# УТВЕРЖДАЮ

Председатель Счетной палаты

Колпашевского района

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.Ю. Мурзина

«30» июня 2020г.

# Отчет

**по результатам контрольного мероприятия**

**«Проверка использования средств бюджета муниципального образования «Колпашевское городское поселение», направленных на реализацию ведомственной целевой программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории Колпашевского городского поселения» на 2019 год»**

Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 3 раздела I «Контрольные мероприятия» плана работы Счетной палаты Колпашевского района на 2020 год, утвержденного приказом Счетной палаты Колпашевского района от 28.12.2019 № 44 (в редакции от 17.04.2020 № 5), решение Совета Колпашевского городского поселения от 25.12.2019 № 49 «Об утверждении поручений по проведению Счетной палатой Колпашевского района мероприятий внешнего муниципального финансового контроля в муниципальном образовании «Колпашевское городское поселение» на 2020 год».

Объект контрольного мероприятия: Администрация Колпашевского городского поселения.

Проверяемый период: 2019 год.

Срок проведения контрольного мероприятия: с 01 июня 2020 года по 16 июня 2020 года.

Ответственным исполнителем контрольного мероприятия установлен - Председатель Счетной палаты Мурзина Мария Юрьевна. Участником мероприятия – инспектор Заздравных Ирина Алексеевна.

Контрольное мероприятие проводилось по следующим вопросам мероприятия, определенным программой проведения контрольного мероприятия, утвержденной приказом Счетной палаты Колпашевского района от 08.05.2020 № 15 «О проведении контрольного мероприятия»:

1. Характеристика объекта контрольного мероприятия.

2. Анализ ведомственной целевой программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории Колпашевского городского поселения» на 2019 год.

3. Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального образования «Колпашевское городское поселение», направленных на реализацию ведомственной целевой программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории Колпашевского городского поселения» на 2019 год.

4. Аудит в сфере закупок в соответствии со статьей 98 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

4.1. Проверка, анализ и оценка результативности расходов на закупки, в том числе:

оценка законности внесения изменений в контракт, его расторжение (при их наличии);

проверка наличия экспертизы результатов, предусмотренных контрактом и отчета о результатах отдельного этапа исполнения контракта, о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге;

оценка своевременности действий заказчика по реализации условий контракта, включая своевременность расчетов по контракту;

оценка соответствия поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг требованиям, установленным в контрактах.

Для проведения контрольного мероприятия использованы документы, материалы, предоставленные Администрацией Колпашевского городского поселения (далее – Администрация, Администрация поселения) (исх. № 2070/20 от 29.05.2020) в соответствии с уведомлением Счетной палаты Колпашевского района (далее – Счетная палата) о проведении контрольного мероприятия от 08.05.2020 № 3.

**Контрольным мероприятием установлено:**

В системе муниципальных правовых актов Устав муниципального образования «Колпашевское городское поселение» (далее – Устав) является нормативным правовым актом, регулирующим организацию и осуществление местного самоуправления на территории поселения в интересах населения, с учетом исторических и иных местных традиций.

В проверяемом периоде действовал Устав, утвержденный решением Совета Колпашевского городского поселения от 11.09.2012 № 50 (в редакции решений Совета Колпашевского городского поселения от 26.09.2013 № 42, от 30.10.2014 № 40, от 27.08.2015 № 24, от 27.10.2016 № 44, от 27.10.2016 № 45, от 26.05.2017 № 23, от 26.05.2017 № 24, от 23.10.2017 № 50, от 23.10.2017 № 51, от 27.02.2018 № 8, от 31.08.2018 № 25, от 08.10.2018 № 30, от 02.04.2019 № 5, от 03.12.2019 № 36, от 03.12.2019 № 37).

В компетенцию Администрации Колпашевского городского поселения

входят вопросы, определенные частью 1 статьи 44 Устава в соответствии со статьей 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», в том числе в соответствии с пунктами 56-62, 66 части 1 статьи 44 Устава Администрации поселения:

- организует деятельность по подготовке и содержанию в готовности необходимых сил и средств для защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обучению населения способам защиты и действиям в этих ситуациях;

- осуществляет в установленном порядке сбор и обмен информацией в области защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечивает своевременное оповещение и информирование населения об угрозе возникновения или о возникновении чрезвычайных ситуаций;

- создает резервы финансовых и материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций;

- организует и проводит аварийно-спасательные и другие неотложные работы, а также поддерживает общественный порядок при их проведении, при недостаточности собственных сил и средств обращается за помощью к органам исполнительной власти Томской области;

- участвует в организации и осуществлении мероприятий по мобилизационной подготовке предприятий и учреждений, находящихся на территории поселения;

- организует проведение мероприятия по гражданской обороне, разрабатывает и реализовывает планы гражданской обороны и защиты населения;

- участвует в организации подготовки и обучения населения способам защиты от опасностей, возникающих при ведении военных действий или вследствие этих действий;

- устанавливает порядок принятия решений о разработке целевых программ, их формировании и реализации, порядок и критерии проведения оценки эффективности их реализации.

Возглавляет и руководит деятельностью Администрации поселения Глава поселения на принципах единоначалия.

В проверяемом периоде Главой поселения являлся:

- в период с 01.01.2019 г. и по настоящее время:

Щукин Алексей Владимирович (зарегистрирован Главой Колпашевского городского поселения на основании решения муниципальной избирательной комиссии Колпашевского городского поселения от 26.09.2016 № 11/33, вступил в должность Главы поселения в соответствии с распоряжением Администрации Колпашевского городского поселения по личному составу от 26.09.2016 № 150-к).

**В ходе проведения контрольного мероприятия выявлены следующие нарушения и недостатки:**

1. В разделе 5 паспорта ведомственной целевой программы «Мероприятия ВЦП» формулировка мероприятия должна быть конкретной, а содержание мероприятия однозначно описывать, что именно планируется сделать в рамках реализации ВЦП. Перечень организаций, участвующих в реализации ВЦП, заполнен неверно. В данном столбце необходимо указывать организацию, с которой планируется заключить контракт, а в случае невозможности определения организаций, отражать порядок их отбора.

При проверке состава мероприятий ВЦП установлено несвоевременное внесение изменений в программу, в части мероприятия «Транспортировка спецтехники и пожарных машин речным паромом в мкр. Рейд с. Тогур и в д. Север Колпашевского городского поселения» с объемом финансирования 8 400 рублей.В рамках реализации данного мероприятия был заключен муниципальный контракт (договор) от 24.05.2019 № 216 на оказание услуг по транспортировке спецтехники и пожарных машин речным паромом в мкр. Рейд с. Тогур. Следует отметить, что на момент заключения контракта, в ВЦП данное мероприятие отсутствовало. Изменения были внесены только 25.06.2019 постановлением Администрации Колпашевского городского поселения № 338 «О внесении изменения в постановление Администрации Колпашевского городского поселения от 29 декабря 2018 года № 1075 «Об утверждении ведомственной целевой программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории Колпашевского городского поселения» на 2019 год.

2. Проверкой целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального образования «Колпашевское городское поселение», направленных на реализацию мероприятий в рамках ведомственной целевой программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории Колпашевского городского поселения», нарушений не выявлено.

3. В результате проведенного аудита в сфере закупок в соответствии со статьей 98 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» установлено:

3.1. В соответствии с п.5.5. муниципального контракта (договора) на выполнение работ по очистке от снега вертолетной площадки и подъездного пути к вертолетной площадке в д. Север Колпашевского района от 07.02.2019 № 57 указано, что по окончании приемки результатов выполненных работ Заказчик подписывает акт сдачи-приемки выполненных работ либо направляет мотивированный отказ от подписания акта сдачи-приемки выполненных работ. Следовательно, по условиям контракта документом, подтверждающим приемку результатов выполненных работ, выступает не акт оказания услуг, а акт сдачи-приемки выполненных работ.

3.2. В соответствии с п.4.1.5. муниципального контракта (договора) на оказание услуг по скашиванию травы на территории вертолетной площадки в д. Север от 13.02.2019 № 111 указано, что исполнитель обязан предоставлять ежемесячно отчет (Акт оказания услуг) об оказанных услугах по установленной и согласованной сторонами муниципального контракта форме в сроки, определенные сторонами муниципального контракта. Однако данная форма не установлена и не согласована сторонами контракта, оказанные услуги принимались и оплачивались на основании акта о приеме работ, выполненных по гражданско-правовому договору услуги, что не соответствует условиям контракта.

3.3. В соответствии с п.5.2. муниципального контракта (договора) на оказание услуг по контролю за пожарной обстановкой, техническим состоянием защитной дамбы и поддержанием в рабочем состоянии источника пожарного водоснабжения (скважины) микрорайона «Рейд» села Тогур от 20.02.2019 № 92 указано, что исполнитель за три рабочих дня до окончания ежемесячного срока оказания услуг предоставляет Заказчику акт об оказании услуг. Оказанные услуги принимались и оплачивались на основании акта о приеме работ, выполненных по гражданско-правовому договору услуги, что не соответствует условиям контракта. В нарушение условий контракта акты не были предоставлены в установленные контрактом сроки (ч.13 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ). Вместе с тем, можно сделать вывод о недостаточном контроле со стороны заказчика соблюдения обязательных условий контракта. Нарушение обязательных условий установленных контрактом, в части сроков предоставления акта об оказании услуг составило 80 000 рублей.

3.4. В соответствии с п.5.3. муниципального контракта (договора) на выполнение работ по обеспечению первичных мер пожарной безопасности в границах населенного пункта (опашка минерализованной противопожарной полосы в д. Север Колпашевского городского поселения) от 22.04.2019 № 151 указано, что приемка результатов работ оформляется следующими документами: акты выполненных работ, которые подписываются сторонами. Следовательно, по условиям контракта документом, подтверждающим приемку результатов выполненных работ, выступает не акт оказания услуг, а акт выполненных работ.

3.5. По заключенному муниципальному контракту на выполнение работ по установке заграждений на подъездах к зоне обрушения берега реки Обь от 16.12.2019 № 478 установлено, что заказчиком при приемке выполненных работ не зафиксированы отличия в длине фактически установленных бетонных блоков длине, установленной в техническом задании, в связи с чем нарушено требование, установленное частью 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ.

По результатам контрольного мероприятия составлен и доведен до объекта контрольного мероприятия Акт от 16 июня 2020 года на 17 листах с 1 приложением на 5 листах.

По результатам рассмотрения Акта Администрацией Колпашевского городского поселения представлено в Счетную палату Колпашевского района одно разногласие (входящий № 79 от 22.06.2020), которое принято в полном объеме (Заключение Счетной палаты Колпашевского района на разногласия от 23.06.2020 № 44).

Настоящий Отчет сформирован с учетом принятых Счетной палатой Колпашевского района разногласий на Акт по результатам контрольного мероприятия.

С учетом изложенного и на основании статьи 18 Положения о Счетной палате Колпашевского района, утвержденного решением Думы Колпашевского района от 23.04.2012 № 43 «О Счетной палате Колпашевского района» Главе Колпашевского городского поселения направлено Представление от 23.06.2020 № 45/2, в котором изложены следующие предложения:

1. Принять меры по устранению и недопущению впредь выявленных нарушений и замечаний.

2. Рассмотреть возможность привлечения к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях и замечаниях.

**Дополнительные сведения:**

По результатам контрольного мероприятия Главе Колпашевского городского поселения вынесено представление об устранении допущенных нарушений и исправлению недостатков от 23.06.2020г. № 45/2.

Председатель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.Ю. Мурзина (должность ответственного исполнителя (подпись) (инициалы, фамилия)

Счетной палаты Колпашевского района)