

ИНФОРМАЦИЯ
о результатах проверок, проведенных
Контрольно-счетной палатой города Тобольска в четвертом квартале 2024 года

В четвертом квартале 2024 года Контрольно-счетной палатой города Тобольска проведено три контрольных мероприятия, в том числе:

- в МАУ «Организационно-методический центр культуры и искусств «Креативные индустрии Тобольска» (проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности (по обращению правоохранительных органов);

- в Департаменте городского хозяйства Администрации города Тобольска (проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, соблюдения установленного порядка управления, распоряжения, учета и обеспечения сохранности муниципального имущества, аудит в сфере закупок);

- в МАУ ДО «Спортивная школа «Молодость» (проверка законности и эффективности использования средств субсидий, выделенных из бюджета на выполнение муниципального задания и на иные цели, соблюдения установленного порядка управления, распоряжения, учета и обеспечения сохранности муниципального имущества).

Кроме того, в четвертом квартале 2024 года проведено 24 экспертно-аналитических мероприятия по оценке и финансово-экономической экспертизе поступивших проектов решений Тобольской городской Думы (6 проектов), бюджета города (6 проектов), проектов внесения изменений в муниципальные программы (12 проектов).

Основаниями для проведения проверок являлся план работы на 2024 год, утвержденный приказом Контрольно-счетной палаты от 14.12.2023 № 35 (с изменениями).

По результатам: контрольных мероприятий - составлено 3 акта, экспертно-аналитических мероприятий и экспертиз - составлено 24 заключения.

Проверками установлено:

1. МАУ «Организационно-методический центр культуры и искусств «Креативные индустрии Тобольска»

1.1. Проверкой расходования средств субсидий, предоставленных на выполнение муниципального задания, направленных на оплату труда, установлено:

- при анализе документов Учреждения, регулирующих оплату труда, установлены случаи несоответствия Положения об оплате труда Учреждения утвержденной Администрацией города Тобольска Методике формирования фонда оплаты труда работников, в части содержания разделов и/или отсутствия необходимых разделов;

- допущено несоблюдение Положения о комиссии по премированию в Учреждении, в части требований к составу комиссии и оформлению протоколов заседания комиссии.

1.2. При проверке соблюдения установленного порядка управления, распоряжения, учета и обеспечения сохранности имущества, находящегося в муниципальной собственности, выявлено наличие находящегося в оперативном управлении Учреждения объекта недвижимости (нежилого помещения), которое не используется для уставной деятельности, захлавлено и содержится в антисанитарном состоянии.

2. Департамент городского хозяйства Администрации города Тобольска

Проверка проведена выборочным методом в отношении реализации мероприятий, установленных муниципальными программами «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в городе Тобольске» и «Формирование современной городской среды в городе Тобольске», в части соблюдения требований законодательства при формировании программ и на этапе их реализации; предупреждения, выявления и пресечения нарушений законодательных и муниципальных норм в расходовании бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий, утвержденных в рамках муниципальных программ.

2.1. Проверкой соблюдения требований законодательства при реализации муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в городе Тобольске» установлено:

- в программе не в полной мере отражено правовое обоснование программы, определяющее полномочия органов местного самоуправления в данной сфере и регулирующее решение поставленных программой задач;

- отсутствует информация о некоторых проблемах, препятствующих устойчивому развитию города, не проведен анализ причин возникновения проблем, на решение которых направлены мероприятия;

- методика расчета одного из показателей результативности не содержит полную информацию, дающую возможность произвести оценку степени достижения поставленной задачи;

- одно из мероприятий программы «Устройство пожарного гидранта» не направлено на решение поставленной программой задачи «Повышение надежности и эффективности систем водоснабжения и водоотведения города» и достижение цели программы «Повышение обеспеченности населения качественными жилищно-коммунальными услугами на современном уровне»;

- нарушение порядка предоставления отчета о реализации программы (в части соблюдения сроков);

- по данным отчета не достигнут один из плановых показателей результативности реализации программы «Количество граждан, работников управляющих организаций, ТСЖ, ТСН, ЖСК, участвовавших в мероприятиях информационно-разъяснительного характера в сфере ЖКХ, получивших консультационную, методическую, методологическую помощь по вопросам ЖКХ», кроме того информация о выполнении мероприятия Департаментом документально не подтверждена, следовательно, данное мероприятие не может считаться выполненным.

2.2. Проверкой соответствия показателей финансового обеспечения программы «Формирование современной городской среды в городе Тобольске» показателям заключенных и исполненных Департаментом муниципальных контрактов, установлено отклонение данных по двум мероприятиям (двум контрактам).

2.3. Проверкой расходовании бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий программы «Формирование комфортной городской среды в городе Тобольске», установлено:

- в муниципальном контракте на выполнение работ по ликвидации свалок отходов, в перечне свалок отходов, подлежащих ликвидации (приложение к техническому заданию), Департаментом отражены недостоверные данные об объеме одной из свалок;

- в период проведения проверки произведен контрольный осмотр фактически выполненных работ по ликвидации свалок отходов, по итогам осмотра установлено, что в отдельных случаях выявлено наличие вновь образованной свалки бытовых отходов, а в одном случае на земельном участке произведено выравнивание грунта, при этом установлено наличие свалки отходов, состоящей из строительных плит и прочего строительного и бытового мусора.

2.4. Проверкой расходовании бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в городе Тобольске» установлено:

- необоснованное расходование бюджетных средств, предоставленных управляющим компаниям в виде субсидии и направленным на устройство газона при проведении работ по капитальному ремонту фасадов многоквартирных домов города Тобольска, расположенных на гостевом маршруте (по трем адресам);

- в период проведения проверки произведен визуальный осмотр выполненных работ ремонту фасадов, по итогам осмотра установлено, что в отдельных случаях (по двум адресам) на фундаменте многоквартирных домов имеются следы обрушения штукатурки и краски;

- установлено, что предоставленные средства из бюджета города на устройство пожарного гидранта направлены Департаментом на цели, не соответствующие решению о бюджете города Тобольска, бюджетной смете Департамента, а также уведомлению финансового органа (фактически Департаментом средства израсходованы на строительство объекта «Сеть водопровода»). При этом в период проведения проверки визуальным осмотром законченного

строительством объекта установлено наличие сети водопровода и круглого колодца из сборного железобетона с чугунной крышкой, пожарный гидрант внутри колодца на момент проведения осмотра отсутствовал (появился после направления акта проверки). Также необходимо отметить, что локальным-сметным расчетом и актом о приемке выполненных работ работы по устройству пожарного гидранта не предусмотрены, документально не подтверждены. Кроме того, при передаче законченного строительством объекта в МКУ «Имущественная казна города Тобольска» для его учета в составе муниципальной казны, Департаментом произведено искажение информации об указанном объекте (не учтена протяженность фактически построенной сети водоснабжения). Данное нарушение влечет за собой административную ответственность по ст.15.14 КоАП РФ.

3. МАУ ДО «Спортивная школа «Молодость»

3.1. Установлены случаи несоблюдения Учреждением сроков оплаты по договорам на оказание услуг (выполнение работ), установленных законодательством о закупках.

По результатам указанных проверок Контрольно-счетной палатой города Тобольска руководителям объектов проверок направлены 3 представления об устранении нарушений и недостатков, в том числе содержащие требования принятия соответствующих мер, а также рекомендации по повышению эффективности использования финансовых ресурсов. Материалы проверок направлялись в Администрацию города Тобольска, в соответствующие отраслевые органы Администрации города и в Департамент имущественных отношений. Материалы проверки, выполненной по обращению правоохранительных органов, направлены заявителю.

Все материалы указанных проверок были рассмотрены соответствующими должностными лицами, Контрольно-счетной палатой получены информационные письма о разработанных планах мероприятий по устранению установленных нарушений и недостатков, и информации о проведенных мероприятиях по реализации данных планов и проведенных служебных проверках.

По факту, содержащему признаки административного правонарушения, указанного в ст.15.14 КоАП РФ, Контрольно-счетной палатой в отношении должностного лица составлен протокол об административном правонарушении. В результате - Постановлением мирового судьи должностному лицу назначено наказание в виде административного штрафа.

На момент подготовки настоящей информации два представления исполнены в полном объеме, исполнение еще одного представления находится на контроле у Контрольно-счетной палаты до полного устранения всех выявленных нарушений и недостатков.