Информация об итогах проведенного контрольного мероприятия

«Проверка эффективности и результативности использования бюджетных средств, выделенных в 2016-2017 годах и текущем периоде 2018 года на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в сельском поселении Захаровское Одинцовского муниципального района Московской области на 2014-2018 годы»

Контрольное мероприятие проведено в соответствии с п.2.21 плана работы Контрольно-счетной палаты Одинцовского муниципального района на 2018 год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетной палаты Одинцовского муниципального района от 29.12.2017 № 279 (с изменениями и дополнениями), распоряжение Контрольно-счетной палаты Одинцовского муниципального района от 25.06.2018 № 136.

Объектами проверки являлись Администрация сельского поселения Захаровское Одинцовского муниципального района Московской области (далее – Администрация), Муниципальное бюджетное учреждение «Благоустройство и озеленение» (далее – МБУ «Благоустройство и озеленение»).

В ходе проверки установлено следующее:

1. Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в сельском поселении Захаровское Одинцовского муниципального района Московской области» на 2014-2018 годы» (далее – Программа на 2014-2018 годы) утверждена Постановлением Администрации от 05.11.2015 № 119.

Программа разработана на основании Порядка разработки и реализации муниципальных программ сельского поселения Захаровское Одинцовского муниципального района, утвержденного Постановлением Администрации от 14.08.2014 № 175 «Об утверждении порядка разработки и реализации муниципальных программ сельского поселения Захаровское Одинцовского муниципального района Московской области» (далее – Порядок № 175) в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ).

Постановлениями Администрации от 11.12.2015 № 140, от 26.12.2016 № 108, от 18.12.2017 № 133, от 26.12.2017 № 145 в нарушение ст.179 БК РФ, требований п.17 Порядка № 175 в Программу на 2014-2018 годы и Программу на 2017-2021 годы внесены изменения.

2. В нарушение ст. 309 и ч. 3 ст. 420 Гражданского кодекса Российской Федерации (далее – ГК РФ), руководителем Администрации Лабутиной О.А. произведена приемка и оплата выполненных работ несоответствующих условиям заключенного муниципального контракта от 11.07.2017 № Ф.2017.280114 на выполнение работ по устройству игровой, развлекательной зоны активного отдыха детей и взрослых на территории между домами 23, 24 ул. Заводская д. Хлюпино сельского поселения Захаровское Одинцовского муниципального района Московской области.

Выборочной проверкой объемов фактически выполненных работ (акт о приемке выполненных работ от 21.08.2017 № 1) установлен факт завышения объемов работ на общую сумму 37 201,97 руб. с НДС. По данному факту составлен протокол об административном правонарушении, материал направлен в суд.

3. В нарушение п.1 ст.131 ГК РФ по состоянию на 01.07.2018 право оперативного управления на недвижимое имущество, переданное МБУ «Благоустройство и озеленение», не зарегистрировано в едином государственном реестре.

4. В нарушение п.7 должностной инструкции путевые листы трактористом Стрелковым А.Д. в период времени с 01.07.2017 по 18.07.2018 не заполнялись.

5. В нарушение требований Постановления Госкомстата Российской Федерации от 28.11.1997 № 78 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету работы строительных машин и механизмов, работ в автомобильном транспорте» (далее – Постановление Госкомстата № 78), п.10 Приказа Министерства Транспорта Российской Федерации от 18 сентября 2008г. № 152 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов» (далее – Приказ Минтранса № 152), п.3.7, п.3.8. должностной инструкции главным инженером Вороновым Н.Е. журнал учета движения путевых листов и прием путевых листов автотранспортных средств после их заезда на автостоянку осуществлялся ненадлежащим образом.

6. Выборочной проверкой списания горюче-смазочных материалов установлено, что согласно отчетам топливной компании в период времени с 01.07.2017 по 30.06.2018 Стрелковым А.Д. получено дизельное топливо в количестве 4 188 литров, согласно представленным путевым листам в период времени с 01.07.2017 по 30.06.2018 Стрелковым А.Д. при эксплуатации трактора израсходовано 3 998,4 литра дизельного топлива. Расход дизельного топлива в количестве 189,6 литров на общую сумму 7,92 тыс.руб. Стрелковым А.Д. не подтвержден. Из вышеизложенного следует, что бюджету сельского поселения Захаровское Одинцовского района Московской области причинен ущерб в размере 7,92 тыс.руб.

7. В нарушение ч.4 ст. 69.2. «Государственное (муниципальное) задание» БК РФ, п.13 Порядка формирования, финансового обеспечения и мониторинга выполнения муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг физическим и юридическим лицам муниципальными бюджетными учреждениями сельского поселения Захаровское Одинцовского муниципального района утвержденного Постановлением Администрации от 24.12.2015 № 157 в период времени с 01.01.2016 по 11.01.2018 совершены действия, связанные с несоблюдением установленного действующим бюджетным законодательством порядка формирования и (или) финансового обеспечения выполнения муниципального задания.

8. Положение об оплате труда работников МБУ «Благоустройство и озеленение» утверждено Постановлением Администрации от 28.09.2015 № 97 (далее - Положение № 97).

В нарушение п.4.1., Положения № 97 п.3.5. Положения № 28-п за ноябрь 2016 года Любимовой Н.Д. необоснованно начислена и выплачена премия за ноябрь месяц 2016 года в размере 11 130,17 руб.

9. В нарушение п.4.6. Положения № 97 за июнь 2017 года директору МБУ «Благоустройство и озеленение» Кузнецовой И.Ю. необоснованно начислена и выплачена премия по итогам работы за июнь месяц 2017 года в размере 12 366,66 руб.

10. В нарушение п.4, п.8 Положения о лицензировании медицинской деятельности, утвержденному Постановлением Правительства Российской Федерации от 16.04.2012 № 291 «О лицензировании медицинской деятельности» (далее - Положение № 291), в период времени с 01.01.2018 по 19.07.2018, ООО «Глазная Клиника «Прозрение»» осуществлялись услуги по проведению медицинского предрейсового осмотра водителей транспортных средств по Договору от 03.01.2018 № 127476-17.

По результатам контрольного мероприятия в адрес Главы сельского поселения Захаровское Одинцовского муниципального района направлен отчет по результатам контрольного мероприятия, в адрес Администрации и МБУ «Благоустройство и озеленение» направлены представления и предписания.

***Информация об устранении нарушений по результатам проведенного контрольного мероприятия «Проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального казенного учреждения «Жилищно-коммунальное хозяйство сельского поселения Барвихинское» сельского поселения Барвихинское Одинцовского муниципального района Московской области за период деятельности с 01.01.2017***

***по текущий период 2017г.»***

Предложения, указанные в Представлении Контрольно-счетной палаты, выполнены. К дисциплинарной ответственности в виде 6 замечаний привлечены 6 должностных лиц.

Возмещены в бюджет сельского поселения Захаровское Одинцовского муниципального района денежные средства в общей сумме 351,03 тыс.руб.