

## ОТЧЕТ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМСОМОЛЬСКОЙ-НА-АМУРЕ КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ ЗА 2018 ГОД

Настоящий отчет о деятельности контрольно-счетной палаты за 2018 год подготовлен в соответствии с Уставом муниципального образования города Комсомольска-на-Амуре, решением городской Думы от 14 декабря 2011 г. № 91 «Об утверждении Положения о Комсомольской-на-Амуре контрольно-счетной палате».

### 1. ЗАДАЧИ И ФУНКЦИИ КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНОЙ ПАЛАТЫ

Комсомольская-на-Амуре контрольно-счетная палата (далее – КСП) образована в целях контроля за исполнением местного бюджета, соблюдением установленного порядка подготовки и рассмотрения проекта местного бюджета, отчета о его исполнении, а также в целях контроля за соблюдением установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности.

Полномочия КСП в 2018 году определялись Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 7 февраля 2011 года № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», а также решением городской Думы от 14 декабря 2011 г. № 91 «Об утверждении Положения о Комсомольской-на-Амуре контрольно-счетной палате».

В состав КСП входит председатель и инспектора, имеющие высшее профессиональное образование.

КСП вошла в число учредителей Совета контрольно-счетных органов Хабаровского края, который создан 21 декабря 2012 года.

КСП является постоянно действующим органом внешнего муниципального финансового контроля.

КСП входит в структуру органов местного самоуправления городского округа «Город Комсомольска-Амуре».

План работы сформирован, в том числе на основании поручений городской Думы и предложений главы города.

Планирование деятельности КСП на 2018 год осуществлялось исходя из приоритетного направления развития городского округа «Город Комсомольск-на-Амуре», а именно - создание территорий опережающего социально-экономического развития

В рамках сотрудничества продолжено взаимодействие в рамках заключенного соглашения с Федеральным казначейством и Прокуратурой города.

Деятельность на 2018 год планировалась по четырем направлениям:

- организационно-методические мероприятия;
- контрольные мероприятия;
- экспертно-аналитические мероприятия;
- информационные мероприятия.

За 2018 год председателем и инспекторами КСП проведено 78 мероприятия, в том числе 22 контрольных и 56 экспертно-аналитических, по результатам которых подготовлено:

- 22 акта по плановым и внеплановым мероприятиям;
- 56 заключений по экспертно-аналитическим мероприятиям;
- 64 информационно-аналитических писем;
- 7 представлений по итогам контрольных мероприятий.

Объем проверенных средств составил 7561695,9 тыс. руб, с учетом проверенных финансовых ресурсов по внешней проверке исполнения местного бюджета за 2017 год.

## Динамика проведенных мероприятий по годам:



При формировании перечня контрольных и экспертно-аналитических мероприятий КСП на 2018 год учтены предложения главы города и поручений городской Думы и включены в план следующие контрольные мероприятия:

- Исполнение муниципальной программы «Повышение инвестиционной привлекательности города Комсомольска-на-Амуре» за 2017 год.

- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета на проектные работы ТОСЭР «Комсомольск» по объекту «МОУ СОШ № 38» за 2017 год (выборочно).

- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета на проектные работы ТОСЭР «Комсомольск» по объекту «МДОУ детский сад комбинированного вида № 134» за 2017);

- Обеспечение инженерной инфраструктуры земельного участка, предназначенного для строительства жилья (60 тыс. кв.м.) в мкр. Парус г. Комсомольска-на-Амуре

- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета на работы ТОСЭР «Комсомольск» по объекту «Автодорога от перекрестка Комсомольского шоссе – проспект Победы до ул. Пермской с выходом к площадке ТОСЭР» за 2017 -2018 года

- Эффективность и обоснованность использования денежных средств, направленных на текущий ремонт пустующих помещений, находящихся в муниципальной собственности по распорядителю бюджетных средств по отделу жилищно-коммунального хозяйства Центрального округа администрации города Комсомольска-на-Амуре.

. Эффективность и обоснованность использования денежных средств, направленных на текущий ремонт пустующих помещений, находящихся в муниципальной собственности по распорядителю бюджетных средств по отделу жилищно-коммунального хозяйства Ленинского округа администрации города Комсомольска-на-Амуре.

## 2. ВНЕШНЯЯ ПРОВЕРКА ГОДОВОЙ БЮДЖЕТНОЙ ОТЧЕТНОСТИ ГЛАВНЫХ АДМИНИСТРАТОРОВ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ И ГОДОВОГО ОТЧЕТА ОБ ИСПОЛНЕНИИ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

Основной целью внешней проверки является определение соответствия показателей консолидированного сводного отчета об исполнении местного бюджета показателям бюджетной отчетности главных распорядителей и требованиям бюджетного законодательства, а также достоверность отражения дебиторской и кредиторской задолженности, лимитов бюджетных назначений.

Проводился анализ полноты бюджетной отчетности и ее соответствия требованиям по составу, структуре и заполнению в соответствии с Бюджетным кодексом, Положением о бюджетном процессе и инструкции по порядку применения.

Фактическое исполнение местного бюджета за 2017 год по доходам сложилось в сумме в сумме 7176983,1 тыс. руб. или 93,7 % к годовым бюджетным назначениям, расходная часть бюджета города исполнена в сумме 7561695,9 тыс. руб. или 89,8 % к годовым бюджетным назначениям, в том числе по отраслям:



Дефицит местного бюджета составил 384712,8 тыс. руб. (10% от собственных) и не превысил предельных значений, установленных п. 3 ст. 92.1 БК РФ, размер резервного фонда не превысил предельных значений, установленных п. 3 ст. 81 БК РФ. (3% от всех расходов)

Расходы на обслуживание муниципального долга не превышают установленное ст.111 Бюджетного Кодекса РФ предельное значение (15% от объема расходов бюджета, за исключением расходов осуществляемых за счет субвенций).

Объемы муниципальных заимствований соответствует нормам статьи 106 Бюджетным Кодексом РФ, средства направляются на покрытие дефицита бюджета города.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2018 года возросла на 35% по отношению аналогичному периоду прошлого года и составила 613762,9 тыс. руб.

При этом, просроченная кредиторская задолженность снизилась в 2,3 раза и составила 22658,3 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на 01.01.2018 составила 1427012,9 тыс.руб., по отношению аналогичному периоду прошлого года возросла 5,1 раза.

Основной удельный вес в структуре дебиторской задолженности составляют

расчеты с плательщиками доходов -76%, из них по аренде за муниципальное имущество - 60%

При проверке бюджетной отчетности главных администраторов доходов и главных распорядителей средств местного бюджета, установлены замечания в части оформления бухгалтерской отчетности, недостаточного контроля со стороны ГРБС в части внутреннего контроля и инвентаризации расчетов.

В условиях ограниченных финансовых ресурсов местного бюджета необходимо усилить работу с имеющейся кредиторской и дебиторской задолженностью.

Нарушений бюджетного законодательства не установлено, замечания по составлению и представлению бюджетной и бухгалтерской отчетности не повлияли на достоверность показателей исполнения бюджета.

Отчет об исполнении бюджета городского округа за 2017 год соответствует требованиям бюджетного законодательства и рекомендован к рассмотрению и принятию городской Думой.

### **3.КОНТРОЛЬНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ**

**- По результатам проведенного планового контрольного мероприятия в МКУ «УКС города Комсомольска-на-Амуре» по вопросу «Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета на проектные работы ТОСЭР «Комсомольск» по объекту «МОУ СОШ № 38» за 2017 год установлено:**

**1.** За счет некачественного выполнения работ ООО «Проектстроймонтаж» в ходе исполнения МК понесены дополнительные расходы средств местного бюджета на устранение недостатков в ранее выполненных инженерно-геологических работ по Объекту на общую сумму 246 т.р.

В связи с чем, было указано МКУ УКС о необходимости срочного обращения в Арбитражный суд Хабаровского края о взыскании понесенных убытков в сумме 246 т.р. и штрафных санкций к ООО «Проектстроймонтаж» в сумме 53 т.р.;

**2.** Дробление контрактов стоимостью до 100 тыс. руб. с применением неконкурентного способа определения поставщика. Для определения НМЦК, осуществлялся запрос 2 -3 коммерческих предложений, вместо необходимых 5 согласно Метод.рекомендаций.

В рамках принятия мер в адрес МКУ УКС направлено представление, по результатам которого выполнено:

- Предъявлены иски в Арбитражный суд Хабаровского края по взысканию с ООО «Проектстроймонтаж» понесенных расходов на устранение недостатков работ по МК и штрафных санкций за ненадлежащее качество выполненных работ.

Решением Арбитражного суда Хабаровского края вынесено решение о взыскании с ООО «Проектстроймонтаж» в пользу МКУ УКС суммы убытков в размере **246,0** тыс. рублей.

**- По объекту «Обеспечение инженерной инфраструктуры земельного участка, предназначенного для строительства жилья (60 тыс. кв.м.) в мкр. Парус г. Комсомольска-на-Амуре» за 2017 -2018 года (выборочно).**

По результатам проведенного планового контрольного мероприятия установлено:

**1.** Превышение договорной доли средств местного бюджета (5000 тыс. рублей.) по Соглашению на софинансирование на 4 170 тыс. рублей.

**2.** Недостоверное отражение информации в отчете к Соглашению на софинансирование о расходовании средств местного бюджета по соглашению 2017 года: указана сумма 879 тыс. рублей., необходимо 916 тыс. рублей.

**3.** В нарушение ч.2 ст.72 БК РФ, ст.17 и ч.11. ст.21 Федерального закона № 44-ФЗ при отсутствии в плане – закупок и плане – графике на 2017 год осуществлены закупки на

повторную экспертизу проектной документации и проверку достоверности определения сметной стоимости Объекта по заключенным договорам с ФАУ «Главгосэкспертиза России» на общую сумму 433 тыс.рублей.

4. Нарушение срока окончания работ по итогам исполнения 1 МК у ООО «ДВПИ» на сумму неустойки в размере 4 909 тыс. рублей.

5. Дробление контрактов стоимостью до 100 тыс. рублей с применением неконкурентного способа определения поставщика;

6. Расхождения сведений в электронной аукционной документации (в части наименования работ и их расценок) к МК, заключенного с ООО «Росинмонолитстрой» на сумму 23 999 т.р. на выполнение работ по строительству Объекта, которые по итогу не привели к излишнему расходованию денежных средств.

7. В связи с ошибкой в проектно – сметной документации, разработанной организацией ООО «ДВПИ», допущен срыв сроков окончания строительно – монтажных работ подрядчиком ООО «Росинмонолитстрой», со сроком окончания работ 20 августа 2018 год.

В рамках принятия мер в адрес МКУ УКС направлено представление, по результатам которого выполнено:

1. Уточнение кассового расхода произведено на сумму превышения в размере 4 170 тыс.рублей.

2. Письма о предоставлении разъяснений направлены в адрес ГРБС для отправки в дальнейшем в адрес отраслевого министерства и КСП Хабаровского края через электронный документооборот СЭД.

3. Учреждением и ГРБС ведётся работа с отраслевым министерством по проработке вопроса о внесении корректировки в «Отчёт», одновременно с этим «Отчёт» предоставлен с откорректированными данными.

4. В связи с тем, что дополнительное задание на проектирование было оформлено и предоставлено в адрес проектировщика за пределами конечного срока выполнения работ, обращение в суд с иском о взыскании пени за просрочку выполнения работ при наличии обстоятельств, свидетельствующих о просрочке выполнения работ не по вине проектировщика, может повлечь за собой отказ судом в удовлетворении иска и возложение судебных издержек на Учреждение (госпошлина, расходы на представителя в суде и т.д.).

5. С целью недопущения в дальнейшем указанных в представлении нарушений по договорам безвозмездного оказания услуг с ФАУ «Главгосэкспертиза», специалистам учреждения указано на недопустимость нарушений требований законодательства по ведению плана-закупок, плана-графика закупок, реестра контрактов.

6. Аукционная документация составляется по объемам конкретного проекта. Проектная документация и ВОР первичны. ЛСР используются для определения и детальной расшифровки стоимости работ.

7. Заключенные контракты на выполнение инженерно-геодезических работ по Объекту имеют отдельный предмет исполнения и результат работ, не являются продолжением работы одного вида, т.е. являются самостоятельными.

8. В рамках принимаемых мер по выполнению строительно-монтажных работ по МК специалистами технадзора осуществляется постоянный контроль за сроками и качеством выполняемых работ на объектах. Проводятся рабочие совещания с целью своевременного контроля и решения технических вопросов возникающих в процессе строительства.

9. Руководителем и членом контрактной службы Учреждения в рамках мер по недопущению нарушений организован на постоянной основе усиленный контроль за соблюдением установленных законодательством в сфере закупок и бюджетным законодательством требований, в том числе за размещением электронной документации.

10. Руководствуясь ст. 192-193 ТК РФ приказы о применении дисциплинарных взысканий Учреждением не принимались, т.к. применение к работнику мер дисциплинарной ответственности является правом, а не обязанностью работодателя.

**- По результатам проведенного планового контрольного мероприятия в МКУ «УКС города Комсомольска-на-Амуре» по вопросу «Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета на проектные работы ТОСЭР «Комсомольск» по объекту «МДОУ детский сад комбинированного вида № 134» за 2017 год установлено:**

1. За счет некачественного выполнения работ ООО «Проектстроймонтаж» в ходе исполнения МК понесены дополнительные расходы средств местного бюджета на устранение недостатков в ранее выполненных инженерно-геологических работ по Объекту на общую сумму **280 т.р.**

В связи с чем, было указано МКУ УКС о необходимости срочного обращения в Арбитражный суд Хабаровского края о взыскании понесенных убытков в сумме 280 т.р. и штрафных санкций к ООО «Проектстроймонтаж» в сумме 53 т.р.

2. Дробление контрактов стоимостью до 100 тыс. руб. с применением неконкурентного способа определения поставщика

Для определения НМЦК, осуществлялся запрос 2 -3 коммерческих предложений, вместо необходимых 5 согласно Метод.рекомендаций.

В рамках принятия мер в адрес МКУ УКС направлено представление, по результатам которого выполнено:

- Предъявлены иски в Арбитражный суд Хабаровского края по взысканию с ООО «Проектстроймонтаж» понесенных расходов на устранение недостатков работ по МК и штрафных санкций за ненадлежащее качество выполненных работ.

Решением Арбитражного суда Хабаровского края вынесено решение о взыскании с ООО «Проектстроймонтаж» в пользу МКУ УКС суммы убытков в размере **280,0** тыс. рублей.

**- По результатам проведенного планового контрольного мероприятия в МКУ «УКС города Комсомольска-на-Амуре» по вопросу «Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета на объекты ТОСЭР «Комсомольск» - «Автодорога от перекрестка Комсомольского шоссе – проспект Победы до ул. Пермской с выходом к площадке ТОСЭР» установлено:**

1. Превышение договорной доли средств местного бюджета (12,2%) по Соглашению на софинансирование на 651 тыс.рублей.

2. Нарушение срока ввода в эксплуатацию Объекта, по причине отказа со стороны подрядной организацией ООО «Стройдормонтаж» устранять выявленные недостатки качества работ в добровольном порядке, а также в связи с изменением проектно – сметной документации и необходимостью осуществления дополнительных работ по Объекту на сумму 74 000 тыс.рублей.

3. В связи с внесением дополнительных заданий на проектирование Объекта произведены дополнительные расходы средств местного бюджета на общую сумму 1 234 тыс.рублей.

4. Нарушения срока окончания работ по итогам исполнения 8 МК у 2 исполнителей на общую сумму неустойки в размере 220 тыс.рублей.

5. Нарушение сроков выполнения работ подрядными организациями ООО «ТГП» и МУП ПЭС по причине не готовности предмета контракта, связанного с нарушением сроков выполнения строительно –монтажных работ Объекта.

6. Дробление контрактов стоимостью до 100 тыс. руб. с применением неконкурентного способа определения поставщика;

7. Для определения НМЦК, осуществлялся запрос 2 -3 коммерческих предложений, вместо необходимых 5 согласно Метод.рекомендаций;

8. Установлено несоответствие сметных расчетов по выносу опор наружного освещения по Объекту с актом выполненных работ в части отсутствия расшифровки наименований работ по позициям и их расценок в сметном расчете.

9. Нарушения сроков окончания выполнения строительно – монтажных работ подрядчиком ООО «Стройдормонтаж», связанных с невыполнением работ (или не предоставлением в МКУ УКС формы КС- 2 и КС-3) на общую сумму 7 918,4 тыс.рублей.

11. По результатам проведенного осмотра строительной площадки Объекта подтверждены установленные ранее многочисленные недостатки качества работ, допущенных со стороны ООО «Стройдормонтаж», а также установлены вновь образовавшиеся недостатки и дефекты выполненных работ. Со стороны МКУ УКС оформлено и подано исковое заявление в Арбитражный суд Хабаровского края об обязанности устранить недостатки и о взыскании с ООО «Стройдормонтаж» суммы неустойки в размере 41 389 тыс.рублей.

В рамках принятия мер в адрес МКУ УКС направлено представление, по результатам которого выполнено:

1. Доля расходов местного бюджета на конец 2018 года приведена в соответствие с условиями Соглашения софинансирования по объекту на сумму 651 тыс.рублей.

2. Усилен контроль за выполнением ввода объектов строительства в эксплуатацию в установленные сроки, в том числе Соглашением о софинансировании.

3. Учреждением подготовлено и направлено в Арбитражный суд Хабаровского края исковое заявление о взыскании с ООО «Гильдия современных проектов» неустойки в сумме 209,5 т.р. До настоящего времени судебное разбирательство не окончено, решение суда не принято. До принятия итогового судебного акта установить контроль за исполнением решений суда и поступлением неустойки в указанной сумме не представляется возможным.

4. С целью устранения причин и условий, способствующих нарушению законодательства в сфере закупок, со специалистами отдела закупок, а также руководителями контрактной службы Учреждения проведена разъяснительная беседа по вопросу неукоснительного соблюдения нормативных требований, в том числе порядка выбора способа определения подрядчика, порядка определения НМЦК.

5. Принятие мер по завершению строительства объекта, по иску Учреждения в производстве Арбитражного суда Хабаровского края находится дело об обязанности ООО «Стройдормонтаж» устранить выявленные дефекты СМР.

6. Специалистам технического надзора указано на обязательность надлежащего осуществления строительного контроля условиям контракта и требованиям нормативной документации.

7. В производстве Арбитражного суда Хабаровского края находится дело А73-16671/2018 по иску Учреждения об обязанности ООО «Стройдормонтаж» устранить недостатки выполненных работ, а также взыскание суммы неустойки в размере 41 389 тыс.рублей. До настоящего времени судебное разбирательство не окончено, решение суда не принято. До принятия итогового судебного акта установить контроль за исполнением решений суда и поступлением неустойки в указанной сумме не представляется возможным.

**- По результатам проведённого контрольного мероприятия - «Проверка эффективности реализации муниципальной программы «Повышение инвестиционной привлекательности городского округа «Город Комсомольск-на-Амуре» за 2017 год установлено:**

- оказание услуг, связанных с сопровождением сайта и разработка презентационных материалов, которые не относятся к мероприятиям по сопровождению проектов, а фактически выполнялись некоммерческой организацией;

- не достигнуты основные показатели Программы, в том числе по сопровождению 2 Проектов и количеству предоставления 144 рабочих мест;

-не представилось возможным провести анализ отчета о достигнутых результатах, в связи с тем, что не подтверждены документально работы по фактическому участию в сопровождении указанных 3 проектах в разрезе каждого этапа;

- не определена конкретная процедура проведения сопровождения инвестиционных проектов оператором на каждом его отдельном этапе, в связи с чем не представилось возможным определить виды работ и услуг, которые были выполнены некоммерческой организацией;

-анализ реестра обращений показал об оказании консультаций, не связанных с сопровождением инвестиционных проектов.

В рамках принятия мер в адрес отдела территориального комплексного развития и инвестиций администрации г. Комсомольска-на-Амуре направлено представление, по результатам которого выполнено:

1. Проведен анализ первичных данных о количественных показателях информационно-консультационной поддержки, участия в семинарах и выставках, публикации статей, на основе корректировки показателей подготовлена и направлена в управление экономического развития администрации города уточненная информация об итогах реализации муниципальной программы «Повышение инвестиционной привлекательности города Комсомольска-на-Амуре» за 2017 года.

2. С целью реализации мероприятий Программы в рамках Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ, в соответствии с постановлением администрации города Комсомольска-на-Амуре от 16.07.2014г. № 2430-па «Об осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд администрации города, Комсомольской-на-Амуре городской думы, МАУ «Комсомольский-на-Амуре городской архив», в июне 2018 года из соисполнителей исключена некоммерческая организация, отобранная по результатам проведенного конкурса, ответственными исполнителями закреплены отраслевые органы администрации города, по отраслевой принадлежности. Произведена корректировка в части разграничения мероприятий и полномочий между ответственными исполнителями.

В распределении бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам подгруппам видов расходов местного бюджета внесены изменения - статья расходов «Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям» и «Субсидии некоммерческим была заменена на статью расходов «Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» и «Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд».

3. В целях повышения контроля фактического выполнения мероприятий по сопровождению инвестиционных проектов каждым участником процесса сопровождения, внесены изменения в Порядок сопровождения, утверждённый постановлением администрации города Комсомольска-на-Амуре от 15 августа 2016г. № 2139-па (в редакции от 09.10.2018 г. № 2199-па). Планы мероприятий по сопровождению новых инвестиционных проектов при разработке детализируются с указанием мероприятия и закреплением персональной ответственности за его реализацию.

Так же, постановлением администрации города № 1436 от 26.06.2018 г. **исключена** некоммерческая организация, отобранная по результатам проведенного отбора в целях оказания информационно-консультационного содействия и контроль за исполнением мероприятий возложен на отраслевой отдел территориального и комплексного развития инвестиций.

Кроме того, в 2018 году Прокуратурой города была перенаправлена жалоба по микрорайону «Таежный», в ходе которой было принято решение о необходимости проведения дополнительных проверок, в целях недопущения нецелевого и неэффективного использования средств, выделенных в рамках межбюджетных трансфертов в форме дотации на обеспечение сбалансированности местного бюджета из

краевого бюджета 40,4 млн.руб., в том числе по вопросам:

- Эффективность и обоснованность использования денежных средств, направленных на текущий ремонт пустующих помещений, находящихся в муниципальной собственности по распорядителю бюджетных средств по отделу жилищно-коммунального хозяйства Центрального округа администрации города Комсомольска-на-Амуре.

- Эффективность и обоснованность использования денежных средств, направленных на текущий ремонт пустующих помещений, находящихся в муниципальной собственности по распорядителю бюджетных средств по отделу жилищно-коммунального хозяйства Ленинского и Центрального округов администрации города Комсомольска-на-Амуре.

В ходе проведения данных мероприятий в декабре 2018 года установлены отдельные нарушения в части завышения объемов работ по ремонту 142 квартир в мкр. Таежный на общую сумму более **4000,0** тыс. рублей, из них на сумму 3802,0 тыс. рублей произведен пересчет фактически выполненных работ, что явилось дополнительным источником покрытия дефицита местного бюджета. На сумму 393,0 тыс. рублей выполнены дополнительные работы за счет перерасчета локальных смет. Работа по устранению нарушений продолжается в 2019 году и будет установлен контроль за принятием мер принуждения, в том числе по устранению недостатков ремонтных работ по гарантийным письмам подрядчика до 01.06.2019 года на сумму **688,0** тыс. рублей.

По состоянию на 31 марта 2019 подрядчиками в доход местного бюджета была уплачена неустойка (пеня, штраф) за нарушение сроков выполнения работ по контракту на общую сумму **312,0** тыс. рублей.

Уточнённая информация в разрезе нарушений по данным контрольным мероприятиям и принятым по ним мерам в полном объеме будет отражена в следующем отчете КСП.

#### **4. ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ КОНТРОЛЯ ПО УСТРАНЕНИЮ НАРУШЕНИЙ ПО МЕРОПРИЯТИЯМ ПРОВЕДЕННЫХ В ПЕРИОДАХ, ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНОМУ.**

По результатам контрольных мероприятий, проведенных в предыдущих периодах, приняты следующие меры в отчетном периоде:

По результатам проверки МБОУ ДО «СДЮШОР №4» было возбуждено исполнительное производство по взысканию задолженности с НП ТФК «Энерджи» за арендную плату и коммунальные услуги в размере 890 тыс. руб., по решению суда была взыскана частично задолженность и было передано имущество на сумму 150 тыс.руб.

Кроме того по решению суда было освобождено помещение и доходы от платных услуг данного тренажерного зала составляют 374 тыс. рублей в год.

#### **5. ГЛАСНОСТЬ**

КСП размещает информацию о проведенных экспертных и контрольных мероприятиях на сайте органов местного самоуправления <http://www.kmscity.ru>, где организовано размещение нормативной базы, регулирующей деятельность КСП, планов работы и информации о деятельности КСП, результатов экспертно-аналитических и контрольных мероприятий.

## **6. ЗАДАЧИ КОМСОМОЛЬСКОЙ-НА-АМУРЕ КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНОЙ ПАЛАТЫ НА 2019 год**

Перед КСП остается задача выработки и создания системности в проведении экспертно-аналитических и контрольных мероприятий, а также соответствия целей конкретного мероприятия с учетом изменений в бюджетной политике города.

В связи с разносторонним кругом задач на КСП ложится большая и разноплановая нагрузка, как по видам, так и по направлениям деятельности (экспертиза проектов правовых актов, анализ формирования и исполнения местного бюджета, проверка бюджетной отчетности, отраслевой контроль за использованием бюджетных средств, разработка методик финансового контроля, информационное обеспечение деятельности).

Вместе с тем, одной из основных задач КСП города на очередной финансовый год остается контроль за долгосрочным планом развития города, в части целевого и эффективного использования средств местного бюджета, т.к. при осуществлении возложенных полномочий основной задачей является не только выявление финансовых нарушений, но и недопущение и предотвращение финансовых нарушений.

При формировании перечня контрольных и экспертно-аналитических мероприятий КСП на 2019 год учтены предложения главы города и поручения городской Думы, на основании которых включены в план следующие контрольные мероприятия:

- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета в рамках долгосрочного плана комплексного социально-экономического развития г. Комсомольска-на-Амуре по объекту "ул. Лазо от Северного шоссе до ул. Водонасосной. Реконструкция" Этап № "Участок от перекрестка ул. Лазо с Северным шоссе до начала моста через р. Силинка" (выборочно)
- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета в рамках долгосрочного плана комплексного социально-экономического развития г. Комсомольска-на-Амуре по объекту "ул.Лазо от Северного шоссе до ул.Водонасосной. Реконструкция" Этап №2 "Участок от начала моста через р.Силинка до перекрестка ул.Лазо с ул.Водонасосной" (выборочно)
- Законность, результативность (эффективность и экономность) использования средств краевого бюджета, выделенных на строительство объекта «Обеспечение инженерной инфраструктурой земельного участка, предназначенного для строительства жилья в микрорайоне «Парус» 60000 кв.м.» в 2017-2018 годах и проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства» города Комсомольска-на-Амуре за 2018 год»
- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета в рамках долгосрочного плана комплексного социально-экономического развития г. Комсомольска-на-Амуре по объекту- развитие и модернизация инфраструктуры водоснабжения г. Комсомольска-на-Амуре. III пусковой комплекс. Этап 2. Водопровод 600 мм по ул. Лазо от дюкера через реку Силинка до Левосиленского водозабора;
- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета в рамках долгосрочного плана комплексного социально-экономического развития г. Комсомольска-на-Амуре по объекту - развитие и модернизация инфраструктуры водоснабжения г. Комсомольска-на-Амуре. III пусковой комплекс. Этап 5. Участок водопроводной сети Ø 600 мм на пересечении ул. Кирова и ул. Вокзальной (точка А) до пересечения ул. 7-я речная и ж/
- Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета в рамках долгосрочного плана комплексного социально-экономического развития г. Комсомольска-на-Амуре по объекту - развитие и модернизация

инфраструктуры водоснабжения г. Комсомольска-на-Амуре. III пусковой комплекс. Этап 6. Водопровод 600 мм по ул. Лазо от 7-я речной до дюкера через реку Силинка.

-Оценка целевого и эффективного использования средств, выделенных из местного бюджета в рамках долгосрочного плана комплексного социально-экономического развития г. Комсомольска-на-Амуре по объекту - комплекс обезжелезивание и деманганации вод Амурского водозабора в пласте.