

ОТЧЕТ
о результатах контрольного мероприятия по проверке финансово-хозяйственной деятельности и эффективного использования бюджетных средств Администрацией г.Кимры Тверской области за 2016 год.

г. Кимры

21 августа 2017 года

1. Основание для проведения контрольного мероприятия:

Пункт 3.3 Плана работы контрольно-счётной палаты г.Кимры на 2017 год, утверждённого приказом председателя контрольно-счётной палаты от 19.12.2016 № 5, распоряжение председателя контрольно-счётной палаты о проведении контрольного мероприятия от 04.05.2017 № 9.

2. Предмет контрольного мероприятия:

- нормативные и правовые документы;
- бухгалтерская и бюджетная отчетность;
- регистры бухгалтерского и бюджетного учета; первичные учетные документы;
- банковские документы;
- кассовые документы;
- договоры, контракты, приказы.

3. Объекты контрольного мероприятия:

- Администрация г.Кимры Тверской области;
- Управление финансов администрации г.Кимры;
- организации всех форм собственности и индивидуальные предприниматели, имеющие договорные отношения с Администрацией г.Кимры.

4. Сроки проведения аудиторской проверки: с 04 мая 2017 года по 21 августа 2017 года.

5. Цель аудита:

- анализ результативности ведения финансово-хозяйственной деятельности и эффективности использования бюджетных средств Администрацией г.Кимры Тверской области.

6. Проверяемый период: 2016 год.

7. Сведения о полученных письменных замечаниях по результатам контрольного мероприятия:

Администрацией г.Кимры письменные возражения на Акт по результатам контрольного мероприятия не представлены.

Администрацией г.Кимры 17.08.2017 года представлен Порядок составления, утверждения и ведения бюджетной сметы, утвержденный распоряжением администрации г.Кимры от 31.12.2013 года № 435-ра.

8. По результатам аудита установлено следующее:

8.1. В 2016 году администрацией г.Кимры допущено неправомерное (незаконное) использование бюджетных средств в сумме 20764,5 тыс. руб., в том числе:

- 18864,7 тыс. руб. - оплата не исполненных муниципальных контрактов, заключенных с ООО "СМ-2М", в том числе: МК 70/15 - 99,9 тыс. руб.

(распределение ППС 20% расходом 150г/м2 посредством КДМ); МК 71/15 - 98,8 тыс. руб. (распределение ПСС 10% расходом 150г/м2 посредством КДМ); МК 72/15 - 99,2 тыс. руб. (очистка дорог от снега КДМ); МК 73/15 - 71,5 тыс. руб. (очистка дорог частного сектора от снега трактором); МК 74/15 - 30,6 тыс. руб. (очистка тротуаров от снега и льда средствами малой механизации); МК 75/15 - 99,6 тыс. руб. (вывоз снега); МК 01/16 - 12919,0 тыс. руб. (выполнение работ по содержанию улично-дорожной сети города - механизированная уборка); МК 02/16 - 5446,1 тыс. руб. (выполнение работ по содержанию улично-дорожной сети города - ручная уборка);

- 700,0 тыс. руб. - предоставлена субсидия Редакции газеты "Официальные Кимры" при несоблюдении последней условий предоставления субсидий;

- 264,5 тыс. руб. - оплата МУП "Городское хозяйство", из них: 165,0 тыс. руб. - по муниципальному контракту № 41/16 за уже оплаченные в 2015 году работы по установке малых архитектурных форм по ул.Фрунзе; 99,5 тыс. руб. - по договору подряда за невыполненные работы по демонтажу искусственных каркасных елей;

- 107,5 тыс. руб. - оплата ООО "Энерговат", из них: 8,2 тыс. руб. - за невыполненные работы по договору № 63/03/16 на ремонт сетей уличного освещения в г.Кимры; 99,3 тыс. руб. - по необоснованно заключенному договору № 14/16 на выполнение работ по ремонту сетей уличного освещения города (отсутствует перечень аварийных участков сетей, акты обследования сетей уличного освещения, обоснованность объемов работы);

- 360,0 тыс. руб. оплата ООО "Рынок" по агентскому договору в отсутствие отчетов агента;

- 466,0 тыс. руб. - оплата ООО "Партнер" за невыполненные работы по ликвидации скользкости на проезжей части улично-дорожной сети города по муниципальным контрактам №№ 120/14, 121/14, 122/14, 123/14, 124/4;

- 1,8 тыс. руб. - в нарушение п.6.5 раздела 6 Положения о порядке и условиях стимулирования труда в Администрации г.Кимры произведены незаконные стимулирующие выплаты.

8.2. В 2016 году администрацией г.Кимры допущено неэффективное использование бюджетных средств в сумме 2180,9 тыс. руб., в том числе:

- 2125,9 тыс. руб. - выплаты за счет бюджетных средств по исполнительным листам;

- 55,0 тыс. руб. - оплата за счет бюджетных средств административных штрафов (15,0 тыс. руб. - за нарушение Инструкции по обеспечению режима секретности в РФ; 40,0 тыс. руб. - за нарушение трудового законодательства).

Предложения по результатам проверки:

1. В целях устранения нарушений и недостатков, выявленных в ходе контрольного мероприятия предложить Администрации г.Кимры:

- проанализировать причины выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений и принять меры по их устранению;

- обеспечить правомерное и эффективное использование бюджетных средств исходя из необходимости достижения заданных результатов с использованием наименьшего объема средств и достижения наилучшего результата в соответствии со ст. 34 Бюджетного кодекса РФ.

2. Направить Администрации г.Кимры Представление об устранении выявленных контрольным мероприятием нарушений и недостатков.

3. В рамках Соглашения о взаимодействии направить Отчет по результатам контрольного мероприятия в Кимрскую межрайонную прокуратуру.

4. Направить Отчет по результатам контрольного мероприятия для сведения Главе г.Кимры.

5. Направить отчет по результатам контрольного мероприятия для сведения в Кимрскую городскую Думу.

**Председатель контрольно-
счетной палаты г.Кимры**

Н.Г.Подобед