Отчет

 по акту проверки реализации мероприятий муниципальной программы

 муниципального образования Хохольское городское поселение

 Хохольского муниципального района Воронежской области

 «Формирование современной городской среды Хохольского

 городского поселения на 2018-2024 годы» в 2021 году.

« 10» августа 2022 года р.п. Хохольский

**Основание для проведения проверки:**

План работы Контрольно-счетной комиссии Хохольского муниципального района Воронежской области на 2022 год, пункт 2.14. «Проверка обоснованности, эффективности и законности расходования бюджетных средств в 2021 году на благоустройство дворовых территорий в р.п. Хохольском в рамках исполнения регионального проекта «Формирование комфортной городской среды».

**Предмет проверки:** Формирование и использование государственных средств, направленных в рамках реализации регионального проекта по формированию комфортной городской среды в Хохольском городском поселение.

**Объекты проверки:** Администрация Хохольского городского поселения.

**Цели проверки:**

Цель 1. Проанализировать обоснованность формирования перечня объектов, находящихся в муниципальной собственности Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района, для включения в региональный проект «Формирование комфортной городской среды».

Цель 2. Проверить целевое и эффективное использование бюджетных средств, направленных на ремонт дворовых территорий**.**

Цель 3. Оценить результаты реализации мероприятий муниципальной программы по формированию современной городской среды в

р.п. Хохольском.

**Вопросы мероприятия:**

1.Анализ формирования перечня объектов дворовых территорий находящихся в муниципальной собственности Хохольского городского поселения, для включения в региональный проект «Формирование комфортной городской среды».

2.Анализ обоснованности формирования потребности в ремонте дворовых территорий. Своевременность направления предложений в департамент жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области.

3.Анализ соблюдения условий заключенных соглашений о предоставлении бюджету Хохольского городского поселения субсидий из областного бюджета Воронежской области на реализацию муниципальной программы по формированию современной городской среды в р.п. Хохольском.

4.Проверка полноты и своевременности поступления ассигнований в бюджет муниципального образования.

5.Соблюдение требований нормативных правовых актов, определяющих порядок предоставления и расходования субсидий.

6.Полнота и своевременность перечисления государственных средств муниципальному образованию.

7.Проверка достоверности данных отчетов об использовании межбюджетных трансфертов, сроков их предоставления в департамент жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области.

8.Анализ структуры расходов и освоения межбюджетных трансфертов. Анализ причин формирования неиспользованных остатков государственных средств (при наличии).

9. Организация контроля за расходованием бюджетных средств.

**Проверкой установлено:**

Согласно плана работы Контрольно-счетной комиссии Хохольского муниципального района Воронежской области на 2022 год, пункт 2.14. «Проверка обоснованности, эффективности и законности расходования бюджетных средств в 2021 году на благоустройство дворовых территорий в р.п. Хохольском в рамках исполнения регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» проведена проверка Хохольского городского поселения с 25 июля по 9 августа 2022 года.

Предметом проверки являются средства федерального, областного и местного бюджетов, выделенные на реализацию муниципальной целевой программы «Формирование современной городской среды Хохольского городского поселения » на 2018-2024 годы», из областного бюджета Воронежской области, бюджету Хохольского городского поселения в 2021 году и средства местного бюджета.

Постановлением Администрации Хохольского городского поселения от 27.07.2017 года № 52; «о размещении на официальном сайте администрации» и Постановлением Администрации Хохольского городского поселения от 28.07.2017 года № 526 «О проведении общественного обсуждения проекта муниципальной программы Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области «Формирование современной городской среды Хохольского городского поселения на 2018-2022 годы» утверждены порядок и графики общественного обсуждения проекта муниципальной программы. Представлены протоколы заседании общественной комиссии. Постановлением Администрации Хохольского городского поселения от 01.09.2017 года № 598 «Об утверждении муниципальной программы Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области «Формирование современной городской среды Хохольского городского поселения на 2018-2022 годы» утверждена данная программа, постановлением Администрации Хохольского городского поселения от 25.02.2021 года № 132 «О внесении изменений в постановление Администрации Хохольского городского поселения от 01.09.2017 года № 598 «Об утверждении муниципальной программы Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области «Формирование современной городской среды Хохольского городского поселения на 2018-2022 годы» утверждена муниципальная программа Хохольского городского поселения, Хохольского муниципального района Воронежской области «Формирование современной городской среды Хохольского городского поселения на 2018-2024 годы».

Координатором и исполнителем Программы является Администрация Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области. Целью Программы является создание условий для системного повышения качества и комфорта городской среды на территории Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области путем реализации комплекса первоочередных мероприятий по благоустройству в рамках приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды, повышение уровня благоустройства территории Хохольского городского поселения и уровня комфортности жизни населения, совершенствование архитектурно-художественного облика Хохольского городского поселения, размещение и содержание малых архитектурных форм.

Срок реализации программы 2018-2024 годы.

В целях формирования перечня дворовых и общественных территорий, подлежащих благоустройству в 2017 году и в исполнение требований Постановления Правительства Российской Федерации №1578 от 16.12.2017 г. "Об утверждении Правил предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды" (в редакции Постановления Правительства РФ от 16.12.2017г. №1578), администрацией Хохольского городского поселения осуществлены следующие мероприятия:

- Постановлением администрации Хохольского городского поселения от 30.03.2017 № 210 утвержден Порядок предоставления, рассмотрения и оценки предложений граждан, организаций на включение в адресный перечень территории общего пользования Хохольского городского поселения на которых планируется благоустройство в муниципальную программу по формированию современной городской среды;

- Постановлением администрации Хохольского городского поселения №133 от 25.02.2021г. создана общественная комиссия по обеспечению реализации, муниципальной программ, утверждено Положение о комиссии и состав.

Решением Совета народных депутатов Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области от 31.10.2017 года № 44, утверждены Правила благоустройства территории Хохольского городского поселения. Представлены протоколы общественной комиссии за 2021 год по формированию и реализации муниципальной программы на 2021 год с указанием объектов дворовых территорий, подлежащих благоустройству в первоочередном порядке. Представлены протоколы общих собраний собственников помещений в многоквартирных домах.

Представлен акт обследования зеленых насаждений с выводами об обоснованности и необходимости их вырубки по объекту «Благоустройство придомовых территорий, расположенных по адресу: Воронежская область, р.п.Хохольский, ул. Школьная д. 8,10,12,14,16,18, ул. Ленина д.17,19» и выдан Порубочный билет и Разрешение №25 на вырубку насаждений и деревьев.

Финансовое обеспечение мероприятий программы. Финансовое обеспечение муниципальной программы «Формирование современной городской среды Хохольского городского поселения на 2018-2024 годы» предусмотрено за счет средств федерального, областного и местного бюджетов.

В соответствии со статьей 139 Бюджетного кодекса Российской Федерации, законами Воронежской области от 17.11.2005 № 68-ОЗ «О межбюджетных отношениях органов государственной власти и органов местного самоуправления в Воронежской области» от 26.12.2020 № 129-ОЗ «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Постановлением правительства Воронежской области от 31.08.2017 года № 679 «Об утверждении государственной программы Воронежской области «Формирование современной городской среды Воронежской области» и постановления Правительства Воронежской области от 8 ноября 2021 года № 644 «О внесение изменений в областной бюджет на 2021 год и на плановый период 2022 и2023 годов» Хохольскому муниципальному району выделяется субсидии в сумме 11360.7 тыс. руб., в том числе Хохольскому городскому поселению 11360.7 тыс. руб. Согласно выписки из Решения Совета народных депутатов Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области от 25.12.2020 года № 39 «О бюджете Хохольского городского поселения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годы» первоначально общий объем бюджетных ассигнований на финансирование Программы утвержден в размере 11360,8 тыс.руб., в том числе средства областного бюджета 11360.7 тыс. руб., средства местного бюджета 0.1 тыс. руб. Получено уведомление от 22.07.2021 № 166415/22 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов бюджету Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района в сумме 11360.7 тыс. рублей. Согласно Постановления Правительства Воронежской области от 22.12.2021 № 772 получено уведомление от 22.12.2021 № 325721/15 о предоставлении субсидии, субвенции, иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов бюджету Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района в сумме 225.47 тыс. рублей в целях достижения значений дополнительного результата. Согласно выписки из Решения Совета народных депутатов Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области от 23.12.2021 года № 50 «О бюджете Хохольского городского поселения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годы» общий объем бюджетных ассигнований на финансирование Программы утвержден в размере 12257.8 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета 11586.2тыс. рублей, средства местного бюджета 671.6 тыс. рублей.

Предоставление субсидии из бюджета Воронежской области области в 2021 году осуществлялось на основании Соглашения от 02.08.2021 года №13Д заключенного Департаментом Жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области с Администрацией Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области. Главным распорядителем и получателем бюджетных средств Программы в 2021 году являлась Администрация Хохольского городского поселения. Реализация муниципальной программы осуществлялась в соответствии с действующим законодательством о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд. Общий объем финансирования Программы в проверяемом периоде составил 12257.8 тыс.руб. или 100 % от плановых назначений. В 2021 году принятые обязательства за счет средств субсидии из бюджета Воронежской области составили 11586.2 тыс.руб., кассовые расходы произведены на сумму 11586.2 тыс.руб. или 100% от плановых бюджетных ассигнований. Перечисление субсидии из областного бюджета в местный бюджет осуществлялось в пределах суммы, необходимой для оплаты денежных обязательств получателя средств местного бюджета, после предоставления документов подтверждающих выполнение работ, заверенных уполномоченным лицом и документов подтверждающих осуществление расходов местного бюджета на исполнение соответствующего расходного обязательства, в целях которого предоставляется субсидия, платежными поручениями:

 от 01.10.2021 № 742615 сумма 2824553.35 рублей,

 от20.102021 №809728 сумма 1564198.76 рублей,

от 01.11.2021 № 845199 сумма 3569909.10 рублей,

от 17.11.2021 № 891437 сумма 3402038.79 рублей,

от 24.12.2021 № 1064077 сумма 225466.8 рублей. За счет средств местного бюджета софинансирования произведены расходы на сумму 671590.8 рублей.

По данным бухгалтерского учёта, дебиторской и кредиторской задолженности по Программе на 01.01.2021 года не числится.

Условия соглашения №13Д от 02.08.2021и дополнительного соглашения №1Д от 22.12.2021 выполнены в полном объеме.

В 2021 году в рамках Программы были благоустроены следующие территории: р.п. Хохольский, ул. Школьная д. 8,10,12,14,16,18,

 ул. Ленина д.17,19.

В соответствии с действующим законодательством от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» проведены торги, в форме электронного аукциона.

Администрацией Хохольского городского поселения с победителем торгов ООО Компания «Придонье» заключен муниципальный контракт № 12 от 18.08.2021 на выполнение подрядных работ по объекту: «Благоустройство дворовых территорий расположенных по адресу: Воронежская область, р.п. Хохольский, ул. Школьная, д. 8, ул. Школьная д. 10, ул. Школьная д. 12, ул. Школьная д. 14, ул. Школьная д. 16, ул. Школьная д. 18, ул. Ленина д. 17, ул. Ленина д. 19», Цена контракта 12032290.8 рублей.

Заключено дополнительное соглашение № 1 от 14.09.2021 К муниципальному контракту № 12 от 18.08.2021г. по изменению объемов и видов работ, без изменения цены контракта.

Заключено дополнительное соглашение № 2 от 30.09.2021 К муниципальному контракту № 12 от 18.08.2021г по изменению источников финансирования: Средства областного бюджета, средства бюджета Хохольского городского поселения (изменен КБК).

Заключено дополнительное соглашение № 3 от 07.10.2021 К муниципальному контракту № 12 от 18.08.2021г по изменению цены контракта на сумму 71826 рублей в связи со снижением объемов работ, сумма контракта составит 11960464 рублей на 0.6%.

Заключено дополнительное соглашение № 4 от 09.11.2021К муниципальному контракту № 12 от 18.08.2021г, по изменению цены контракта на сумму 71826 рублей в связи с ростом объемов работ, сумма контракта составит 12032290.8 рублей на 0.6%.

Заключено дополнительное соглашение № 5 от 22.12.2021К муниципальному контракту № 12 от 18.08.2021г. по изменению цены контракта на сумму 225466.8 рублей в связи с ростом объемов работ, сумма контракта составит 12257757.6 рублей, изменение на 1.8% от цены контракта.

1.Согласно акта о приемки выполненных работ № 1 от 21.09.2021 формы КС-2 и справки о стоимости выполненных работ № 1 от 21.09.2021 формы КС-3 выставлен счет на оплату № 23 от 21.09.2021 на сумму 2824581.6 рублей и счет-фактура № 16 от 21.09.2021 на сумму 2824581.6рублей.

Оплата произведена платежными поручениями:

№ 825695 от 30.09.2021 в сумме 28.25 рублей;

№ 29986 от 07.10.2021 в сумме 2824553.35 рублей.

2.Согласно акта о приемки выполненных работ № 2 от 11.10.2021 формы КС-2 и справки о стоимости выполненных работ № 2 от 11.10.2021 формы КС-3 выставлен счет на оплату № 33 от 11.10.2021 на сумму

1564214.4 рублей и счет-фактура № 22 от 11.10.2021 на сумму 1564214.4 рублей.

Оплата произведена платежными поручениями:

№ 246925 от 20.10.2021 в сумме 15.64 рублей;

№ 391434 от 27.10.2021 в сумме 1564198.76 рублей.

3.Согласно актов о приемки выполненных работ № 3 и 4 от 20.10.2021 формы КС-2 и справки о стоимости выполненных работ № 3 от 20.10.2021 формы КС-3 выставлен счет на оплату № 34 от 20.10.2021 на сумму 3569944.8 рублей и счет-фактура № 24 от 20.10.2021 на сумму

3569944.8 рублей.

Оплата произведена платежными поручениями:

№ 495480 от 01.11.2021 в сумме 35.70 рублей;

№ 580410 от 09.11.2021 в сумме 3569909.10 рублей.

4.Согласно актов о приемки выполненных работ № 5 и 6 от 09.11.2021 формы КС-2 и справки о стоимости выполненных работ № 4 от 09.11.2021 формы КС-3 выставлен счет на оплату № 39 от 09.11.2021 на сумму 4073550 рублей и счет-фактура № 27 от 09.11.2021 на сумму 4073550 рублей. Оплата произведена платежными поручениями:

№ 703879 от 16.11.2021 в сумме 671511.21 рублей;

№ 735143 от 22.11.2021 в сумме 3402038.79 рублей.

5.Согласно актов о приемки выполненных работ № 7 и 8 от 22.12.2021 формы КС-2 и справки о стоимости выполненных работ № 5 от 22.12.2021 формы КС-3 выставлен счет на оплату № 49 от 22.12.2021 на сумму 225466.8 рублей и счет-фактура № 37 от 22.12.2021 на сумму 225466.8 рублей.

Оплата произведена платежным поручением:

№ 166588 от 29.12.2021 в сумме 225466.8 рублей.

Технические паспорта, паспорта качества, паспорта на товары, документы о качестве бетонной смеси, акт на освидетельствование скрытых работ от 28.08.2021 представлены. Представлен отчет по мониторингу исполнения муниципального контракта, срок исполнения 30 календарных дней, работы выполнены с нарушением сроков работ, согласно классификатора нарушений:

Раздел 4. Нарушения при осуществлении муниципальных закупок и закупок отдельными юридических лиц, пункта 4.44 Нарушение условий реализации контрактов (договоров), в том числе сроков реализации, включая своевременность расчетов по контракту(договору).

Муниципальный контракт № 12 от 18.08.2021 на выполнение подрядных работ по объекту: «Благоустройство дворовых территорий расположенных по адресу: Воронежская область, р.п. Хохольский, ул. Школьная, д. 8, ул. Школьная д. 10, ул. Школьная д. 12, ул. Школьная д. 14, ул. Школьная д. 16, ул. Школьная д. 18, ул. Ленина д. 17, ул. Ленина д. 19» исполнен не своевременно по следующим позициям:

- согласно акта о приемки выполненных работ № 3 и 4 от 20.10.2021 формы КС-2 и справки о стоимости выполненных работ № 3 от 20.10.2021 формы КС-3 просрочка составила 6 календарных дней, выставлена претензия об уплате пени за нарушение срока выполнения подрядных работ от 01.11.2021 № 1139 на сумму 5354.92 рублей, оплачено платежным поручением от 01.11.2021 № 800 сумма 5354.92 рубля;

- согласно акта о приемки выполненных работ № 5 и 6 от 09.11.2021 формы КС-2 и справки о стоимости выполненных работ № 4 от 09.11.2021 формы КС-3 просрочка составила 26 календарных дней, выставлена претензия об уплате пени за нарушение срока выполнения подрядных работ от 15.11.2021 № 1074 на сумму 26478.08 рублей, оплачено платежным поручением от 16.11.2021 № 847 сумма 26478.08 рубля.

Строительный контроль за исполнением муниципального контракта № 12 от 18.08.2021 на выполнение подрядных работ по объекту: «Благоустройство дворовых территорий расположенных по адресу: Воронежская область, р.п. Хохольский, ул. Школьная, д. 8, ул. Школьная д. 10, ул. Школьная д. 12, ул. Школьная д. 14, ул. Школьная д. 16, ул. Школьная д. 18, ул. Ленина д. 17, ул. Ленина д. 19» осуществляло государственное унитарное предприятие Воронежской области «Облкоммунсервис» по договору от 18.08.2021 года № 290/ск «Оказание услуг по строительному контролю».

Согласно отчета о расходах, в целях софинансирования которых представлена Субсидия за 4 квартал 2021 года предусмотрено в бюджете 12257757.60 рублей, израсходовано 12257757.6 рублей, предусмотрено Субсидии соглашением 11586170 рублей, поступило и израсходовано Субсидии 11586166.8 рублей, местный бюджет 671590.8 рублей.

Значение результатов регионального проекта «Благоустройство территорий»: - 2 объекта ;

- дата достижения 30.12.2021.

Согласно отчета о достижении значений результата регионального проекта «Формирование комфортной городской среды:

-объектов 2;

- дата достижения 30.12.2021.

Условия Соглашения от 02.08.2021 года №13Д заключенного Департаментом Жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Воронежской области с Администрацией Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области выполнены в полном объеме.

Согласно актов приема-передачи от 30.11.2021 ООО КОМПАНИЯ «ПРИДОНЬЕ» передала Хохольскому городскому поселению Хохольского муниципального района выполненные работы по объекту «Благоустройство дворовых территорий расположенных по адресу: Воронежская область, р.п. Хохольский, ул. Школьная, д. 8, ул. Школьная д. 10, ул. Школьная д. 12, ул. Школьная д. 14, ул. Школьная д. 16, ул. Школьная д. 18, ул. Ленина д. 17, ул. Ленина д. 19» согласно перечня 1 9 объектов на сумму 12257757.60 рублей.

Нормативно-правовой акт администрацией Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области разрешение о вводе объектов в эксплуатацию, приеме имущества в муниципальную казну, постановку на бухгалтерский балансовый учет и о включении в реестр муниципальной собственности Хохольского городского поселения не представлено.

 Проверкой учета созданных объектов благоустройства установлено, что принятые объекты и материальные ценности поставлены на балансовый учет в ноябре 2021 года, отражены в оборотно-сальдовых ведомостях по счету 108.51 и 108.52 за ноябрь 2021.

В реестре муниципальной собственности утвержденным решением Совета народных депутатов Хохольского городского поселения от 23.12.2021 № 47 «Об утверждении Реестра муниципального имущества Хохольского городского поселения» включающий перечень объектов недвижимости, перечень транспортных средств, перечень иных основных средств данные объекты включены.

Предложение.

Для устранения нарушений направлено представление администрации Хохольского городского поселения Хохольского муниципального района Воронежской области.

Председатель Контрольно-счетной комиссии

Хохольского муниципального района М.Н.Родионов