МУНИЦИПАЛЬНЫЙ СОВЕТ
РЫБИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
второго созыва

Р Е Ш Е Н И Е

от 27 августа 2015 года **№ 750**

Об отчете Контрольно-счетной палаты РМР по акту проверки эффективности использования средств бюджета, направленных на реализацию региональной программы «Доступная среда» на 2012 – 2015 годы.

Рассмотрев отчет Контрольно – счетной палаты Рыбинского муниципального района по акту проверки эффективности использования средств бюджета, направленных на реализацию региональной программы «Доступная среда» на 2012 – 2015 годы, на основании статьи 265 БКРФ, Положения о Контрольно-счетной палате РМР, утвержденного решением МС РМР от 24.11.2011 г. № 224, п.7 Плана контрольной работы КСП РМР, утвержденного распоряжением Председателя КСП РМР от 20.12.2014 г. № 01-01/15, руководствуясь ст. 22 Устава Рыбинского муниципального района,

Муниципальный Совет Рыбинского муниципального района

Р Е Ш И Л:

1. Принять к сведению отчет Контрольно – счетной палаты Рыбинского муниципального района по акту проверки эффективности использования средств бюджета, направленных на реализацию региональной программы «Доступная среда» на 2012 – 2015 годы (прилагается).

2. Опубликовать настоящее решение в газете «Новая жизнь».

3. Настоящее решение вступает в силу с момента принятия.

4. Контроль за исполнением решения возложить на постоянную комиссию по бюджету, налогам и финансам (председатель – Фёдорова Е.В.).

Председатель Муниципального Совета
Рыбинского муниципального района **М.А. Качков**

Приложение к решению
Муниципального Совета
Рыбинского муниципального района
от 27.08.2015 № 750.

КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА РЫБИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

О Т Ч Е Т

по акту проверки эффективности и целевого использования средств бюджета, направленных на реализацию региональной программы «Доступная среда» на 2012-2015 годы.

г. Рыбинск **11 августа 2015 года**

Проверка проводилась на основании статьи 265 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положения о Контрольно-счетной палате Рыбинского муниципального района», утвержденного решением Муниципального Совета Рыбинского Муниципального района от 24 ноября 2011 года № 224, пункта 7 Плана контрольной работы Контрольно-счетной палаты Рыбинского муниципального района, утвержденного распоряжением Председателя Контрольно-счетной палаты Рыбинского Муниципального района от 20.12. 2014 года № 01-01/15.

Цель проверки: определение правомерности, целевого характера и эффективности использования средств бюджета в рамках реализации мероприятий региональной программы «Доступная среда» на 2012-2015 годы, утвержденной постановлением Правительства Ярославской области от 10.10.2011 №770-п (далее по тексту региональная программа).

Метод и способ проведения проверки: по вопросам программы проверки, выборочным способом.

Проверке подлежат финансовые, бухгалтерские, отчетные и иные документы, относящиеся к финансово-хозяйственной деятельности объекта контроля, по использованию средств бюджета, направленных на реализацию мероприятий региональной программы.

Вводная часть.

Проверка определения правомерности, целевого характера и эффективности использования средств бюджета в рамках реализации мероприятий региональной программы «Доступная среда» на 2012-2015 годы, проводилась в управлениях администрации Рыбинского муниципального района и структурных подразделениях администрации Рыбинского муниципального района, являющимися исполнителями региональной программы:

- Управление труда и социальной поддержки населения администрации Рыбинского муниципального района;

-Управление по культуре, молодежи и спорту администрации Рыбинского муниципального района;

- Администрация Рыбинского муниципального района.

Ранее проверок целевого и эффективного использования средств бюджета, направленных на реализацию региональной программы «Доступная среда» на 2012-2015 годы, не проводилось.

Проверяемый период: с 1 января 2012 года по 31 декабря 2014 года.

В ходе проверки установлено:

1. В рамках региональной программы «Доступная среда» на 2012-2015 годы финансирование из областного бюджета Рыбинскому муниципальному району за 2012-2014 годы составило 3366,1 тыс. рублей, в том числе субвенция 2904,1 тыс. рублей, субсидия 462,0 тыс. рублей, из них за 2013 год субвенция 2904,1 тыс. рублей, субсидия 50,0 тыс. рублей, за 2014 год субсидия в сумме 412,0 тыс. рублей.

В целях реализация мероприятий региональной программы в Рыбинском муниципальном районе утверждена муниципальная целевая программа «Доступная среда» на 2012-2015 годы.

Предоставление субсидий из областного бюджета на реализацию мероприятий региональной программы осуществлялось на основании соглашений, заключенных между администрацией Рыбинского муниципального района и департаментами Ярославской области. Объемы финансирования, предусмотренные в соглашениях, соответствует объемам финансирования, утвержденным законом Ярославской области об областном бюджете на соответствующие годы.

Средства областного бюджета, поступившие на реализацию мероприятий региональной программы, отражены в решениях о бюджете Рыбинского муниципального района своевременно и в полном объеме. Суммы софинансирования расходных обязательств Рыбинского муниципального района соответствуют условиям региональной программы.

Договоры заключены на основании проектно-сметной документации.

Отчеты о реализации программы соответствуют фактическим использованным объемам финансирования.

В бюджетном учете операции по учету и расходованию бюджетных средств отражены своевременно в полном объеме.

В ходе выборочной проверки соблюдения законодательства Российской Федерации при размещении заказов (осуществления закупок) на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг нарушений не установлено.

В проверяемом периоде были выполнены следующие работы:

1.) В 2012 году участие сотрудника администрации Рыбинского муниципального района в семинаре «Инновационные технологии строительства и санирования «безбарьерных» зданий и сооружений с учетом потребностей лиц с ограничениями здоровья» с посещением международной выставки «REHACAREInternational»;

2.) В 2013 году:

- обследование зданий и выдача заключений на предмет подготовки проектно-сметной документации по адресам: п.Песочное, ул.Горка, д.23, ул. Советская, д.6; д.Волково, ул.Молодежная, д.11; с. Арефино, пер.Кооперативный, д.28;

- разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт помещений здания по адресу с. Арефино, пер. Кооперативный, д. 28;

- изготовлена сметная документация на устройство подъездных путей отделений временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов по адресам: с. Арефино, пер. Кооперативный, д. 28; д.Волково, ул. Молодежная, д.11;

- выполнены общестроительные работы в зданиях отделений временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов по адресам: с. Арефино, пер. Кооперативный. д. 28; п. Песочное, ул. Горка, д. 23 а; общестроительные работы по адресу: п. Песочное, ул. Советская, д.6;

- разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт помещений здания по адресу п.Песочное, ул Горка.д.23 а.;

- разработка проектно-сметной документации на капитальный ремонт помещений здания по адресу д.Волково, ул.Молодежная, д.11;

- выполнены общестроительные работы в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в п. Песочное (ул. Горка, д.23а);

- выполнены общестроительные работы в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в д. Волково, ул. Молодежная, д.11;

- выполнено устройство подъездных путей в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в д.Волково, ул. Молодежная, д.11;

- выполнено устройство подъездных путей в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в с. Арефино, пер. Кооперативный, д.28;

- выполнены общестроительные работы и устройство асфальтобетонного проезда в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в п. Песочное (ул. Горка, д.23);

- выполнены общестроительные работы в здании по ул. Советская, д.6. п. Песочное;

- выполнены общестроительные работы в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в с. Арефино;

- выполнены работы по разработке проектно-сметной документации на устройство пандуса, перепланировке помещений и устройству адаптированной туалетной комнаты МУК «Песоченский культурно - досуговый комплекс».

3.) В 2014 году:

- договор о редизайне сайта администрации Рыбинского муниципального района (срок исполнения 15.12.2015 г.);

- разработана проектно-сметная документация «Обеспечение доступности в здание администрации по адресу г.Рыбинск, ул.Братьев Орловых, д.1а для инвалидов и других МГН;

- выполнены работы по оборудованию пандуса и адаптированной туалетной комнаты в МУК «Песоченский КДК»;

- установлена специализированная сантехника для маломобильных групп населения МУК «Песоченский КДК»;

- выполнены подготовительные работы для благоустройства площадки МУК «Песоченский КДК».

2. При проверке представленных документов по реализации мероприятий региональной программы установлены следующие нарушения и недочеты:

2.1. Противоречия между условиями заключенных соглашений и условиями Паспорта региональной программы:

Срок возврата в доход областного бюджета суммы неиспользованной субсидии, установленный в п.3.2.14 Соглашения от 16 июля 2013 года № 110 между департаментом культуры Ярославской области и администрацией Рыбинского муниципального района о предоставлении субсидии на реализацию мероприятий региональной программы в сумме 50,0 тыс. рублей – в течение первых 15 рабочих дней финансового года, следующего за отчетным, противоречит условиям р.VI Паспорта региональной программы и п.3.2.13 приложения 4 к Паспорту региональной программы – остаток неиспользованной субсидии

подлежит возврату в областной бюджет в первые 10 рабочих дней финансового года, следующего за отчетным.

2.2. Нарушения сроков выполнения договоров подрядчиками:

- гражданско-правового договора бюджетного учреждения от 28.10.2013 № 10 на общестроительные работы в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в д. Волково, ул. Молодежная, д.11, заключенного управлением труда и социальной поддержки населения администрации РМР с ООО

«Промэлектроснаб» на сумму 175,8 тыс. рублей. Срок исполнения договора нарушен на 4 дня.

- договора подряда от 12.10.2013 № 09-13, заключенного между МУК «Песоченский КДК» и ООО «Проект Сервис» на выполнение работ по разработке проектно-сметной документации на устройство пандуса, перепланировке помещений и устройству адаптированной туалетной комнаты МУК «Песоченский КДК» на сумму 48,1 тыс. рублей. Подрядчиком нарушен срок исполнения договора на 19 дней.

- договора от 08.09.2014 № 48 на разработку проектно-сметной документации «Обеспечение доступности в здание администрации по адресу г.Рыбинск, ул.Братьев Орловых, д.1а для инвалидов и других МГН, заключенного между администрацией РМР и ООО «ПБ «Строй Проект» на сумму 98,9 тыс. рублей. Подрядчиком нарушен срок выполнения работ на 22 дня.

2.3. По итогам выполнения муниципального контракта от 31.10.2014 № 11/14 на установку специализированной сантехники для маломобильных групп населения, заключенного МУК «Песоченский КДК» с ООО «Свеал» на сумму 253,0 тыс. рублей, уменьшение цены по контракту составило 40,0 тыс. рублей без указания причин по которым произошло удешевление цены контракта. В акте выполненных работ по контракту от 07.11.2014 № 7 итоговая сумма в размере 253,0 тыс. рублей не соответствует сумме работ по отдельным позициям акта в размере 213, тыс. рублей.

2.4. В заключенных договорах отсутствуют существенные условия договоров:

- в гражданско-правовом договоре бюджетного учреждения от 28.10.2013 № 12 на устройство подъездных путей в отделении временного проживания граждан пожилого возраста и инвалидов в с. Арефино, пер. Кооперативный, д.28 на сумму 305,8 тыс. рублей, заключенного управлением труда и социальной поддержки населения с ООО «Промэлектроснаб», предусмотрено перечисление поставщику аванса в счет предстоящего выполнения работ, при этом размер аванса в представленном к проверке договоре не указан;

- в договоре от 01.12.2014 № 1 о редизайне сайта администрации Рыбинского муниципального района на сумму 60,0 тыс. рублей, заключенного администрацией РМР с ИП Петровский Е.В, не поименованы приложения, являющиеся неотъемлемыми частями по условиям договора.

2.5. По договору от 01.12.2014 № 1 о редизайне сайта администрации Рыбинского муниципального района на сумму 60,0 тыс. рублей, заключенному администрацией Рыбинского муниципального района с ИП Петровский Е.В. при проверке установлено несоответствии КЦСР 0401018, отраженному в бухгалтерском учете и КЦСР 0401088, отраженному в плане-графике размещения заказов, на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг для обеспечения муниципальных нужд администрации Рыбинского муниципального района на 2014 год. Расхождение возникло в результате технической ошибки при заполнении плана-графика.

3. По результатам выездной проверки по реализации мероприятий региональной программы установлено:

3.1. Нарушение условий Соглашения от 25.08.2014 № 156/14-с о предоставлении единой субсидии на реализацию мероприятий региональной программы «Доступная среда» на 2014 год: до настоящего времени не обеспечен доступ по всем функциональным зонам всем категориям инвалидов, посещающим МУК «Песоченский культурно - досуговый комплекс».

На объекте МУК «Песоченский КДК» установлено расхождение выполненных работ по акту выполненных работ и фактически выполненными работами: площадка перед входом в здание не обеспечивает доступ к зданию, кроме того, не установлены бортовые камни по периметру площадки перед входом в здание, отсутствуют тактильные указатели.

3.2. Работы по муниципальным контрактам и договорам выполнены с

нарушением положений Свода правил СП 59.13330.2012 «СНиП 35-01-2001. Доступность зданий и сооружений для маломобильных групп населения» (утв. приказом Министерства регионального развития РФ от 27.12.2011 № 605).

В ходе выездной проверки, проведенной 24.06.2014 выборочно на объектах МУК «Песоченский КДК», отделений временного проживания и пребывания граждан пожилого возраста по адресам п. Песочное, ул. Горка, д.23 и п. Песочное, ул. Советская д.6 установлено:

1) В нарушение п.4.1.15 СП 59.13330.2012 на объектах МУК «Песоченский КДК», отделений временного проживания и пребывания граждан пожилого возраста установлены поручни с одной стороны. Следовало установить поручни с двух сторон.

2) В нарушение п.4.1.15 СП 59.13330.2012 на объектах по адресам п. Песочное, ул. Горка, д.23 и п. Песочное, ул. Советская д.6 не установлены колесоотбойные устройства на съездах пандусов.

3) В нарушение п.4.1.15 СП 59.13330.2012 на объектах МУК «Песоченский КДК», отделений временного проживания и пребывания граждан пожилого возраста отсутствует отчетливая маркировка цветом или текстурой, контрастной относительно поверхности пандуса и прилегающей поверхности.

Рекомендации:

1. Проверяемым организациям принять меры к устранению выявленных нарушений и недостатков, указанных в акте проверки.

2. Отчитаться об устранении недостатков в Контрольно-счетную палату Рыбинского муниципального района.