типовых (межотраслевых) норм труда, методических рекомендаций, утвержденных приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 30.09.2013 № 504 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке систем нормирования труда в государственных (муниципальных) учреждениях».	Согласно информации, изложенной в письме от 18.07.2019 № 012-934, при формировании расходов бюджета по главному распорядителю бюджетных средств – Департаменту культуры будет осуществляться в рамках фонда оплаты труда, рассчитанного по штатному расписанию МАУ ГПКиО приведенному в соответствие с итогами нормирования труда, осуществленного с учетом типовых (межотраслевых) норм труда, методических рекомендаций, утвержденных приказом Министерства труда и социальной защиты Российской Федерации от 30.09.2013 № 504 «Об утверждении методических рекомендаций по разработке систем нормирования труда в государственных (муниципальных) учреждениях».	Исполнено
4.3.	О результатах рассмотрения и исполнения пунктов 3.1-3.13 Представления, о принятых мерах проинформировать КСП в течение 30 дней со дня его получения, с приложением подтверждающих документов	Письмом от 18.07.2019 № 012-934 в срок, указанный в Представлении, доведена информация до КСП об исполнении Представления	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 2020 г.

№ 5-6

**ОТЧЕТ**

**Контрольно-счетной палаты об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Проверка Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска по вопросу целевого и эффективного использования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», направленных в 2018 году на реализацию мероприятия 1.1 «Капитальный ремонт жилищного фонда» 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»**

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

**Реквизиты оформленного акта проверки:** акт от 29.03.2019 года.

**Реквизиты представления:** от 04.09.2019 № 4-8.

**Цель контрольного мероприятия:** установление целевого и эффективного использования средств местного бюджета, предусмотренных на ремонт муниципальных жилых помещений в рамках реализации мероприятия 1.1. «Капитальный ремонт жилищного фонда» 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

**Общий объем проверенных средств составил:** 1 276 848,0 тыс. руб.

**В результате контрольного мероприятия установлено финансовых нарушений в сумме** 180 676,3 тыс. руб.

В целях устранения выявленных нарушений в адрес мэра города Южно-Сахалинска, директора Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска, директора Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска КСП направлено представление от 04.09.2019 № 4-8.

Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 09.10.2019 № 030-09753-19-0002, письмом Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска от 27.09.2019 № 012-3263, от 13.01.2020 № 012-0041, письмами Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от 09.10.2019 № 02318-19/ДГХ-030-08, от 17.12.2019 № 02318-19/дгх-030-08 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)
1.1.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.	Согласно информации, изложенной в письме от 09.10.2019 № 030-09753-19-0002, администрацией города осуществлён контроль за выполнением требований представления и приняты меры по недопущению впредь установленных нарушений	Исполнено

## 2. Обязать Департамент городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска

2.1.	Осуществлять формирование плана капитального ремонта (титulyного списка) объектов жилищного фонда (муниципальных жилых помещений) на основании заявок, поступивших строго от лиц, указанных в пункте 5 Порядка финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3.	Согласно информации, изложенной в письме от 09.10.2019 № 030-09753-19-0002, требуется внесение соответствующих изменений в Порядок финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3 по форме заявки и кругу заявителей	Не исполнено
2.2.	Включать объекты жилищного фонда (муниципальные жилые помещения) в план капитального ремонта (титulyный список) объектов жилищного фонда (муниципальных жилых помещений) при наличии заявок, составленных строго по форме, установленной Порядком финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3.	Согласно информации, изложенной в письме от 09.10.2019 № 030-09753-19-0002, требуется внесение соответствующих изменений в Порядок финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3 по форме заявки и кругу заявителей	Не исполнено
2.3.	При формировании плана капитального ремонта (титulyного списка) объектов жилищного фонда соблюдать сроки, установленные в пункте 5 Порядка финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3.	Согласно информации, изложенной в письме от 09.10.2019 № 030-09753-19-0002, в бюджетную потребность (план капитального ремонта) на 2020 год включены заявки, поступившие в Департамент до 01.03.2019 года	Исполнено

2.4.	В целях приведения в соответствие с нормами действующего законодательства Российской Федерации, в том числе в области градостроительной деятельности и жилищного законодательства, разработать и представить в Городскую Думу города Южно-Сахалинска проект решения, регулирующий и устанавливающий расходные обязательства городского округа «Город Южно-Сахалинск» при осуществлении капитального ремонта муниципального жилищного фонда, предусматривающий одновременную отмену Порядка финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3.	Согласно информации, изложенной в письме от 09.10.2019 № 030-09753-19-0002, в целях исполнения пункта 2.4. Представления разрабатывается проект решения Городской Думы города Южно-Сахалинска, регулирующий и устанавливающий расходные обязательства городского округа «Город Южно-Сахалинск» при осуществлении капитального ремонта объектов жилищного фонда, учитывающий адаптированную форму заявки и новый круг заявителей	Не исполнен
2.5.	В целях недопущения впредь нарушений, выявленных в ходе контрольного мероприятия, капитальный ремонт муниципальных жилых помещений осуществлять на основании утвержденной дефектной ведомости, содержащей перечень дефектов строительных конструкций, систем инженерно-технического обеспечения и сетей инженерно-технического обеспечения с указанием качественных и количественных характеристик таких дефектов.	Согласно информации, изложенной в письме от 09.10.2019 № 030-09753-19-0002, Департаментом расширена дефектная ведомость на капитальный ремонт объектов жилищного фонда	Исполнено
2.6.	В срок до 01.10.2019 внести изменения в муниципальную программу «Жилищное хозяйство и благоустройство на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2021 годы», утвержденную постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.08.2014 № 1623-па в части разделения мероприятия 1.1. «Капитальный ремонт жилищного фонда» на два отдельных мероприятия: - «Капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов», нормативным правовым актом, регулирующим которое является Порядок отбора многоквартирных домов и предоставления из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» субсидий на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов, утвержденный постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 24.04.2013 № 665; - «Капитальный ремонт объектов жилищного фонда», нормативным правовым актом, регулирующим которое является Порядок финансирования работ по капитальному ремонту объектов жилищного фонда за счет средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск», утвержденное решение Городского Собрания городского округа «Город Южно-Сахалинск» от 28.01.2009 № 1390/59-09-3.	Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.01.2020 № 306-па утверждена новая муниципальная программа, в которой учтено требование представления. Муниципальная программа «Жилищное хозяйство и благоустройство на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2021 годы», утвержденная постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 29.08.2014 № 1623-па, признана утратившей силу.	Исполнено



2.7.	В срок до 31.12.2019 возместить в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» средства в сумме 647,4 тыс. руб., использованные не на цели, установленные Порядком финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3.	Согласно информации, изложенной в письме Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от 17.12.2019 № 02318-19/ДГХ-030-08, Департаментом подано исковое заявление в арбитражный суд Сахалинской области об оспаривании пункта 2.7. Представления	Не исполнено
2.8.	Принять меры по недопущению впредь нарушений, установленных по результатам контрольного мероприятия.	Информация не представлена	Не исполнено
2.9.	О результатах рассмотрения и исполнения представления, о принятых мерах проинформировать КСП в течение 30 дней со дня его получения, с приложением документов, подтверждающих устранение нарушений.	Письмами Департамента городского хозяйства администрации города Южно-Сахалинска от 09.10.2019 № 02318-19/ДГХ-030-08, от 17.12.2019 № 02318-19/дгх-030-08 доведена информация об устранении нарушений в установленный в представлении срок	Исполнено

### 3. Обязать Департамент финансов администрации города Южно-Сахалинска

3.1.	Обеспечить контроль за возмещением в доход бюджета средств в сумме 647,4 тыс. руб., использованных не на цели, установленные Порядком финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3.	Согласно информации, изложенной в письме от 27.09.2019 № 012-3263, срок возмещения Департаментом городского хозяйства в бюджет городского округа «Город Южно-Сахалинск» средств в сумме 674,4 тыс. руб. установлен до 31.12.2019. По мере предоставления платежного документа о возврате в доход бюджета средств, будет сообщено дополнительно	Частично исполнено
3.2.	В целях недопущения нецелевого расходования средств бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» не осуществлять финансирование работ, в рамках Порядка финансирования работ по капитальному ремонту № 1390/59-09-3, связанных с текущим ремонтом муниципальных жилых помещений, переданных по договорам социального найма.	Согласно информации, изложенной в письме от 27.09.2019 № 012-3263, исходя из норм статьи 219 Бюджетного кодекса РФ Департамент финансов не правомочен вносить какие-либо изменения в принятые главным распорядителем бюджетных средств денежные обязательства при их оплате.	Исполнено
3.3.	О результатах рассмотрения и исполнения представления, о принятых мерах проинформировать КСП в течение 30 дней со дня его получения, с приложением документов, подтверждающих устранение нарушений.	письмами Департамента финансов администрации города Южно-Сахалинска от 27.09.2019 № 012-3263, от 13.01.2020 № 012-0041 доведена информация об устранении нарушений в установленный в представлении срок	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 2020 г.

№ 5 - 7

**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

1.4.	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...».	Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 15.03.2019 № 811-па «О внесении изменений в муниципальную Программу «Развитие образования в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2015-2021 годы», утвержденную постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 27.03.2015 № 754-па» 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 2020 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, от 28.01.2018 № 332-12 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)
----------	--------------------------	----------------------------	-----------------------------

### 1. Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска

2.6.	Провести техническую инвентаризацию автомобильных дорог местного значения городского округа «Город Южно-Сахалинск».	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>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).</p> <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</p>	Частично исполнено
------	---	---	--------------------

		собственности, а также их состояние и определяющими условия и сроки проведения инвентаризации объектов Казны.	
2.7.	Провести оценку технического состояния автомобильных дорог местного значения каждой категории.	<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.	По результатам оценки технического состояния автомобильных дорог местного значения утвердить классификацию автомобильных дорог местного значения и их отнесение к категориям автомобильных дорог.	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 (конец 2020 года).	На контроле
2.9.	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 обустройства, защитных и искусственных сооружений на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск».	<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</p>	Частично исполнено



		<p>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 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.</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 2020 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, 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»	Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 12.11.2019 № 3620-па утверждена муниципальная программа «Озеленение городского округа «Город Южно-Сахалинск» на 2020-2025 годы», целью которой является совершенствование системы благоустройства и создание эффективной и устойчивой системы озеленения городского округа «Город Южно-Сахалинск».	Исполнено
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



**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 2020 г.

№ 5-10

**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, от 25.12.2019 № 1756.

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, от 20.01.2020 № 9628-026/06 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 20.01.2020 № 9628-026/06 указано, что на рассмотрении в Городской Думе города Южно-Сахалинска находится проект решения «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). ДАиГ в информации указано, что после утверждения Проекта решения о внесении изменений в Правила благоустройства возможно	На контроле
---	--	---	-------------

		<p>организовать проведение мероприятий по обеспечению разработки Концепции с привлечением специализированных организаций. На очередном заседании Городской Думы города Южно-Сахалинска 29.01.2020 принят Проект решения о внесении изменений в Правила благоустройства в части включения в них полномочий по обеспечению ДАиГ разработки Концепции.</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 2020 г.

№ 5-11

**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, от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001 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)
<b>1. Обязать Администрацию города Южно-Сахалинска</b>			
1.1.	Обеспечить контроль за выполнением требований настоящего представления.	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, администрацией города осуществляется контроль за выполнением требований представления.	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	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, отделом профилактики коррупционных и иных правонарушений Департамента кадровой политики аппарата администрации города Южно-Сахалинска (далее – Отдел профилактики) осуществлен контроль за проведением	На контроле

	<p>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 указанием обоснования проблемы, для решения которой предоставляется субсидия, перечня мероприятий и этапов их реализации).</p>	<p>Департаментом культуры администрации города Южно-Сахалинска (далее – Департамент) служебной проверки по обстоятельствам, изложенным в представлении КСП. Отделом профилактики подготовлено заключение о результатах контроля за проведением служебной проверки от 30.01.2019 № СЛЗ-03833/19. <i>Вместе с тем копия заключения от 30.01.2019 № СЛЗ-03833/19 не представлена.</i></p>	
1.3.	<p>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.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, Департаментом городского хозяйства совместно с Департаментом архитектуры и градостроительства проведена работа по внесению изменений в Правила благоустройства № 177/12-15-5, изложив часть 7 статьи 13 в новой редакции: «Требования к архитектурно-художественному облику опор уличного освещения, размещаемых на земельных участках, находящихся в муниципальной собственности, утверждаются постановлением администрации города».</p> <p>На очередном заседании Городской Думы города Южно-Сахалинска 29.01.2020 принят проект решения «О внесении 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 котором часть 7 статьи 13 изложена в новой редакции.</p>	Требование снято
1.4.	<p>Отработать механизм принятия в муниципальную собственность объектов архитектурной подсветки, иных объектов, передаваемых некоммерческими</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, администрацией</p>	На контроле

	<p>организациями в целях недопущения принятия в муниципальную собственность объектов обременительных для бюджета Городского округа «Город Южно-Сахалинск» при их содержании, закрепив данный механизм в муниципальном правовом акте.</p>	<p>города Южно-Сахалинска подготовлен проект решения Городской Думы «О Порядке принятия в собственность городского округа «Город Южно-Сахалинск» имущества граждан (физических лиц) и юридических лиц различных организационно-правовых форм», который находится на согласовании в структурных подразделениях администрации города Южно-Сахалинска, по результатам которого будет направлен для рассмотрения в Городскую Думу.</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, 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-</p>	Исполнено

		Сахалинска от 07.05.2018 № 239-р. Письмом администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001 представлен приказ от 23.10.2018 № 235-к «Об установлении размера ежемесячной надбавки за особые условия муниципальной службы муниципальным служащим Департамента культуры администрации города Южно-Сахалинска в октябре 2018 года».	
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>	Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, Порядок предоставления субсидии в виде добровольного имущественного взноса № 1515 признан утратившим силу, в связи с принятием постановления администрации города Южно-Сахалинска от 27.11.2019 № 3816-па «Об утверждении Порядка предоставления субсидий в виде добровольного имущественного взноса из бюджета городского округа «Город Южно-Сахалинск» на финансовое обеспечение уставной деятельности автономной некоммерческой организации, созданной в соответствии с решением Городской Думы города Южно-Сахалинска».	Требование снято

## 2. Обязать Департамент культуры администрации города Южно-Сахалинска

2.3.	<p>Не предоставлять субсидии автономной некоммерческой организации на оплату дополнительного образования работников; компенсация расходов по проезду к месту использования отпуска и обратно; необоснованных премий.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 10.10.2018 № 021-09012-18-001, от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001 администрация города Южно-Сахалинска полагает, что для осуществления выплат имелось достаточно правовых оснований так: выплата премий осуществляется с соблюдением требований 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>	<p>Требование снято</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>По вопросу необоснованного списания ГСМ в размере 9,7 тыс. руб. администрация города Южно-Сахалинска сообщает, что проведение служебной проверки в целях установления лиц, допустивших вышеуказанное нарушение, не представляется возможным, та как с полным составом работников АНО «Наш город»,</p>	



		<p>осуществлявших свою трудовую деятельность в периоды, за которые была проведена проверка, прекращены трудовые отношения.</p> <p>Согласно постановлению администрации города Южно-Сахалинска от 22.02.2017 № 492 (ред. от 31.10.2019) «Об утверждении Устава автономной некоммерческой организации «Центр развития городской среды «Наш город», учредителем АНО «ЦРГС «Наш город» определен Департамент архитектуры и градостроительства города Южно-Сахалинска, предметом деятельности АНО «ЦРГС «Наш город» является содействие в сфере архитектурной деятельности и в области благоустройства территории для создания комфортной городской среды.</p> <p>На очередном заседании Городской Думы города Южно-Сахалинска 29.01.2020 принят проект решения «О внесении изменений в решение Городской Думы города Южно-Сахалинска от 25.01.2017 № 690/36-17-5 «О создании автономной некоммерческой организации «Наш город» в части переименования на автономную некоммерческую организацию «Центр развития городской среды «Наш город».</p>	
2.5.1.	<p>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.</p>	<p>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 ответственности не представляется возможным, так как с 01.03.2018 трудовые отношения с</p>	На контроле

		<p>руководителем организации, допустившим приемку выполненных работ не в соответствии с условиями договоров (технической документацией), прекращены.</p> <p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, АНО «Наш город» провела претензионно-исковую работу с подрядчиками, допустившими нарушения, а также претензионную работу с исполнителями по договорам строительного контроля в рамках ненадлежащего исполнения ими принятых обязательств.</p> <p><i>Вместе с тем информация о результатах проведенной претензионно-исковой работы с подрядчиками, допустившими нарушения, а также претензионной работы с исполнителями по договорам строительного контроля не представлена.</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 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, требование принято к сведению и учту в работе.</p>	Исполнено

### 3. Обязать Автономную некоммерческую организацию «Наш город»

3.5.	<p>Провести претензионно-исковую работу по взысканию с подрядных организаций сумм неустойки за просрочку выполнения работ.</p>	<p>Согласно информации, изложенной в письме администрации города Южно-Сахалинска от 30.01.2020 № 021-14128-19/0001, по</p>	На контроле
------	--	--	-------------

3.6.	<p>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>	<p>результатам проведенной АНО «Наш город» претензионно-исковой работы общая сумма требований составила 500 032,72 руб., из них:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 268 354,45 руб. оплачено подрядчиками за ненадлежащее исполнение обязательств по строительному контролю;</li> <li>- 6 211,61 руб. за ненадлежащее исполнение обязательств по строительному контролю включено в реестр требований кредиторов ООО «Ренесанс»;</li> <li>- 27 931,66 руб. исполнительный лист передан в Управление Федеральной службы судебных приставов, возбуждено исполнительное производство, взыскание по состоянию на 29.01.2020 не осуществлено;</li> <li>- 197 535,0 руб., решением Арбитражного суда Сахалинской области от 30.03.2019 № А59-6651/2018 в удовлетворении исковых требований отказано.</li> </ul>	
------	---	--	--

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 497-568

от «31» января 2020 г.

№ 5-12

**ОТЧЕТ**

об исполнении представления по результатам контрольного мероприятия «Целевое и законное использование бюджетных средств, выделенных в 2011-2014 годах на исполнение мероприятий подпрограммы «Развитие системы градостроительного планирования» муниципальной программы «Строительство жилья в городском округе «Городском округе «Город Южно-Сахалинск» от 09.11.2010 № 2077».

**Наименование объектов контрольного мероприятия:**

- Департамент архитектуры, градостроительства и землепользования города Южно-Сахалинск.

**Реквизиты акта:** от 22.05.2015 года

**Цель контрольного мероприятия:** Изучение структуры и правового положения Департамента архитектуры, градостроительства и землепользования города Южно-Сахалинска. Проверка целевого и законного использования бюджетных средств, предусмотренных в 2011 - 2014 годах на исполнение мероприятий подпрограммы «Развитие системы градостроительного планирования» (далее - Подпрограмма) муниципальной программы «Строительство жилья в городском округе «Город Южно-Сахалинск» на 2010 - 2015 годы» (далее - Программа), утвержденной постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 09.11.2010 N 2077. Своевременность и полнота представления отчета об исполнении программных мероприятий, анализ выполнения целевых индикаторов, предусмотренных для оценки реализации муниципальной подпрограммы.

**Общий объем проверенных средств** составил 1554543 тыс. рублей.

**Сумма выявленных нарушений:** финансовые нарушения установлены в сумме 8328,14

**Количество выявленных нарушений** - 9.

В адрес администрации города Южно-Сахалинска в целях устранения нарушений, установленных в ходе контрольного мероприятия Контрольно-счетной палатой Городской Думы города Южно-Сахалинска было направлено представление от 06.10.2015 № 6-13, а также информация о неисполненных представлениях от 13.02.2018 №169, от 28.12.2018 №2-161.

Информация по исполнению вышеуказанного представления КСП направлена Администрацией города Южно-Сахалинска письмами от 23.10.2015 №012-3494, от 06.11.2015 №6173-014/013, от 09.01.2017 №14884-014/012, от 19.02.2018 №649-013/01, от 25.01.2019 №254-014/08; Департаментом землепользования города Южно-Сахалинска от 27.12.2019 №5755-014/01.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице с учетом отчетов об исполнении представления: от 11.02.2016 №12, от 01.02.2017 №5-31, от 31.01.2018 №5-31, от 31.01.2019 №5-6.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
<b>Обязать Департамент архитектуры, градостроительства и землепользования администрации города Южно-Сахалинска</b>			
3.1.	Принять меры к взысканию неустойки (пени), штрафов в сумме 2432,44 тыс. рублей за ненадлежащее исполнение обязательств по контрактам, заключенным в рамках исполнения программных мероприятий	<p>Представлены претензии от 06.02.2015, 03.03.2015, 27.03.2015, 06.07.2015, о взыскание неустойки (пени) за ненадлежащее исполнение обязательств по контрактам, заключенным в рамках исполнения программных мероприятий. Согласно представленной информации от 06.11.2015 №6173-0147/013 в связи с непоступлением денежных средств от исполнителя в указанный срок Департаментом готовятся исковые заявления в Арбитражный суд Сахалинской области по взысканию неустойки:</p> <p>1.ООО «Сигморис-Прайм» по муниципальному контракту №82 от 26.12.2012</p> <p>2.ООО «НИИ «Земля и город» по муниципальному контракту № 5 от 14.01.2014</p> <p>3.ООО «ИТП Град» по муниципальному контракту №84 от 28.11.2011</p> <p>Письмом от 09.01.2017 № 14884-014/012, Департамент сообщил, что документы необходимые для подачи исковых заявлений на взыскание неустойки направлены в юридический отдел.</p> <p>Вместе с тем, в связи с истечением срока исковой давности, взыскать неустойку с ООО «ИТП Град» не представляется возможным.</p> <p>По ООО «Сигморис-Прайм» и ООО «НИИ «Земля и город» повторно готовится пакет документов для подачи исковых заявлений.</p> <p>Согласно письму от 19.02.2018 №649-013/01:</p> <p>1) в отношении ООО «Сигморис-Прайм», дело находится в арбитражном суде Сахалинской области № А59-6575/2017, решение не вынесено.</p> <p>Вместе с тем, согласно информации, размещенной на официальном сайте <a href="http://kad.arbitr.ru">http://kad.arbitr.ru</a>, по делу №А59-6575/2017, принято решение от 26.02.2017, о взыскании с «Сигморис-Прайм» 15,02 тыс. руб.</p> <p>Информация об исполнении указанного решения не представлена.</p> <p>Согласно письму от 25.01.2019 №254-014/08, 14.06.2018</p>	Исполнено частично На контроле

		<p>возбуждено исполнительное производство №64034/18/27004-ИП.</p> <p>Согласно письму от 27.12.2019 №5755-014/01, 07.03.2018 в арбитражном суде Сахалинской области возбуждено производство по делу А59-1357/2018 в отношении ООО «Сигморис-Прайм».</p> <p>Возбуждено исполнительное производство Федеральной службой судебных приставов РФ от 05.09.2018 №94185/18/27004-ИП.</p> <p>Согласно представленной выписке из Единого государственного реестра юридических лиц от 25.12.2019 №ЮЭ9965-19-129201092, 16.09.2019 регистрирующим органом принято решение о предстоящем исключении ООО «Сигморис-Прайм» из ЕГРЮЛ.</p> <p>Дополнительная информация не представлена.</p> <p>2) в отношении ООО «НИИ «Земля и город», согласно решению Арбитражного суда Сахалинской области от 30.03.2017 № А59-290/2017, с учетом Постановления пятого арбитражного суда от 28.06.2017 (размер неустойки уменьшен до 67,24 тыс. руб.), в пользу Департамента землепользования города Южно-Сахалинска, взыскана неустойка в размере 67,24 тыс. руб. Платежными поручениями от 31.08.2017 №366624, №166629, указанная сумма перечислена.</p> <p>Письмом от 25.01.2019 №254-014/08, представлены копии подтверждающих документов.</p>	
--	--	--	--

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 497-568

от «31» *сентября* 2020 г.

№ *5-13*

ОТЧЕТ

об исполнении Департаментом архитектуры, градостроительства и землепользования города Южно-Сахалинска представления городского Собрания города Южно-Сахалинска по результатам контрольного мероприятия по вопросу соблюдения требований муниципальных правовых актов по полноте и своевременности начисления и оплате платежей за аренду земельных участков, предоставленных для проектирования, строительства и эксплуатации платных автостоянок, под площадки по разборке и разбраковке автомобилей, площадок по продаже автомобилей и запчастей, объектов, предназначенных для ремонта и технического обслуживания транспортных средств, а также автомоек за 2011 год.

**Наименование объектов контрольного мероприятия:**

Департамента архитектуры, градостроительства и управления недвижимостью города Южно-Сахалинска.

**Реквизиты акта:** от 09.11.2012 года.

**Цель контрольного мероприятия:** проверка соблюдения требований решения городского Собрания городского округа «Город Южно-Сахалинск» от 09.12.2009 № 46/4вн-09-4 «Об установлении размеров коэффициентов, применяемых в расчете арендной платы, а также порядка, условий и сроков внесения арендной платы за использование земельных участков, расположенных на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск» в части правомерности применения коэффициентов, при расчете арендной платы за землю, полноты и своевременности перечисления арендных платежей, проверка соблюдения процедуры предоставления земельных участков в аренду определенной решением городского Собрания городского округа «Город Южно-Сахалинск» от 17.09.2008 № 1231/54-08-3 «О Порядке предоставления земельных участков для целей, не связанных со строительством», проверка соблюдения требований решения городского Собрания городского округа «Город Южно-Сахалинск» от 28.01.2009 № 1375/59-09-3 «О Порядке осуществления муниципального земельного контроля на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск».

**Общий объем проверенных средств составил:** 30599,1 тыс. рублей.

**Сумма выявленных нарушений:** общая сумма финансовых нарушений составила 1512,5 тыс. рублей.

**Количество выявленных нарушений - 8.**

В адрес администрации города Южно-Сахалинска в целях устранения нарушений, установленных в ходе контрольного мероприятия Контрольно-счетной палатой городского Собрания города Южно-Сахалинска направлено представление от 23.11.2012 № 1006, а также информация о неисполненных представлениях от 13.02.2018 №169, от 28.12.2018 № 2-161.

Информация по исполнению вышеуказанного представления городского Собрания города Южно-Сахалинска направлена Администрацией города Южно-Сахалинска письмами от 21.12.2012 № 11651-014/015, от 01.02.2013 № 508-014/08, от 11.11.2015 № 14441-15-014/08, от 19.02.2018 №649-013/01, от 10.04.2018 №1528-014/07; департаментом землепользования города Южно-Сахалинска от 25.01.2019 №254-014/08, от 27.12.2019 № 5755-014/01.

Исполнение по пунктам представления КСП представлено в таблице, с учетом информации отраженной в отчете об исполнении представления от 01.02.2017 №5-40, от 31.01.2018 №5-25, от 31.01.2019 №5-1.

№ п/п	Пункты представления КСП	Приняты меры по устранению	Исполнено (не исполнено)
<b>Обязать Департамент архитектуры, градостроительства и управления недвижимостью города Южно-Сахалинска</b>			
2.4.	<p>Принять меры по взысканию упущенной выгоды в размере недоначисленной арендной платы за 2011 год за фактическое использование самовольно занятого земельного участка арендаторами ООО «Стар Лет», Ким Юн Ок в сумме 28,5 тыс. руб.</p>	<p>Согласно письму ДАГИЗ от 11.11.2015 №14441-15-014/08 Упущенная выгода за самовольно занятый земельный участок землепользователем Ким Юн Ок оплачена в полном размере (19,7 тыс. руб.), в отношении ООО «Стар Лет» подготавливаются материалы по взысканию упущенной выгоды в судебном порядке.</p> <p>Имеется решение арбитражного суда Сахалинской области от 03.12.2013 №А59-2781/2013 о взыскании в пользу ДАГИЗ неосновательного обогащения в сумме 8789,91 проценты за пользование чужими денежными средствами в сумме 1117,99 рублей, возбуждено исполнительное производство на основании Постановления о ВИП от 05.04.2014 №16224/14/07/65, задолженность не погашена.</p> <p>Согласно письму от 19.02.2018 №648-013/01, в отношении ООО «Стар Лет» вынесено постановление об окончании исполнительного производства от 28.12.2016 №65022/16/2600950 в связи с невозможностью взыскания по состоянию на 15.02.2018 задолженность не погашена.</p> <p>Письмом от 10.04.2018 №1528-014/07, Департамент сообщил, что на основании дополнительного соглашения от 17.05.2017 права и обязанности арендатора по договору аренды перешли ООО «Скарлет».</p>	<p>Исполнено (19,7 тыс. руб.), снято в связи со списанием безнадежной задолженности (8,8 тыс. руб.)</p>

		<p>Документы, подтверждающие переход прав и обязанностей по договору, а также информация о погашении задолженности, новым арендатором, не представлены.</p> <p>Согласно письму от 25.01.2019 №254-014/08, направленная ранее в адрес КСП информация, не достоверна. ООО «Скарлет» не является правопреемником по договору аренды ООО «Стар Лет».</p> <p>Исполнительное производство в отношении ООО «Стар Лет» 28.04.2018 возбуждено повторно.</p> <p>15.08.2018 Департаментом совместно с ССП осуществлен выезд к должнику и оставлено извещение о необходимости явки в ССП.</p> <p>Так же сообщается, что в отношении ООО «Стар Лет», в журнале «Вестник государственной регистрации» от 05.12.2018 №48, опубликовано Решение от 03.12.2018 №1680 о предстоящем исключении ООО из ЕГРЮЛ.</p> <p>Вместе с тем, Департаментом не принимались меры к освобождению земельного участка и расторжению договора. Подтверждающие документы не представлены.</p> <p>Согласно письму от 27.12.2019 №5755-014/01, 26.03.2019 по решению регистрирующего органа ООО «Стар Лет» исключено из Единого государственного реестра юридических лиц.</p> <p>В связи с чем, 24.04.2019 проведено заседание комиссии по списанию безнадежной к взысканию задолженности по арендной плате, плате за пользование земельными участками и неустойке, расположенными на территории городского округа «Город Южно-Сахалинск», по результатам которого сумма задолженности в размере 8,8 тыс. руб. списана в полном объеме.</p> <p>Подтверждающие документы представлены.</p>	
--	--	---	--

Аудитор КСП



С.Н.Ковалевская