

Информация об устранении нарушений в 1 квартале 2023 года по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий

За 1 квартал 2023 года КСО Волоколамского городского округа провел 1 контрольное мероприятие **«Проверка расходов Волоколамского городского округа за потребленную в 2020-2021 г.г. электрическую энергию линиями наружного освещения, расположенными вдоль автомобильных дорог регионального значения Московской области, закрепленными на праве оперативного управления за государственным бюджетным учреждением Московской области «Мосавтодор»**, которое было начато в конце 2022 года, на объекте администрация Волоколамского городского округа Московской области¹ установлено **1 нарушение**, выраженное в неэффективном использовании средств бюджета Волоколамского городского округа в сумме 8 339,47 тыс. руб. на содержание объектов электросетевого хозяйства (линий уличного (наружного) освещения), расположенных в полосе отвода региональных автомобильных дорог, поскольку до сих пор не проведена работа по передаче линий наружного освещения, расположенных на территориях с. Спасс (бывшее Спасское сельское поселение), с. Теряево (бывшее Теряевское сельское поселение), п. Чисмена (бывшее Чисменское сельское поселение), д. Кашино (бывшее Кашинское сельское поселение), с. Ярополец (бывшее Ярополецкое сельское поселение), с. Осташево (бывшее Осташевское сельское поселение), п. Сычево (бывшее городское поселение Сычево), из муниципальной собственности в собственность Московской области, с последующим закреплением на праве оперативного управления за ГБУ МО «Мосавтодор».

Администрации внесено Представление от 14.02.2023 № 1-23 со сроком исполнения до **14.04.2023 года**.

Предъявлено 4 требования по устранению выявленного нарушения.

По состоянию на **01.04.2023** на контроле в части устранения нарушений и исполнения представлений КСО Волоколамского городского округа, *вынесенных по результатам контрольных мероприятий, проведенных в 2022 г.*, остаются следующие проверки:

1. Внеплановая «Проверка правильности начисления и выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности или должности муниципальной службы в органах местного самоуправления Волоколамского городского округа в 2020-2021 годах и в текущем периоде 2022 года» совместно с Волоколамской городской прокуратурой.

¹ далее - Администрация

На начало 2023 года и на отчетную дату остались не устраненными **2 нарушения на сумму 604,99 тыс. рублей.**

В адрес администрации Волоколамского городского округа² было внесено представление от 12.07.2022 № 9-22, в котором предъявлено 17 требований, 12 из которых по состоянию на 31.12.2022 были выполнены, оставалось на контроле 5 требований, касающихся обеспечения возврата в бюджет незаконно выплаченной умершим пенсионерам пенсии за выслугу лет в вышеуказанном размере.

Согласно ответу Администрации от 29.12.2022 № 104Исх-10159 «В целях получения информации, доступ к которой, в силу Федерального законодательства, ограничен для органов местного самоуправления, был направлен запрос в ОМВД России по Волоколамскому городскому округу³ о необходимости проведения проверки на предмет присвоения чужих денежных средств и неосновательного обогащения в отношении кредитных организаций, на открытые счета которых перечислялись указанные в представлении пенсии».

По состоянию на 01.04.2023 Администрацией направлены претензии в адрес банков, где были открыты счета пенсионерам на перечисление пенсии, для возврата пенсий в бюджет. Ответы пока не получены.

Материалы, ранее направленные в ОМВД, находятся на доследственной проверке после жалобы КСО в прокуратуру на отказ в возбуждении уголовного дела.

2. «Проверка законности расходования бюджетных средств в рамках исполнения отдельных мероприятий муниципальной программы «Культура» на 2020-2024 годы в 2021 году и истекшем периоде 2022 года (с элементами аудита закупок)».

В 1 квартале 2023 года объектом контроля - МАУ МВК «Волоколамский Кремль» устранено **1 нарушение** - возмещена излишняя выплата заработной платы в сумме **5,76 тыс. рублей.**

По недостатке, установленной в ходе контрольного мероприятия, на сумму 227,64 тыс. руб. (бланки строй отчетности, корешки экскурсионных путевок, а также отдельные ТМЦ), **нарушение частично осталось не устраненным** по ТМЦ на сумму **165,97 тыс. рублей.**

По материалам, переданным в ОМВД, виновное лицо не установлено, в возбуждении уголовного дела отказано.

Согласно объяснениям, представленным директором МАУ МВК «Волоколамский Кремль» письмом от 22.03.2023 № 25 недостатка

² далее - Администрация

³ далее - ОМВД

ТМЦ объясняется несвоевременным их списанием (средства борьбы с сорняками, дизельное топливо, буклеты, бумага и т.п.).

На отчетную дату МАУ МВК «Волоколамский Кремль» выполнено 27 требований Представления от 29.09.2022 № 10-22 из 28.

За неисполнение 1 требования Представления по недостатке ТМЦ внесено Предписание от 30.03.2023 № 2-23 со сроком исполнения до **02.05.2023** года.

На директора МАУ МВК «Волоколамский Кремль» составлен протокол об административном правонарушении по признакам ч. 20 ст. 19.5 КоАП РФ, который находится в суде на рассмотрении.

3. «Проверка законности расходования бюджетных средств в рамках исполнения отдельных мероприятий муниципальной программы «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2020-2024 годы в 2021 году и истекшем периоде 2022 года (с элементами аудита закупок)».

По Представлению от 11.11.2022 № 13-22⁴, внесенному МАУ «Волок-Медиа», срок исполнения отдельных требований которого до 30.01.2023 был продлен распоряжением председателя КСО от 20.12.2022 № 48-22, **не исполнены** в 1 квартале 2023 года 2 требования, касающиеся: взыскания 5,28 тыс. руб. с двух бывших работников из 8,16 тыс. руб. излишне выплаченной материальной помощи; не установлено виновное лицо в недостатке нефинансовых активов и ТМЦ на общую сумму 190,57 тыс. руб. (недостача НФА - 169,97 тыс. руб., ТМЦ - 20,6 тыс. руб.), ущерб не возмещен. По материалам, направленным в ОМВД в возбуждении уголовного дела по факту недостачи НФА и ТМЦ отказано. По данным бухгалтерии недостача нефинансовых активов, выявленная КСО, в размере 169,97 тыс. руб. числится на бывшем директоре-главном редакторе Ниязове В.Б.

Из 11 требований Представления № 13-22, не исполнено 2, соответственно не устранено **1 нарушение по недостатке и частично по возврату излишне выплаченной материальной помощи.**

В связи с не устранением нарушений и невыполнением отдельных требований Представления № 13-22 КСО внес директору МАУ «Волок-Медиа» Предписание от 03.02.2023 № 1-23 со сроком исполнения до **01.05.2023** года.

⁴ далее - Представление № 13-22

4. «Проверка законности расходования бюджетных средств в рамках исполнения отдельных мероприятий муниципальной программы «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2020-2026 годы за 2021 год и истекший период 2022 года (по обращениям граждан) с элементами аудита закупок» на 2020-2024 годы в 2021 году и истекшем периоде 2022 года (с элементами аудита закупок)».

На 01.04.2023 выявленное по результатам проверки **1 нарушение** (неэффективное использование бюджетных средств) на сумму 7840,0 тыс. руб. не устранено.

В адрес Администрации внесено Представление от 29.12.2022 № 14-22⁵ (6 требований) со сроком исполнения до 01.04.2023 в связи с необходимостью доработки ПСД в соответствии с нормами законодательства для получения положительной государственной экспертизы.

По состоянию на 01.04.2023 исполнено 1 требование - зарегистрированы права муниципальной собственности на земельные участки под строительство дорог в с. Осташево (50:07:0070502:4591) и д. Ченцы, ул. Мира (50:07:0040305:1549), 5 требований остаются на контроле в КСО.

По ходатайству Администрации (письмо от 13.04.2023) о продлении срока исполнения Представления № 14-22, срок исполнения требований, изложенных в пунктах 1, 3-6 Представления № 14-22, связанных с приведением проектной документации в соответствие с техническим заданием муниципального контракта от 21.06.2021 № 0848300057721000077, предметом которого является выполнение работ по подготовке проектной документации и выполнение инженерных изысканий, продлен до **31.05.2023 года**.

Кроме того, по итогам контрольных мероприятий, проведенных в 2021 году, остаются на контроле следующие проверки:

1. «Внеплановая проверка по поручению Совета депутатов Волоколамского городского округа по исполнению представления Контрольно-счетного органа Волоколамского городского округа от 08.02.2021 № 1-21» остались неисполненными 2 требования КСО, изложенные в Представлении от 30.12.2021 № 17-21:

1. «Взыскать с ОАО «Осташевское ПТП ЖКХ» неосновательное обогащение в общем размере **34,1 тыс. руб.**» - по информации КУИ

⁵ далее - Представление № 14-22

документы на взыскание переданы в юридическую службу Администрации, на отчетную дату иск не предъявлен;

2. «Взыскать с ООО УК «Сычевское ЖКХ», АО «Волоколамское ПТП РЖКХ», ОАО «Осташевское ПТП ЖКХ» и ООО «Осташевское ПТП ЖКХ» задолженность по арендной плате за земельные участки в общем размере **6 202, 97 тыс. руб.** - по информации КУИ документы на взыскание переданы в юридическую службу Администрации, на отчетную дату иски не предъявлены.

По вопросу списания безнадежной к взысканию задолженности КУИ проводится определенная работа. Так, в 2022 году списана безнадежная задолженность ООО «Терре ди Лама» на сумму 56,0 тыс. рублей.

Списание безнадежной к взысканию задолженности по арендной плате за земельные участки, отвечающей параметрам, установленным ст. 47.2 БК РФ и постановлением главы Волоколамского городского округа от 27.08.2020 № 530 «Об утверждении порядка принятия администрацией Волоколамского городского округа Московской области решений о признании безнадежной к взысканию задолженности по платежам в бюджет Волоколамского городского округа Московской области», остается на контроле в КСО.

По экспертно-аналитическому мероприятию, проведенному КСО в 2022 году, «Аудит по закупке «Выполнение работ по проектированию, строительству и вводу в эксплуатацию объекта капитального строительства «г. Волоколамск, детский сад на 125 мест», проведенному в 2022 году по поручению Волоколамской городской прокуратуры не устранено 1 нарушение, выраженное в не выставлении требования об уплате пени за каждый день просрочки исполнения подрядчиком обязательства, предусмотренного контрактом на сумму 299,0 тыс. рублей.

Согласно ответу Администрации от 04.04.2023 на запрос КСО от 31.03.2023 по принятию мер для устранения выявленного нарушения «В связи с переносом финансирования с 2021 года на 2022 и 2023 года мероприятия: «г. Волоколамск, детский сад на 125 мест» согласно государственной программе Московской области «Строительство объектов социальной инфраструктуры», утвержденной постановлением Правительства Московской области от 16.10.2018 № 753/37 (изменения утвержденные постановлением Правительства Московской области от 05.04.2022 № 325/13) заключено дополнительное соглашение от 23.05.2023 № 4 с переносом сроков действия Контракта до 31.12.2023.

В ходе проектирования возникла необходимость увеличения земельного участка для строительства, также в зону застройки попали действующие сети газоснабжения к жилым домам, что привело к увеличению сроков проектирования и прохождения государственной экспертизы.

В связи, с чем Исполнитель не выполнил в срок «Проектно-изыскательские работы» и не выставил документы в ПИК ЕАСУЗ по данному обязательству.

В соответствии с п. 12 ч. 1 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» было заключено дополнительное соглашение от 27.01.2023 № 8 о переносе окончания сроков проектирования по объекту: «г. Волоколамск, детский сад на 125 мест» до 01.02.2023 г (523 дня с момента заключения Контракта).

Положительное заключение ГАУ МО «Мособлгосэкспертиза» получено 22.12.2022 г. и предоставлено Подрядчиком посредством системы ПИК ЕАСУЗ без нарушения сроков до 01.02.2023г.

На основании вышеизложенного, основание по выставлению неустойки в размере 299 000,00 руб. по несвоевременному исполнению Подрядчиком своих обязательств по данному Контракту отсутствует.».