**Выписка**

**из акта планового контрольного мероприятия**

**в Управлении капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области**

**от 26.01. 2016 года № 9**

 1. Основание для проведения контрольного мероприятия: распоряжение и.о. председателя Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа от 28.08.2015 № 68.

 2. Цель контрольного мероприятия:

 2.1. Проверка за 2014 год исполнения муниципальной программы «Благоустройство Озерского городского округа» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов.

**1. Общие сведения об Управлении капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области**

Главным распорядителем средств бюджета округа, направленных в 2014 году на реализацию программы «Благоустройство Озерского городского округа» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, является Управление капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области (далее – Управление).

Сокращенное официальное наименование учреждения: Управление капстроительства администрации.

Юридический адрес учреждения: 456784, Челябинская область, город Озерск, ул. Индустриальная, 3.

Управление является отраслевым (функциональным) органом администрации Озерского городского округа.

Орган, осуществляющий функции и полномочия учредителя: Администрация Озерского городского округа Челябинской области.

Управление имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, лицевые счета в отделении федерального казначейства, печать со своим полным наименованием.

На Управление распространяются требования бюджетного законодательства, установленные применительно к казенному учреждению.

В соответствии с Положением об Управлении, утвержденным решением Собрания депутатов Озерского городского округа от 19.10.2011 № 165 Управление осуществляет деятельность в целях:

– обеспечения осуществления полномочий в сфере городского и коммунального хозяйства, функционирования объектов инженерной инфраструктуры.

Ответственные лица за финансово-хозяйственную деятельность в проверяемом периоде:

– исполняющий обязанности начальника Управления – Онищенко Елена Николаевна с 28.06.2013 по настоящее время;

– начальник финансово-экономического отдела, главный бухгалтер – Белякова Надежда Григорьевна с 17.12.2007 по настоящее время;

– исполняющая обязанности начальника финансово-экономического отдела – Вибе Оксана Николаевна (на период отпуска основного работника с 19.08.2015 по 04.10.2015).

**2. Общие сведения о муниципальной программе «Благоустройство Озерского городского округа» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов**

 1. В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса РФ, постановлением Правительства РФ от 22.05.2004 № 249 «О мерах по повышению результативности бюджетных расходов», постановлением администрации Озерского городского округа от 16.08.2013 № 2476 «О порядке принятия решений о разработке муниципальных программ Озерского городского округа, их формировании и реализации», постановлением администрации Озерского городского округа от 31.10.2013 № 3408 (с изменениями от 05.03.2014 № 608, от 15.07.2014 № 2203, от 31.12.2014 № 4449) утверждена муниципальная программа «Благоустройство Озерского городского округа» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов (далее – муниципальная программа).

2. Цели муниципальной программы: обеспечение безопасных и комфортных условий проживания для жителей Озерского городского округа и повышение уровня благоустройства территории Озерского городского округа.

Достижение вышеуказанных целей планируется через решение следующих задач:

– улучшение качества и состояния зеленого фонда;

– восстановление изношенных сетей ливневой канализации;

– комплексное благоустройство дворовых территорий Озерского городского округа;

– создание условий для отдыха жителей городского округа;

– восстановление изношенных и поврежденных сетей наружного освещения;

– поддержание и улучшение санитарного и эстетического состояния территории Озерского городского округа.

3. Сроки и этапы реализации муниципальной программы: Реализация мероприятий муниципальной программы рассчитана на период 2014-2016 годов. Выделение этапов реализации муниципальной программы не предусмотрено.

4. Источником финансирования муниципальной программы являются средства бюджета Озерского городского округа. Общий объем финансирования в 2014-2016 годах составит – 20 956 644 рубля, в том числе по годам:

– 2014 год – 8 504 045,00 рублей;

– 2015 год – 12 452 599,00 рублей;

– 2016 год – 0 000 000,00 рублей.

5. Реализация муниципальной программы осуществляется ответственным исполнителем – Управлением капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области, которое выполняет следующие функции:

– разрабатывает в пределах своих полномочий нормативные правовые акты, необходимые для реализации программы;

– осуществляет планирование и мониторинг реализации мероприятий муниципальной программы;

– несет ответственность за качество реализации мероприятий муниципальной программы, обеспечивает эффективное использование средств, выделяемых на ее реализацию;

– в установленном порядке готовит предложения о внесении изменений в перечни и состав мероприятий, сроки их реализации, объемы бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальной программы, в том числе на очередной финансовый год и плановый период;

– представляет запрашиваемые сведения о ходе реализации муниципальной программы;

– проводит оценку эффективности реализации мероприятий муниципальной программы;

– осуществляет в установленные сроки ведение отчетности по реализации муниципальной программы.

6. В проверяемом периоде в паспорт программы вносились изменения, как в части направления расходов, так и в части изменения объемов финансирования мероприятий программы:

(рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № | Программные мероприятия | Планируемые объемы финансирования мероприятий муниципальной программы в соответствии с постановлениями администрации Озерского городского округа на 2014 год |
| постановление от 31.10.2013№ 3408 | постановлениеот 05.03.2042№ 608 | постановление от 15.07.2014 № 2203 | постановление от 31.12.2014 № 4449 |
| 1. | Вырубка старовозрастных, больных и аварийных деревьев на территории Озерского городского округа | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 107 401,00 |
| 2. | Выкорчевка пней на территории Озерского городского округа | 180 000,00 | 180 000,00 | 180 000,00 | 37 265,00 |
| 3. | Капитальный ремонт сетей ливневой канализации | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | - |
| 4. | Капитальный ремонт сетей ливневой канализации (участок сети СЛК от ул. Уральской до ул. Набережная, камера ЛК в районе Озерского технического колледжа по ул. Космонавтов, 27, камера ЛК а районе КНС № 19 по ул. Архипова) | - | - | - | 1 475 476,00 |
| 5. | Капитальный ремонт сетей ливневой канализации на участках автомобильной дороги ул. Южная п. Татыш в районе ж/д № 2 | - | - | - | 99 994,00 |
| 6. | Благоустройство береговой зоны пруда по пр. Карла Маркса | - | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 1 988 408,00 |
| 7. | Очистка пруда по пр. Карла Маркса | - | - | - | 251 061,00 |
| 8. | Установка Доски почета | - | 500 000,00 | 500 000,00 | 95 534,00 |
| 9. | Капитальный ремонт сетей наружного освещения в районе остановочного комплекса по ул. Дзержинского, 53 | - | - | 207 718,00 | 207 718,00 |
| 10. | Капитальный ремонт сетей наружного освещения по ул. Мира от ж/д № 1 до кольца в поселке № 2, г. Озерск | - | - | - | 450 924,00 |
| 11. | Замена ламповых светильников наружного освещения г. Озерска на светильники со светодиодными элементами | - | - | - | 114 930,00 |
| 12. | Приобретение контейнеров заглубленного типа для сбора ТБО | - | - | - | 693 334,00 |
|  | **Итого:** | **2 680 000,00** | **5 180 000,00** | **5 387 718,00** | **6 522 045,00** |
| 13. | Субсидия на восстановление изношенных верхних слоев асфальтобетонного покрытия на отдельных участках дворовых территорий многоквартирных жилых домов | - | 1 500 000,00 | - | - |
| 14. | Субсидия на оборудование детских площадок на дворовых территорий многоквартирных жилых домов | - | 500 000,00 | - | - |
| № | Программные мероприятия | Планируемые объемы финансирования мероприятий муниципальной программы в соответствии с постановлениями администрации Озерского городского округа на 2014 год |
| постановление от 31.10.2013№ 3408 | постановлениеот 05.03.2042№ 608 | постановление от 15.07.2014 № 2203 | постановление от 31.12.2014 № 4449 |
| 15. | **Субсидия из бюджета Озерского городского округа Челябинской области в целях возмещения затрат на капитальный ремонт, ремонт и устройство объектов, предназначенных для обслуживания и эксплуатации многоквартирных домов, элементов озеленения и благоустройства дворовых территорий, входящих в состав общего имущества многоквартирных домов Озерского городского округа**(субсидия выделена на условиях софинансирования) | - | - | **2 000 000,00** | **1 982 000,00** |
|  | **Всего:** | **2 680 000,00** | **7 180 000,00** | **7 387 718,00** | **8 504 045,00** |

 7. Получателями средств бюджета округа, выделенных на реализацию мероприятий муниципальной программы, являлись:

– Управление капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа;

– Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства Озерского городского округа (далее – МКУ «УКС»), подведомственное Управлению;

– Получатели субсидий, перечень которых утвержден постановлением администрации Озерского городского округа Челябинской области от 29.08.2014 № 2761 (с изменениями от 16.09.2014 № 2979):

– МУП «Дирекция единого заказчика»;

– ООО «Жилищно-коммунальная сфера»;

– ООО «Жилищный эксплуатационный комплекс-4»;

– ООО «ОзерскСтройЖилСервис».

 8. Оценка эффективности исполнения муниципальной программы осуществляется в процессе (ежегодно) и по итогам ее реализации.

**3. Проверка соблюдения требований к содержанию муниципальной программы**

 1. Постановлением администрации Озерского городского округа от 31.12.2014 № 4449 внесены изменения в постановление от 31.10.2013 № 3408 «Об утверждении муниципальной программы «Благоустройство Озерского городского округа» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», при этом допущены следующие несоответствия:

 1.1. в паспорт муниципальной программы в «Ожидаемые результаты муниципальной программы» и в приложение № 2 внесено:

 – «количество оборудованных **детских игровых площадок** на дворовых территориях многоквартирных жилых домов – **3 шт.**»;

 – «количество **приобретенных** контейнеров заглубленного типа для сбора ТБО – 10 шт.».

 1.2. в раздел 7 «Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы и показатели социально-экономической эффективности» внесено:

 – «оборудование **2 детских игровых площадок** на дворовых территориях многоквартирных жилых домов»;

 – «**приобретение и установка** 10 контейнеров заглубленного типа для сбора ТБО».

 1.3. в паспорт муниципальной программы в «Ожидаемые результаты муниципальной программы» внесено:

 – «количество комплектов разработанной **проектно-сметной документации для установки Доски почета – 1 шт.**».

 1.4. в раздел 7 «Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы и показатели социально-экономической эффективности» внесено:

 – «установки **одной Доски почета**».

 В ходе контрольного мероприятия установлено, что фактически оборудовано три детские игровые площадки, разработан один комплект проектно-сметной документации для установки Доски почета и утверждено 693 334,00 рублей бюджетных ассигнований на приобретение десяти штук контейнеров заглубленного типа для сбора ТБО **без установки**.

 2. В муниципальной программе в разделе «Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы и показатели социально-экономической эффективности», в приложении № 2 «Сведения о целевых показателях…» не указан целевой показатель (индикатор) – «вырубка старовозрастных, больных и аварийных деревьев на территории многоквартирных жилых домов по пр. Победы, 6, пр. Карла Маркса, 1, ул. Свердлова, 47, ул. Октябрьская, 40» и его значение, что не позволяет провести оценку эффективности реализации мероприятия и использования бюджетных средств, направленных на вырубку деревьев.

**4. Исполнение муниципальной программы «Благоустройство Озерского городского округа» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов**

 1. Проверкой целевого и эффективного использования средств бюджета Озерского городского округа, выделенных в 2014 году на реализацию мероприятий муниципальной программы, установлено:

 1.1. Управлением капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области представлены копии 14 договоров на выполнение работ по 8 мероприятиям, МКУ «УКС» представлены 6 договоров на выполнение работ по 3 мероприятиям, предусмотренными муниципальной программой.

 1.2. В соответствии с отчетными данными за 2014 год фактическое и кассовое исполнение программных мероприятий, осуществленных Управлением и учреждением, подведомственным Управлению – МКУ «УКС» – составило 6 178 262,94 рублей или 94,7% от утвержденных муниципальной программой объемов финансирования в сумме 6 522 045,00 рублей (без субсидий).

 По состоянию на 01.01.2015 сумма неисполненных бюджетных назначений составила 343 782,06 рублей, в том числе:

 – муниципальный контракт от 05.08.2014 № 06/014-МК досрочно расторгнут в связи с невыполнением работ в полном объеме. Стоимость невыполненных работ составила 340 211,67 рублей;

 – в результате снижения цены контракта по аукциону на поставку контейнеров заглубленного типа для сбора ТБО образовалась экономия в сумме 3 467,33 рублей;

 – экономия по заключенным договорам на выполнение работ по очистке городского пруда составила 103,06 рублей.

 1.3 Выборочной проверкой соответствия объема фактически выполненных работ с объемами выполненных работ, отраженными в актах о приемке выполненных работ установлено:

 1.3.1. По муниципальным контрактам (договорам), заключенным на «вырубку старовозрастных, больных и аварийных деревьев на территории Озерского городского округа, на выкорчевку пней в сквере «Комсомольский», работы выполнены в полном объеме (акты контрольного осмотра от 07.09.2015 №№ 1-7);

 1.3.2. По муниципальному контракту от 31.10.2014 № 60-2014/УКСиБ «Выполнение работ по капитальному ремонту сетей наружного освещения по ул. Мира от ж/д № 1 до кольца в поселке № 2, г. Озерске» в ходе выполнения работ не установлены электроматериалы на общую сумму 37 418,33 рублей (с учетом НДС), отраженные в акте о приемке выполненных работ (ф. КС-2) от 10.12.2014 № 1 (акт контрольного осмотра от 14.09.2015 № 14). В период проведения контрольного мероприятия электроматериалы установлены (акт контрольного осмотра от 22.09.2015 № 14/1);

 1.3.3 Во исполнение муниципального контракта от 27.10.2014 № 52-2014/УКСиБ Управлением приобретены контейнеры для сбора твердых бытовых отходов заглубленного типа в количестве 10 штук (товарная накладная от 16.11.2014 № 39). На момент проверки контейнеры переданы в Управление имущественных отношений администрации Озерского городского округа Челябинской области (акт приема-передачи от 27.05.2015);

 1.3.4. Проектно-сметная документация на благоустройство береговой зоны пруда по пр. Карла Маркса в г. Озерске (договор от 11.04.2014 № 1) и на установку городской доски почета (договор от 02.12.2014 № 06/14) разработана в соответствии с условиями договоров.

 1.4. По муниципальному контракту от 05.08.2014 № 06/014-МК на сумму 1 890 408,46 рублей подрядчиком не в полном объеме выполнены работы по благоустройству береговой зоны пруда по пр. Карла Маркса в г. Озерске. Согласно актам о приемке выполненных работ от 27.08.2014 №№ 1-3, от 17.09.2014 №№ 4-7, от 01.10.2014 №№ 9-12 работы выполнены и приняты на сумму 1 550 196,79 рублей. Руководствуясь частью 8 статьи 95 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и пунктом 1 статьи 450 Гражданского кодекса РФ контракт расторгнут по соглашению сторон.

 Согласно письменному пояснению директора МКУ «Управление капитального строительства Озерского городского округа» от 17.09.2015 № 06-02/417 причиной расторжения контракта стало невыполнение работ по посеву травы и укладке асфальта, так как во второй половине сентября 2014 года, в связи с резким понижением температуры, выполнение данных работ было признано нецелесообразным. Работы по посеву травы выполнены в мае 2015 года.

 1.5. Установлено нарушение по срокам исполнения обязательств по муниципальному контакту от 05.08.2014 № 06/014-МК на выполнение работы по благоустройству береговой зоны пруда по пр. Карла Маркса в г. Озерске. Заказчиком МКУ «Управление капитального строительства Озерского городского округа» предъявлено Подрядчику требование об уплате неустойки за один день просрочки сроков окончания работ в размере 9 452,04 рублей, которая согласно платежному поручению от 15.01.2015 № 10 зачислена на лицевой счет МКУ «Управление капитального строительства Озерского городского округа».

 2. Проверкой предоставления и целевого использования субсидии, выделенной в 2014 году из бюджета Озерского городского округа Челябинской области в целях возмещения затрат на капитальный ремонт, ремонт и устройство объектов, предназначенных для обслуживания и эксплуатации многоквартирных домов, элементов озеленения и благоустройства дворовых территорий, входящих в состав общего имущества многоквартирных домов Озерского городского округа (далее – субсидии) на реализацию мероприятий муниципальной программы, установлено:

 2.1. Субсидии предоставлялись по условиям и правилам «Порядка предоставления в 2014 году субсидии из бюджета Озерского городского округа Челябинской области в целях возмещения затрат на капитальный ремонт, ремонт и устройство объектов, предназначенных для обслуживания и эксплуатации многоквартирных домов, элементов озеленения и благоустройства дворовых территорий, входящих в состав общего имущества многоквартирных домов Озерского городского округа», утвержденного постановлением администрации Озерского городского округа Челябинской области от 18.06.2014 № 1842 (далее – Порядок).

 Выборочной проверкой предоставления субсидии заявителям субсидии установлено:

 – решение о предоставлении субсидии, ее размере комиссией приняты правомерно;

 – в нарушение пункта 33 раздела 5 Порядка субсидия перечислялась на отдельно открытый банковский счет получателя субсидии в сроки, составляющие более пяти дней после заключения Соглашения.

 2.2. Получатели субсидий предоставили копии 11 договоров на выполнение работ по 6 мероприятиям, предусмотренных муниципальной программой. В соответствии с отчетными данными за 2014 год фактическое и кассовое исполнение программных мероприятий по предоставленным субсидиям составило 1 388 601,04 рублей или 70,1% от утвержденных муниципальной программой объемов финансирования субсидий в сумме 1 982 000,00 рублей.

 Не использованная субсидия возвращена получателями субсидии на лицевой счет Управления капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области.

 2.3. Фактов нецелевого использования субсидии вышеуказанными получателями субсидии не установлено.

**5. Результаты реализации муниципальной программы «Благоустройство Озерского городского округа» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов**

 1. В соответствии с планом мероприятий муниципальной программы на 2014 год запланировано и исполнено мероприятий на 17 объектах. Общий объем финансирования на реализацию муниципальной программы запланирован в сумме 8 504 045,00 рублей фактическое и кассовое исполнение составило 7 566 863,98 рублей или 89,0% от утвержденных муниципальной программой объемов финансирования.

 2. В результате реализации муниципальной программы в Озерском городском округе:

 Оборудовано 3 детские игровые площадки и 1 спортивная площадка на дворовых территориях многоквартирных жилых домов;

 Вырублены старовозрастные, больные и аварийные деревья в количестве 242 штук, из них по договорам подряда с Управлением вырублено 206 деревьев, в том числе тополь – 88 шт., береза – 28 шт., клен – 63 шт., сосна – 7 шт., вяз – 10 шт., ива – 4 шт., липа – 1 шт., яблоня – 2 шт., рябина – 3 шт.;

 3. После вырубки деревьев в сквере «Комсомольский» выкорчеваны 23 пня;

 4. Отремонтировано 700 метров сетей ливневой канализации;

 5. По разработанному проекту в текущем году установлена Доска почета;

 6. Произведена очистка городского пруда на проспекте Карла Маркса от донного мусора и растительности в объеме 20,136 куб. м.;

 7. Обустроена коллективная автостоянка на дворовой территории многоквартирного жилого дома по пр. Карла Маркса, д. 16;

 8 Проведен капитальный ремонт сетей наружного освещения в районе остановочного комплекса по ул. Дзержинского, 53 и по ул. Мира от жилого дома № 1 до кольца в поселке Татыш;

 9. Произведена замена пяти ламповых светильников наружного освещения по проспекту К. Маркса, 20, 33, по улице Ленина, 84, по улице Октябрьская, 30 на светильники со светодиодными элементами;

 10. Приобретены десять контейнеров заглубленного типа для сбора ТБО;

 11. Разработана проектная документация на объект «Благоустройство береговой зоны пруда по проспекту Карла Маркса в г. Озерске»;

 12. Частично произведены работы по благоустройству береговой зоны пруда по проспекту Карла Маркса.

 Из-за ухудшения погодных условий и выпадения снега ремонт существующего асфальтного покрытия проезда, устройство коллективной автостоянки на придомовой территории жилого дома № 3 по ул. Менделеева и благоустройства придомовой территории жилого дома № 76 по улице Ленина не были завершены. Неиспользованные бюджетные средства были возвращены на лицевой счет Управления.

При вырубке деревьев получено 160,02 куб. м дров. Полученные дрова на баланс Управлением не приходовались, так как условием муниципального контракта (договора) предусмотрена вывозка древесины на полигон ТБО г. Озерска.

По результатам проверки и.о. начальника Управления капитального строительства и благоустройства администрации направлено Представление для устранения выявленных нарушений и замечаний.

Материалы контрольного мероприятия направлены в Собрание депутатов Озерского городского округа и Прокуратуру ЗАТО г. Озерск.