

# Контрольно-счетная палата городского округа Лосино-Петровский

УТВЕРЖДАЮ  
Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Т.В. Виноградова  
« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_ г.

## ОТЧЕТ о результатах контрольного мероприятия

«Проверка использования бюджетных средств на реализацию отдельных мероприятий государственных программ Московской области «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы», «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2017-2021 годы, «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы, а также муниципальных программ, направленных на формирование комфортной городской среды в 2017-2018 годах (с предложениями по совершенствованию осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, с элементами аудита в сфере закупок) (параллельно с Контрольно-счетной палатой Московской области)»

**1. Основание для проведения контрольного мероприятия:** План работы Контрольно-счетной палаты городского округа Лосино-Петровский на 2018 год (п. 2.4), Решение о проведении Контрольно-счетной палатой Московской области, Контрольно-счетной палатой Дмитровского муниципального района, Контрольно-счетной палатой Раменского муниципального района, Контрольно-счетной комиссией Сергиево-Посадского муниципального района, Контрольно-счетной комиссией городского округа Бронницы, Контрольно-счетной палатой Солнечногорского муниципального района, Контрольно-ревизионной комиссией городского округа Долгопрудный, Контрольно-счетной палатой городского округа Лосино-Петровский, Контрольно-счетной палатой городского округа Химки параллельного контрольного мероприятия от 28 июня 2018 года, распоряжение Контрольно-счетной палаты городского округа Лосино-Петровский №9 от 29.06.2018 (в редакции).

**2. Предмет контрольного мероприятия:**

- средства бюджета Московской области, выделенные на реализацию

отдельных мероприятий государственных программ Московской области «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы», «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2017-2021 годы, «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы, направленные в 2017-2018 годах софинансирование мероприятий городского округа Лосино-Петровский по формированию комфортной городской среды;

- средства бюджета городского округа Лосино-Петровский, выделенные на реализацию мероприятий государственных программ Московской области «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы», «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2017-2021 годы, «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы, а также соответствующих мероприятий муниципальных программ, по формированию комфортной городской среды в 2017-2018 годах.

### **3. Объект контрольного мероприятия:**

Администрация городского округа Лосино-Петровский.

### **4. Цели контрольного мероприятия:**

1. Проверка целевого и эффективного (экономного и результативного) использования органами местного самоуправления бюджетных средств, направленных в 2017-2018 годах на реализацию мероприятий государственных программ Московской области «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы», «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2017-2021 годы, «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы, а также муниципальных программ по формированию комфортной городской среды.

Вопросы:

- Анализ исполнения администрацией городского округа Лосино-Петровский условий заключенных соглашений о предоставлении субсидий из бюджета Московской области бюджету городского округа Лосино-Петровский.

- Выполнение требований федерального законодательства при осуществлении закупок в рамках исполнения соглашений о предоставлении субсидий из бюджета Московской области бюджету городского округа Лосино-Петровский.

- Анализ достижения показателей, установленных соглашениями и муниципальными программами, достоверности отчетной документации.

**5. Проверяемый период деятельности:** 2017 год, 1 полугодие 2018 года.

**6. Срок проведения контрольного мероприятия:**

- общий: июль – декабрь;
- на объекте: с 23 июля по 21 сентября 2018 года.

**7. Краткая информация об объекте контрольного мероприятия:**

Юридический и фактический адрес Администрации городского округа Лосино-Петровский (далее – Администрация): 141150, Московская область, г. Лосино-Петровский, ул. Ленина, д. 3.

Для осуществления своей деятельности Администрацией в отделе Федерального казначейства открыты следующие счета:

– лицевой счет администратора доходов бюджета №04483004820 в УФК по Московской области (Администрация городского округа Лосино-Петровский) открыт с 01.01.2009 г., расчетный счет №40101810600000010102 в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва, БИК 044583001, действовал до 05.02.2017 г. С 06.02.2017 г. изменились банковские реквизиты: расчетный счет №40101810845250010102 в ГУ Банка России по ЦФО, БИК 044525000;

– лицевой счет бюджета №02483004820 в УФК по Московской области (Администрация городского округа Лосино-Петровский) открыт с 01.01.2009 г., расчетный счет №40204810900000002254 в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва, БИК 044583001, действовал до 05.02.2017 г. С 06.02.2017 г. изменились банковские реквизиты: расчетный счет №40204810145250002254 в ГУ Банка России по ЦФО, БИК 044525000;

– лицевой счет главного распорядителя бюджетных средств, распорядителя бюджетных средств №01483004820 в УФК по Московской области (Администрация городского округа Лосино-Петровский) открыт с 18.03.2010 г., расчетный счет №40204810900000002254 в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва, БИК 044583001, действовал до 05.02.2017 г. С 06.02.2017 г. изменились банковские реквизиты: расчетный счет №40204810145250002254 в ГУ Банка России по ЦФО, БИК 044525000;

– лицевой счет получателя бюджетных средств №03483004820 в УФК по Московской области (Администрация городского округа Лосино-Петровский) открыт с 23.03.2010 г., расчетный счет №40204810900000002254 в Отделении 1 Главного управления Центрального банка Российской Федерации по Центральному федеральному округу г. Москва, БИК 044583001, действовал до 05.02.2017 г. С 06.02.2017 г. изменились банковские реквизиты: расчетный счет №40204810145250002254 в ГУ Банка России по ЦФО, БИК 044525000;

– лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение №05001740011 (ИНН 5050010740, КПП 505001001 Администрация городского округа Лосино-Петровский), р/с №40302810340485000012 в ПАО СБЕРБАНК, БИК 044525225, к/с №30101810400000000225.

– лицевой счет получателя средств бюджета №03001740011 Администрация городского округа Лосино-Петровский.

## **8. Результаты контрольного мероприятия**

В ходе контрольного мероприятия проведен анализ исполнения администрацией городского округа Лосино-Петровский условий заключенных в 2017 году соглашений о предоставлении субсидий из бюджета Московской области бюджету городского округа Лосино-Петровский, достижение плановых значений показателей, установленных данными соглашениями и муниципальными программами и их достоверность в отчетной документации, проверено выполнение требований Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок в рамках исполнения соглашений о предоставлении субсидий из бюджета Московской области бюджету городского округа Лосино-Петровский.

В период проверки было направлено 7 письменных запросов. Контрольно-счетной палатой проанализированы нормативные правовые акты, распорядительные и исполнительные документы по муниципальным контрактам, платежные документы, подтверждающие фактическую оплату выполненных работ и услуг, иные документы и материалы, а также информация, представленная по устным и письменным запросам.

В ходе проверки проведено 3 контрольных обмера объемов выполненных работ по комплексному благоустройству и ремонту дворовых территорий, а также визуальный осмотр дворовых территорий, пешеходных зон и скверов.

Общий объем проверенных средств бюджета 2017 года составил 211 054,5 тыс. руб., в том числе:

средств федерального бюджета – 64 630,1 тыс. руб.

средств бюджета Московской области – 135 084,9 тыс. руб.

средств бюджета городского округа Лосино-Петровский – 11 339,5 тыс. руб.

Выявлено нарушений на сумму 1 566,6 тыс. руб., в том числе неэффективно потраченных средств бюджета – 1 224,9 тыс. руб.

По результатам проверки установлено следующее.

Муниципальное образование городской округ Лосино-Петровский является участником реализации Приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды», утвержденного 21.11.2016 президиумом

Совета при Президенте России по стратегическому развитию (далее – Приоритетный проект).

Порядок, цели и условия предоставления и распределения субсидии, а также все регламенты по Приоритетному проекту установлены Правилами предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 10.02.2017 года №169 (далее – Правила №169).

Мероприятия по реализации Приоритетного проекта включены в следующие муниципальные программы:

– Муниципальная программа городского округа Лосино-Петровский «Развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа Лосино-Петровский на 2017-2021 годы», утвержденная постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 15.11.2016 №687 (далее – Мероприятия по благоустройству общественных территорий);

– Муниципальная программа городского округа Лосино-Петровский «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса в городском округе Лосино-Петровский на 2017-2021 годы», утвержденная постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 15.11.2016 №676 (далее – Мероприятия по ремонту дворовых территорий);

– Муниципальная программа городского округа Лосино-Петровский «Формирование современной комфортной городской среды городского округа Лосино-Петровский на 2018-2022 годы», утвержденная постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 06.12.2017 №835 (далее – Мероприятия по формированию современной комфортной городской среды);

#### **А) Результаты реализации Мероприятий по благоустройству общественных территорий в 2017 году**

В 2017 году между Министерством жилищно-коммунального хозяйства Московской области и Администрацией заключено Соглашение от 30.06.2017 №419-с/2017 о предоставлении в 2017 году субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на подготовку к празднованию юбилеев муниципальных образований Московской области в соответствии с государственной программой Московской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2017-2021 годы (далее – Соглашение №419-с/2017). Предметом Соглашения №419-с/2017 является предоставление субсидии из бюджета Московской области (в том числе за счет средств, перечисляемых из федерального бюджета) (далее - Субсидия) бюджету

городского округа Лосино-Петровский Московской области, в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Московской области, связанных с реализацией муниципальных программ, направленных на реализацию мероприятий по благоустройству территорий, в части касающейся мероприятий по благоустройству территорий соответствующего функционального назначения (площадей, набережных, улиц, пешеходных зон, скверов, парков, иных территорий) (далее - общественные территории) муниципальных образований Московской области, связанных с подготовкой к празднованию юбилеев, в рамках подпрограммы IV «Обеспечение комфортной среды проживания в Московской области» государственной программы Московской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2017-2021 годы, в сумме 190 000 000,00 руб., в том числе:

- средства бюджета Московской области в размере 125 400 000,00 руб.;

- средства федерального бюджета в размере 64 600 000,00 руб.

### Перечень Мероприятий по благоустройству общественных территорий

(руб.)

№ п/п	Наименование мероприятия/адрес объекта (наименование объекта)	Объем финансирования в 2017 году			
		Всего	в том числе:		
			Средства федерального бюджета	Средства областного бюджета	Средства бюджета городского округа Лосино-Петровский
1	2	3	4	5	6
1	Благоустройство территории по адресу: г.о. Лосино-Петровский к празднованию 300-летия, в том числе: - создание пешеходной зоны ул. Ленина - ДК «Октябрь», а также декоративные арки с монтажом; - благоустройство участка ул. Ленина-Никольский парк, а также площадки, арки с учетом монтажа; - благоустройство участка ул. Ленина-Никольский парк (произведения монументального художественного искусства); - статичный каскадный фонтан 2 шт.); - пешеходный городской фонтан; - благоустройство сквера по ул. Суворова	200 000 000,00	64 600 000,00	125 400 000,00	10 000 000,00
2	Благоустройство пешеходной зоны по ул. Октябрьская				

В соответствии с Соглашением №419-с/2017 в подпрограмму №1 «Благоустройство территории городского округа Лосино-Петровский на 2017-2021 годы» муниципальной программы городского округа Лосино-Петровский «Развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа Лосино-Петровский на 2017-2021 годы», утвержденной постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 15.11.2016 №687 (далее - Подпрограмма №1 Программы Развитие ЖКХ), внесены изменения постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 24.04.2017 №279, что соответствует подпункту «д» пункта 12 Правил №169.

Целью Подпрограммы №1 Программы Развитие ЖКХ является создание благоприятных и комфортных условий для проживания населения. Для реализации поставленной цели предусмотрена следующая задача - приведение в надлежащее состояние территории городского округа Лосино-Петровский для комфортного проживания.

Благоустройство общественных территорий городского округа Лосино-Петровский, связанных с подготовкой к празднованию юбилея, включает следующий перечень видов работ:

- разработка проектно-сметной документации;
- установка ограждений (в том числе декоративных), заборов;
- закупка и установка малых архитектурных форм, детского и спортивного оборудования;
- озеленение;
- мощение и укладка иных покрытий;
- укладка асфальта;
- устройство дорожек, в том числе велосипедных;
- установка источников света, иллюминации, освещение, включая архитектурно-художественное;
- установка информационных стендов и знаков;
- изготовление и установка стел;
- изготовление, установка или восстановление произведений монументально-декоративного искусства.

**Информация о фактических объемах финансирования из федерального бюджета и бюджета Московской области согласно Соглашению №419-с/2017:**

Бюджетные ассигнования на 2017г.		Поступило межбюджетных трансфертов в бюджет муниципального образования	
Бюджет Московской области	Федеральный бюджет	Бюджет Московской области	Федеральный бюджет
125 400 000,00	64 600 000,00	125 382 945,09	64 591 214,13
<b>Итого: 190 000 000,00</b>		<b>Итого: 189 974 159,22</b>	

(руб.)

## Информация об объемах заключенных контрактов в 2017 году

№ п/п	Дата и номер контракта	Цена контракта	Финансирование за счет средств			Наименование видов работ
			средства федерального бюджета	средства бюджета Московской области	средства местного бюджета	
1.	11.07.2017 №18	27 528 863,10	8 891 822,78	17 260 597,16	1 376 443,16	Поставка произведений монументально-художественного искусства
2.	01.08.2017 №Ф.2017.32251	169 751 055,95	54 829 591,07	106 433 912,08	8 487 552,80	Выполнение работ по благоустройству территории в рамках подготовки к празднованию юбилеев городского округа Лосино-Петровский
3.	10.10.2017 №Ф.2017.431371	2 692 880,13	869 800,28	1 688 435,85	134 644,00	Выполнение работ по благоустройству территории в рамках подготовки к празднованию юбилеев городского округа Лосино-Петровский (часть ул. Октябрьской)
<b>ВСЕГО:</b>		<b>199 972 799,18</b>	<b>64 591 214,13</b>	<b>125 382 945,09</b>	<b>9 998 639,96</b>	

При формировании и размещении муниципальных заказов Администрацией использованы все предусмотренные действующим законодательством меры, направленные на защиту интересов заказчика и повышение эффективности использования бюджетных средств при исполнении контракта, такие как:

установление требования к участникам размещения заказа об отсутствии сведений о таких участниках в реестре недобросовестных поставщиков;

установление размеров обеспечения заявок на участие в электронном аукционе и исполнения контракта в максимальном объеме;

установление требований к качеству выполнения работ и используемым материалам;

включения в контракт условий об ответственности подрядчика за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств. При этом в контрактах закреплены фиксированные размеры штрафных санкций за просрочку исполнения обязательств.



В ходе проверки установлено:

- муниципальные контракты в проверяемом периоде заключены в пределах бюджетных ассигнований;
- к муниципальным контрактам прилагаются соответствующие технические задания, сметные расчеты, графики выполнения работ;
- муниципальные контракты заключались по результатам проведенных электронных аукционов на основании протоколов подведения итогов электронного аукциона;
- обоснование начальной максимальной цены контракта Администрацией осуществлялось с соблюдением требований Федерального закона № 44-ФЗ.

Экономия бюджетных средств в процессе осуществления закупок составила 27 200,95 руб.

В результате анализа результативности реализации Мероприятий по благоустройству общественных территорий установлено несоответствие целевых показателей результативности использования субсидии в Соглашении №419-с/2017 и плановых значений показателей реализации Мероприятий по благоустройству общественных территорий в Подпрограмме №1 Программы Развитие ЖКХ (в редакции).

**Данный факт является нарушением ст.174.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации.**

В нарушение пп.4 п.6 раздела II «Требования к структуре муниципальной программы» Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Лосино-Петровский, утвержденного постановлением администрации городского округа Лосино-Петровский от 23.10.2013 №465 (в редакции) (далее- Порядок разработки и реализации муниципальных программ) расчет плановых показателей в Приложении №2 к Программе Развитие ЖКХ отсутствует, **что является нарушением ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации.**

В ходе контрольного мероприятия проведен визуальный осмотр объектов, по результатам которого установлено следующее:

- 1) Создана пешеходная зона по ул. Ленина (в настоящее время Петровский бульвар), в начале и конце которой установлены две декоративные арки; дорожки выложены плиткой, имеется велодорожка, на площади ДК «Октябрь» монтирован пешеходный фонтан.
- 2) Благоустроена часть пешеходной зоны по ул. Октябрьская.
- 3) Дорожки сквера по ул. Суворова выложены тротуарной плиткой.
- 4) Благоустроена территория Никольского парка, где установлены однофигурные скульптурные композиции «Воин», «Святитель Николай Чудотворец», «Петр1», две декоративные арки, монтированы два статичных каскадных фонтана, имеется велодорожка.

При визуальном осмотре выявлены дефекты (неровности, углубления) на поверхности велодорожки. Общая площадь дефектной поверхности составила 157,5 кв.м. Сумма неэффективно потраченных средств на обустройство данного участка велодорожки составляет 341 737,20 руб., в том числе:

- средств федерального бюджета в сумме 110 381,11 руб.,
- средств областного бюджета в сумме 214 269,23 руб.,
- средств местного бюджета в сумме 17 086,86 руб.

**Данный факт является нарушением ст.158 Бюджетного кодекса Российской Федерации.**

В нарушение п.6.5-6.6 муниципального контракта с ООО «СпецСтройМонтаж» от 01.08.2017 №Ф.2017.321251, согласно письму Администрации от 31.08.2018 №Исх-7202 претензионная работа Заказчиком (Администрацией) не проводилась.

#### **Б) Результаты реализации Мероприятий по ремонту дворовых территорий в 2017 году**

В 2017 году между Главным управлением дорожного хозяйства Московской области и Администрацией заключено Соглашение от 17.04.2017 №183 о предоставлении в 2017 году субсидии из бюджета Московской области бюджету городского округа Лосино-Петровский Московской области на финансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов муниципальных образований (в редакции) (далее – Соглашение №183). Предметом Соглашения №183 является предоставление субсидии из бюджета Московской области за счет средств Дорожного фонда Московской области бюджету городского округа Лосино-Петровский Московской области в рамках подпрограммы «Дороги Подмосковья» государственной программы Московской области «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса на 2017-2021 годы» на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов муниципальных образований (далее - Субсидия), в сумме 51 600 000 ,00 руб., в том числе:

- 41 859 000,00 руб. на софинансирование работ по капитальному ремонту и (или) ремонту автомобильных дорог общего пользования;
- 9 741 000,00 руб. на софинансирование работ по капитальному ремонту и (или) ремонту дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов.

В соответствии с Постановлением Губернатора Московской области от 13.02.2017 №40-ПГ «О совершенствовании структуры исполнительных органов государственной власти Московской области и внесение изменений в Перечень должностных лиц, входящих в состав Правительства Московской области» в Соглашение №183 внесено изменение: главным распорядителем средств Субсидии вместо Главного управления дорожного хозяйства Московской области стало Министерство транспорта и дорожной инфраструктуры Московской области (дополнительное соглашение №2 от 26.09.2017г.).

Предметом Соглашения №183 (с изменениями) является предоставление в 2017 году из бюджета Московской области за счет средств Дорожного фонда Московской области и средств субсидии из федерального бюджета бюджету Московской области на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды (далее – средства бюджета Московской области) бюджету городского округа Лосино-Петровский Московской области в рамках подпрограммы «Дороги Подмосковья» Программы субсидию на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов, в соответствии с Перечнем объектов капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов муниципального образования городского округа Лосино-Петровский Московской области на 2017 год (далее - Субсидия).

В целях осуществления благоустройства дворовой территории в рамках муниципальной программы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса в городском округе Лосино-Петровский на 2017-2021 годы» (далее – Программа Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса), утвержденной постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 15.11.2016 №676 (в редакции), Соглашением №183 предусмотрена Субсидия в сумме 9 741 000,00 руб., в том числе :

- средства бюджета Московской области в размере 7 094 100,00 руб.;
- средства федерального бюджета в размере 2 646 900,00 руб.

**Перечень объектов капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов муниципальных образований**

(руб.)

№ п/п	Наименование мероприятия/адрес объекта (наименование объекта)	Объем финансирования в 2017 году			
		Средства федерального бюджета	Средства Дорожного фонда Московской области на софинансирование федерального бюджета	Средства Дорожного фонда Московской области без софинансирования федерального бюджета	Средства бюджета городского округа Лосино-Петровский
1	2	3	4	5	6
1	ул. Пушкина, д. 13, д. 15	279 690,39	542 528,45	0	113 247,05
2	ул. 7-Ноября, д. 5	776 430,84	1 507 189,41	0	314 378,00
3	ул. Горького, д. 15, ул. Гоголя, д. 7	756 019,22	1 467 566,85	0	306 113,31
4	мкрн. Прибрежный, д. 35	275 031,45	533 884,63	0	111 360,64
5	ул. Проезд Чехова, д. 3	363 391,32	705 406,74	0	147 137,68
6	ул. Горького д. 23, ул. Чехова, д. 4	196 336,54	381 123,91	1 955 731,02	348 710,09
<b>ИТОГО:</b>		<b>2 646 899,76</b>	<b>5 137 699,99</b>	<b>1 955 731,02</b>	<b>1 340 946,77</b>

В соответствии с Соглашением №183 постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 24.04.2017 №274 в Программу Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса внесены изменения, что соответствует подпункту «д» пункта 12 Правил №169.

Целью Программы Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса является обеспечение сохранности жизни, здоровья граждан и их имущества, гарантии их законных прав на безопасные условия движения на дорогах. Для реализации поставленной цели предусмотрены следующие задачи:

- ликвидация участков дорог, внутриквартальных проездов, дворовых территорий и тротуаров, не соответствующих требованиям;
- создание объективных условий для снижения количества дорожно-транспортных происшествий.

В Программу Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса включены мероприятия, в том числе:

- капитальный ремонт автомобильных дорог местного значения и тротуаров городского округа, включая устройство парковочных мест;
- проведение капитального ремонта и ремонта внутриквартальных проездов и дворовых территорий.

**Информация о фактических объемах финансирования из федерального бюджета и бюджета Московской области согласно Соглашению №183:**

(руб.)

Бюджетные ассигнования на 2017г.	Поступило межбюджетных трансфертов в бюджет
----------------------------------	---

			муниципального образования		
Средства федерального бюджета	Средства Дорожного фонда Московской области на софинансирование федерального бюджета	Средства Дорожного фонда Московской области без софинансирования федерального бюджета	Средства федерального бюджета	Средства Дорожного фонда Московской области на софинансирование федерального бюджета	Средства Дорожного фонда Московской области без софинансирования федерального бюджета
2 646 900,00	5 138 100,00	1 956 000,00	2 646 899,76	5 138 099,99	1 955 731,02
<b>Итого: 9 741 000,00</b>			<b>Итого: 9 740 730,77</b>		

### Информация об объемах заключенных контрактов в 2017 году

№ п/п	Дата и номер контракта	Цена контракта	Финансирование за счет средств			Наименование видов работ
			средства федерального бюджета	средства бюджета Московской области	средства местного бюджета	
1.	29.06.2017 №Ф.2017.242567	6 063 563,52	0	5 329 872,33	733 691,19	Выполнение работ по комплексному благоустройству и ремонту дворовых территорий в г.о. Лосино-Петровский (ул. 7-Ноября, д. 5; ул. Горького, д. 15; ул. Гоголя, д. 7; ул. Пушкина, д. 13, 15)
2.	23.08.2017 №Ф.2017.359947	2 881 901,56	0	2 533 191,49	348 710,07	Выполнение работ по капитальному ремонту и ремонту внутриквартальных проездов и дворовых территорий (ул. Горького, д. 23, ул. Чехова, д.4)
3.	23.08.2017 №Ф.2017.359943	2 136 212,46	38 888,04	1 838 842,72	258 481,70	Выполнение работ по капитальному ремонту и ремонту внутриквартальных проездов и дворовых территорий (.пр. Чехова, д. 3 ; мкрн. Прибрежный, д. 35)
<b>ВСЕГО:</b>		<b>11 081 677,54</b>	<b>38 888,04</b>	<b>9 701 906,54</b>	<b>1 340 882,96</b>	

При формировании и размещении муниципальных заказов Администрацией использованы все предусмотренные действующим законодательством меры, направленные на защиту интересов заказчика и повышение эффективности использования бюджетных средств при исполнении контракта, такие как:

установление требования к участникам размещения заказа об отсутствии сведений о таких участниках в реестре недобросовестных поставщиков;

установление размеров обеспечения заявок на участие в электронном аукционе и исполнения контракта в максимальном объеме;

установление требований к качеству выполнения работ и используемым материалам;

включения в контракт условий об ответственности подрядчика за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств. При этом в

контрактах закреплены фиксированные размеры штрафных санкций за просрочку исполнения обязательств.

В ходе проверки установлено:

- муниципальные контракты в проверяемом периоде заключены в пределах бюджетных ассигнований;
- к муниципальным контрактам прилагаются соответствующие технические задания, сметные расчеты, графики выполнения работ;
- муниципальные контракты заключались по результатам проведенных электронных аукционов на основании протоколов подведения итогов электронного аукциона;
- обоснование начальной максимальной цены контракта Администрацией осуществлялось с соблюдением требований Федерального закона № 44-ФЗ.

В ходе проверки выявлен факт несоответствия информации наименования объекта закупки в извещении о проведении электронного аукциона для закупки №0148300050417000093 с позицией 67 плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 год. В плане-графике Заказчиком установлено наименование объекта закупки: проведение капитального ремонта и ремонта внутриквартальных проездов к дворовым территориям (ул. Горького, д. 23; ул. Чехова, д. 4), однако, далее, в извещении о проведении электронного аукциона для закупки №0148300050417000093 Заявитель указывает следующее: проведение капитального ремонта и ремонта внутриквартальных проездов и дворовых территорий (пр. Чехова, д. 3; мкрн. Прибрежный, д. 35). **Данный факт привел к нарушению ч.1 ст.21 Федерального закона №44-ФЗ**, в соответствии с которой планы-графики содержат перечень закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на финансовый год и являются основанием для осуществления закупок.

Экономия бюджетных средств в процессе осуществления закупок составила 2 722 630,25 руб.

По результатам анализа результативности реализации Мероприятий по ремонту дворовых территорий установлено следующее.

В соответствии с пунктом 3.3.9. Соглашения №183 показателем результативности использования Субсидии Муниципальным образованием является увеличение площади поверхности автомобильных дорог и искусственных сооружений на них и (или) увеличение площади поверхности дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, приведенных в нормативное состояние в размере, установленном приложением №1 к Соглашению №183:

- ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в

количестве 10 620 кв.м. и новых машиномест для стоянки автотранспорта – 248 штук, в том числе:

по ул. Пушкина, д. 13, д. 15 – 750 кв.м., новых машиномест для стоянки автотранспорта – 41;

по ул. 7-го Ноября, д. 5 – 2450 кв.м., новых машиномест для стоянки автотранспорта – 71;

по ул. Горького, д. 12, ул. Гоголя, д. 7 – 3326 кв.м., новых машиномест для стоянки автотранспорта – 42;

в мкрн. Прибрежный д. 35 – 800 кв.м.;

по ул. Проезд Чехова, д. 3 – 1008 кв.м., новых машиномест для стоянки автотранспорта – 36;

по ул. Горького, д. 23, ул. Чехова, д. 4 – 2286 кв.м., новых машиномест для стоянки автотранспорта – 88.

В соответствии с п. 3.3.4. Соглашения №183 муниципальное образование представляет отчет об использовании субсидий из Дорожного фонда Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов муниципальных образований Московской области: ежеквартального в срок не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом, а отчета за год – не позднее 15 числа месяца, следующего за отчетным периодом.

В соответствии с данным пунктом Соглашения №183 в Министерство транспорта и дорожной инфраструктуры Московской области Администрацией направлен отчет об использовании субсидий из Дорожного фонда Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования населенных пунктов, дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов муниципальных образований Московской области по состоянию на 31.12.2017 года и выполнении ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в количестве 10 620 кв.м.

В ходе анализа результативности реализации Мероприятий по ремонту дворовых территорий выявлен факт несоответствия показателей планируемых результатов реализации в Программе Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса и информации по оценке эффективности реализации муниципальных программ за 2017 год, представленной отделом экономики, развития предпринимательства и потребительского рынка Администрации, **что является нарушением ст. 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации.** Таким образом,

установить достоверность отчетной документации не представляется возможным.

В ходе контрольного мероприятия должностными лицами Контрольно-счетной палаты городского округа Лосино-Петровский с участием представителей от Заказчика (администрации городского округа Лосино-Петровский) и от Подрядчика 05.09 2018 года проведены контрольные обмеры объемов выполненных работ по комплексному благоустройству и ремонту дворовых территорий в городском округе Лосино-Петровский по трем адресам, по одному из которых выявлено **неэффективное расходование средств бюджета городского округа Лосино-Петровский в сумме 1 224 895,36 руб., что является нарушением ст.34 Бюджетного кодекса Российской Федерации.**

#### **В) Результаты реализаций мероприятий по формированию современной комфортной городской среды в 2018 году (1 полугодие)**

Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды городского округа Лосино-Петровский» на 2018-2022 годы, утвержденная постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 06.12.2017 №835 (далее – Программа Формирование современной комфортной городской среды) состоит из трех подпрограмм, в том числе Комфортная городская среда городского округа Лосино-Петровский (далее - Подпрограмма №1).

В рамках Подпрограммы №1 планируется реализация следующих основных мероприятий:

- благоустройство общественных территорий городского округа Лосино-Петровский;
- приобретение и установка детских игровых площадок на территории городского округа Лосино-Петровский;
- благоустройство дворовых территорий городского округа Лосино-Петровский.

В 2018 году между Министерством жилищно-коммунального хозяйства Московской области и Администрацией заключено 2 соглашения:

1) Соглашение от 24.05.2018 №46742000-1-2018-002 о предоставлении в 2018 году субсидии из федерального бюджета и бюджета Московской области на ремонт дворовых территорий в рамках основного мероприятия «Субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на ремонт дворовых территорий государственной программы Московской области «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы» (далее – Соглашение №46742000-1-2018-002). Предметом Соглашения №46742000-1-2018-002 является предоставление субсидии из бюджета Московской области в 2018 году (далее - Субсидия) бюджету городского округа Лосино-



Петровский Московской области. Предоставление Субсидии Министерством жилищно-коммунального хозяйства Московской области осуществляется согласно мероприятию 2.2 «Субсидии из бюджета Московской области бюджетам муниципальных образований Московской области на ремонт дворовых территорий» подпрограммы 1 «Комфортная городская среда» государственной программы Московской области «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы», утвержденной постановлением Правительства Московской области от 17.10.2017 №864/38 «Об утверждении государственной программы «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы» (далее – Постановление Правительства Московской области №864/38) в сумме 8 725 590 руб., в том числе:

- средства бюджета Московской области в размере 4 013 740,71 руб.;
- средства федерального бюджета в размере 4 711 782,57 руб.

2) Соглашение от 19.06.2018 №9ОТ-1Б/2018 о предоставлении субсидии. Предоставление Субсидии в сумме 52 628 000,00 руб. осуществляется согласно мероприятию «Благоустройство общественных территорий муниципальных образований», утвержденному Постановлением Правительства Московской области №864/38.

Субсидия выделяется из бюджета Московской области на благоустройство территории по адресу: г.о. Лосино-Петровский к празднованию 300-летия (2-я очередь).

Согласно бюджетной отчетности об исполнении консолидированного бюджета городского округа Лосино-Петровский за 1 полугодие 2018 года (ф. 0503317) средства Субсидий в доход бюджета городского округа Лосино-Петровский не поступали.

Акт проверки направлен в Щелковскую городскую прокуратуру.

**9. Возражений или замечаний от руководителя объекта на результаты контрольного мероприятия не поступало.**

#### **10. Выводы:**

1. На реализацию отдельных мероприятий государственных программ Московской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства» на 2017-2021 годы, «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы, а также муниципальных программ, направленных на формирование комфортной городской среды в 2017-2018 годах направлено в 2017 году 211 054,5 тыс. руб., в том числе:

- средств федерального бюджета – 64 630,1 тыс. руб.;
- средств бюджета Московской области – 135 084,9 тыс. руб.;
- средств бюджета городского округа Лосино-Петровский – 11 339,5 тыс. руб.

2. Выявлено неэффективное расходование бюджетных средств в сумме 1 224,9 тыс. руб.

3. Выявлено нарушение п.6.5-6.6 муниципального контракта с ООО «СпецСтройМонтаж» от 01.08.2017 №Ф.2017.321251 в части отсутствия претензионной работы со стороны Заказчика по устранению дефектов велодорожки. Объем выявленных дефектов составил 157,5 кв.м. на сумму 341, 7 тыс. руб.

4. Установлено нарушение статей 34, 158, 174.2, 179 Бюджетного кодекса РФ.

5. Установлено нарушение ч.2 статьи 21 Федерального закона 44-ФЗ при размещении плана-графика закупок. При формировании и размещении муниципальных заказов и заключении муниципальных контрактов требования федерального законодательства соблюдены.

6. На реализацию отдельных мероприятий государственной программы Московской области «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2022 годы» средства Субсидий в доход бюджета городского округа Лосино-Петровский в 1 полугодии 2018 года не поступали.

#### **11. Предложения:**

1. Направить в Совет депутатов городского округа Лосино-Петровский отчет о результатах контрольного мероприятия.

2. По результатам контрольного мероприятия врио главы городского округа Лосино-Петровский направить представление об устранении выявленных нарушений, включив в него следующие предложения:

- Рассмотреть результаты контрольного мероприятия и обеспечить соблюдение действующего законодательства Российской Федерации, в том числе Бюджетного кодекса РФ и Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

- Обеспечить соблюдение Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Лосино-Петровский, утвержденного постановлением администрации городского округа Лосино-Петровский от 23.10.2013 №465 (в редакции).

- Принять меры по устранению дефектов велодорожки и представить подтверждающие документы.

- Провести проверки по каждому из выявленных фактов нарушения законодательства Российской Федерации и рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности должностных лиц администрации

городского округа Лосино-Петровский, допустивших вышеуказанные нарушения.

Инспектор Контрольно-счетной палаты

С.А. Харитонова

Приложение к отчету  
от «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

## **1. Перечень законов и иных нормативных правовых актов, исполнение которых проверено в ходе контрольного мероприятия:**

- Бюджетный кодекс Российской Федерации;
- Федеральный закон от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- Постановление Правительства Московской области от 17.10.2017г. N864/38 «Об утверждении государственной программы Московской области «Формирование современной комфортной городской среды на 2018-2022 годы» (в редакции);
- Постановление Правительства Московской области от 25.10.2016г. N793/39 «Об утверждении государственной программы Московской области «Развитие жилищно-коммунального хозяйства на 2017-2021 годы» (в редакции);
- Постановление Правительства Московской области от 25.10.2016г. N782/39 «Об утверждении государственной программы Московской области «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса на 2017-2021 годы» (в редакции);
- Постановление Правительства Российской Федерации от 10.02.2017 года №169 «Об утверждении Правил предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды»;
- постановление администрации городского округа Лосино-Петровский от 23.10.2013 №465 «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Лосино-Петровский» (в редакции);
- постановление администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 15.11.2016 №687 «Об утверждении муниципальной программы городского округа Лосино-Петровский «Развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа Лосино-Петровский на 2017-2021 годы» (в редакции);
- постановление администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 15.11.2016 №676 «Об утверждении муниципальной программы городского округа Лосино-Петровский «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса в городском округе Лосино-Петровский на 2017-2021 годы» (в редакции);
- постановление администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 06.12.2017 №835 «Об утверждении муниципальной программы городского округа Лосино-Петровский «Формирование современной комфортной городской среды городского округа Лосино-Петровский на 2018-2022 годы» (в редакции);
- решение Совета депутатов городского округа Лосино-

Петровский от 14.12.2016 №50/14 «Об утверждении бюджета городского округа Лосино-Петровский на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» (в редакции);

– решение Совета депутатов городского округа Лосино-Петровский от 06.12.2017 №72/22 «Об утверждении бюджета городского округа Лосино-Петровский на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» (в редакции);

– распоряжение администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 21.06.2016 №237-р «Об утверждении Положения об управлении земельно-имущественными отношениями, строительства и архитектуры администрации городского округа Лосино-Петровский и должностной инструкции».

## **2. Перечень актов, оформленных по результатам контрольного мероприятия**

- Акт контрольного обмера №1 от 05.09.2018
- Акт контрольного обмера №2 от 05.09.2018
- Акт контрольного обмера №3 от 05.09.2018
- Акт о результатах контрольного мероприятия от 15.10.2018