|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| **РЕСПУБЛИКА САХА (ЯКУТИЯ)**  **ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ГОРОД ЯКУТСК»**  **КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА**  **ГОРОДА ЯКУТСКА** | Файл:Coat of Arms of Yakutsk (Yakutia) 2012.jpg | **САХА ӨРӨСПҮҮБҮЛҮКЭТЭ**  **«ДЬОКУУСКАЙ КУОРАТ» УОКУРУГУН**  **ХОНТУРУОЛЛУУР,**  **ААҔАР-СУОТТУУР ПАЛААТАТА** |
| ул. Октябрьская, 20/1А, 4 этаж, к. 411, г. Якутск, Республика Саха (Якутия), тел/факс: (4112) 42-45-20 677027  e-mail: [controlykt@mail.ru](mailto:controlykt@mail.ru) | | |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

от 20 июня 2018г. №\_\_\_

**Отчет**

**проверки целевого и эффективного использования средств муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы» в части подпрограмм «Развитие системы электроснабжения», «Развитие системы газоснабжения», «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры» за 2017 год.**

**.**

**Основание:** План работы Контрольно-счетной палаты города Якутска на 2 квартал 2018 года.

**Цель проверки:** Проверкацелевого и эффективного использования средств муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы» в части подпрограмм «Развитие системы электроснабжения», «Развитие системы газоснабжения», «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры» за 2017 год.

.

**Объекты проверки:** МКУ «Служба эксплуатации городского хозяйства»

**Проверяемый период:** 2017 год

**Объем проверенных средств: 114 252,37 тыс. руб.**

**Общее положение**

Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы» за 2017 год в последней редакции принята Окружной администрацией города Якутска Постановлением от 11.12.2017г. №318п «О внесении изменения в постановление Окружной администрации города Якутска от 02 февраля 2015 года № 22п «Об утверждении Муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы».

В целом муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы» состоит из следующих подпрограмм:

1. Развитие систем теплоснабжения;
2. Развитие систем водоснабжения;
3. Развитие систем водоотведения;
4. Модернизация систем утилизации твердых коммунальных отходов и охрана окружающей среды;
5. Развитие систем наружного освещения;
6. ***Развитие систем электроснабжения;***
7. ***Развитие систем газоснабжения;***
8. Энергосбережение и повышение энергетической эффективности;
9. ***Содействие развитию коммунальной инфраструктуры.***

**Исполнителями программы являются:**

* Департамент жилищно-коммунального хозяйства;
* МКУ «Служба эксплуатации городского хозяйства»;
* Департамент имущественных и земельных отношений;
* МКУ «Служба информации, рекламы и контроля».

**Подпрограмма «Развитие систем электроснабжения»**

*Основные цели подпрограммы:*

* Предоставление качественных услуг в сфере электроэнергетики;

*Основные задачи подпрограммы:*

* Повышение надежности и эффективности функционирования системы электроснабжения;
* Обеспечение электроснабжением новых потребителей;

*Перечень основных мероприятий:*

* Мероприятия по строительству, расширению, модернизации и реконструкции электрических сетей высокого и низкого напряжения;
* Проведение изыскательских работ, разработка ПИР, ПСД и прочих документов по электроснабжению;
* Обеспечение электроснабжением земельных участков, выделенных семьям, имеющим 3-х и более детей;
* Обеспечение электроснабжением жилых кварталов и микрорайонов;
* Обеспечение электроснабжением садоводческих, огороднических и дачных участков;
* Строительство, реконструкция или модернизация объектов в целях подключения потребителей к системе электроснабжения.

**Подпрограмма «Развитие систем газоснабжения»**

*Основная цель подпрограммы:*

* Организация доступности и предоставление качественных услуг в сфере газоснабжения

*Основные задачи подпрограммы:*

* Повышение надежности функционирования и эффективности газотранспортной системы;
* Подключение новых потребителей к системе газоснабжения.

*Перечень основных мероприятий:*

* Обеспечение газоснабжением земельных участков, выделенных семьям, имеющим 3-х и более детей;
* Мероприятия по прокладке новых газопроводов;
* Мероприятия по реконструкции, перекладке и закольцовке газопроводов;
* Проведение изыскательских работ, разработка ПИР, ПСД и прочих документов по газоснабжению.

**Подпрограмма «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры»**

*Основная цель подпрограммы:*

* Обеспечение развития систем коммунальной инфраструктуры.

*Основная задача подпрограммы:*

* Реализация инновационных инженерных проектов.

*Перечень основных мероприятий:*

* Гранты на реализацию народной инициативы «Якутску-инженерные решения».

**Анализ выполнения подпрограмм**

За 2017 год данные подпрограммы были утверждены на общую сумму 45 200,0 тыс. руб., по итогам внесенных изменений в течение года с учетом софинансирования с республиканского бюджета уточненный план финансирования по реализации подпрограмм составил 120 149,6 тыс. руб., кассовый расход составил 114 252,4 тыс. руб., или 95,1%, фактически подпрограммы выполнены на 16 046,4 тыс. руб., или на 13,4%.

В целях реализации подпрограммы «Индивидуальное жилищное строительство» государственной программы Республики Саха (Якутия) «Обеспечение качественным жильем на 2012-2019 годы» на основании постановлений Правительства Республики Саха (Якутия) от 06 мая 2016г. №130 и от 04 мая 2017г №160, софинансирование с республиканского бюджета поступило по подпрограмме «Развитие систем электроснабжения» на сумму 49 611,0 тыс. руб. на обеспечение мероприятий по электроснабжению земельных участков, выделенных семьям, имеющим 3-х и более детей.

Фактическое выполнение работ подпрограмм следующее:

Ед. изм. в руб.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование мероприятия** | **Уточненный план** | **Кассовый расход** | **Фактическое выполнение** | **Отклонение фактического выполнения от уточненного плана** | **% выполнения работ** |
|
|  | **Всего по 3 подпрограммам** | **120 149 596,6** | **114 252 369,2** | **16 046 372,6** | **-104 103 224,0** | 13,4 |
| **Подпрограмма** | **РАЗВИТИЕ СИСТЕМ ЭЛЕКТРОСНАБЖЕНИЯ** | **100 262 900,0** | **99 046 010,2** | **0,0** | **-100 262 900,0** | 0,0 |
| **Мероприятие** | **Обеспечение электроснабжением земельных участков выделенных семьям, имеющим 3-х и более детей** | **100 262 900,0** | **99 046 010,2** | **0,0** | **-100 262 900,0** | 0,0 |
|  | Обеспечение электроснабжением 340 земельных участков квартала Северный (1 очередь) | 41 304 900,0 | 41 304 900,0 | 0,0 | **-41 304 900,0** | 0,0 |
|  | Обеспечение электроснабжением 23 земельных участков квартала с.Маган | 2 416 889,8 | 1 200 000,0 | 0,0 | **-2 416 889,8** | 0,0 |
|  | Обеспечение электроснабжением 475 земельных участков квартала Северный (2 очередь), | 56 541 110,2 | 56 541 110,2 | 0,0 | **-56 541 110,2** | 0,0 |
| **Подпрограмма** | **РАЗВИТИЕ СИСТЕМ ГАЗОСНАБЖЕНИЯ** | **14 886 696,6** | **10 206 359,0** | **11 046 372,6** | **-3 840 324,0** | 74,2 |
| **Мероприятие** | **Мероприятия по прокладке новых газопроводов** | **7 682 117,8** | **6 453 415,3** | **5 716 193,8** | **-1 965 924,0** | 74,4 |
|  | Мероприятия по прокладке новых газопроводов в с. Хатассы | 1 965 924,0 | 737 221,5 | 0,0 | **-1 965 924,0** | 0,0 |
|  | Строительство наружного газопровода в с.Табага, мкр. Новая Табага | 1 116 193,8 | 1 116 193,8 | 1 116 193,8 | **0,0** | 100,0 |
|  | Газификация в с. Табага, мкр. Новая Табага ***(Кред.задолдженность 2016г.)*** | 2 200 000,0 | 2 200 000,0 | 2 200 000,0 | **0,0** | 100,0 |
|  | Разработка ПСД "Обеспечение земельных участков, подлежащих предоставлению (предоставленных) семьям, имеющим трех и более детей, для жилищного строительства на территории городского округа "город Якутск" газоснабжением" ***(Кред.задолженность 2016г.)*** | 2 400 000,0 | 2 400 000,0 | 2 400 000,0 | **0,0** | 100,0 |
| **Мероприятие** | **Мероприятия по реконструкции, перекладке и закольцовке газопроводов** | **2 316 249,3** | **2 316 249,3** | **2 316 249,3** | **0,0** | 100,0 |
|  | Перенос сетей газопровода под размещение объекта "Полигон складирования снега в г.Якутске" | 2 316 249,3 | 2 316 249,3 | 2 316 249,3 | **0,0** | 100,0 |
| **Мероприятие** | **Прочие мероприятия по газификации** | **4 888 329,5** | **1 436 694,4** | **3 013 929,5** | **-1 874 400,0** | 61,7 |
| **1** | **Разработка ПСД, ПИР, затраты на получение экспертизы проектов, получение технических условий, техпаспортов, выкопировку топооснов, оказанию функций заказчика-застройщика, по газоснабжению** | **3 311 094,4** | **1 436 694,4** | **1 436 694,4** | **-1 874 400,0** | 43,4 |
|  | Разработка ПСД, ПИР, затраты на получение экспертизы проектов, получение технических условий, техпаспортов, выкопировку топооснов, оказанию функций заказчика-застройщика, по газоснабжению | 118 000,0 | 117 101,4 | 117 101,44 | **-898,6** | 99,2 |
|  | Разработка ПСД, проектно- изыскательских работ, затраты на получение экспертизы проектов, затраты на получение технических условий, техпаспортов, функций заказчи-казастройщика, выкопировку топооснов по газоснабжению. Внутрипоселковые газовые сети п. "Новая Табага" ***(Кред.зад-ть 2016г.)*** | 69 993,0 | 69 993,0 | 69 993,0 | **0,0** | 100,0 |
|  | Разработка проектно-сметной документации по газификации мкр.Северный, Намский трк, 17 км с прохождением экспертизы | 3 123 101,4 | 1 249 600,0 | 1 249 600,0 | **-1 873 501,4** | 40,0 |
| **2** | **Переключение на газовое отопление жилых домов по адресу: мкр. Марха, ул. Совхозная, 10, 11, Маганский тр. 3км., 1д** | **1 577 235,1** | **0,0** | **1 577 235,1** | **0,0** | **100,0** |
| **Подпрограмма** | **СОДЕЙСТВИЕ РАЗВИТИЮ КОММУНАЛЬНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ** | **5 000 000,0** | **5 000 000,0** | **5 000 000,0** | **0,0** | 100,0 |
| **Мероприятие** | **Гранты на реализацию народной инициативы "Якутску-инженерные решения"** | **5 000 000,0** | **5 000 000,0** | **5 000 000,0** | **0,0** | 100,0 |
|  | Гранты на реализацию народной инициативы "Якутску инженерные решения" | 5 000 000,0 | 5 000 000,0 | 5 000 000,0 | **0,0** | 100,0 |

**1. Подпрограмма «Развитие систем электроснабжения»**

Исполнение ***по кассовому расходу*** подпрограммы «**Развитие систем электроснабжения**» составляет 99 046,01 тыс. руб., при уточненном плане –100 262,9 тыс. руб., или 98,8%. ***Фактическое выполнение работ за проверяемый период отсутствует, произведены только авансовые оплаты.***

**2. Подпрограмма «Развитие систем газоснабжения»**

Исполнение ***по кассового расходу*** подпрограммы «**Развитие систем газоснабжения**» составляет 10 206,4 тыс. руб., при уточненном плане –14 886,7 тыс. руб., или 68,6%. Фактическое выполнение работ составляет 11 046,4 тыс. руб., или 74,2%, кредиторская задолженность по итогам года составила 1577,2 тыс. руб.

Сумма невыполненных обязательств в размере 3 840,3тыс. руб. в основном объясняется:

1. Мероприятия по подключению (технологическому присоединению) жилых домов, расположенных по адресу: г.Якутск, с. Хатассы, ул. Софронова ПП., ул. Энергетиков, ул. Панаева И.Д., ул. Еремеева А., к сети газораспределения на сумму 1965,9 тыс. руб. не выполнены. Согласно договору 1520/17-тп хат ЭГУ от 02.11.2017г., заключенному между МКУ "СЭГХ" и АО "Сахатранснефтегаз» на общую сумму 2457,4 тыс. руб., в 2017 году произведена только оплата аванса в размере 30% от суммы договора (737,2 тыс. руб.), срок исполнения согласно данному договору до 02.11.2019г.

2. Замечаниями, выявленными по заключению государственной экспертизы по мероприятию «Разработка проектно-сметной документации по газификации мкр. Северный, Намский тракт, 17 км с прохождением экспертизы» на сумму 1 873,5 тыс. руб. В настоящее время ПСД находится на доработке у исполнителя.

Также следует отметить, что средства, запланированные согласно утвержденной муниципальной программе на реализацию данной подпрограммы с внебюджетных источников в размере 87 326,11 тыс. руб., не поступили.

**3. Подпрограмма «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры»**

Исполнение подпрограммы «**Содействие развитию коммунальной инфраструктуры**» составляет 5 000,0тыс. руб., при уточненном плане – 5 000,0 тыс. руб., или 100%.

**2. Проверка фактического выполнения подпрограммных мероприятий**

**2.1. Выполнение работ по мероприятиям подпрограммы «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры»**

В соответствии с Постановлением Окружной администрации города Якутска от 24.02.2015г. №42п «Об утверждении положения о предоставлении грантов на реализацию общественно полезных проектов в рамках мероприятия «Якутску – инженерные решения», протоколом рассмотрения заявок и подведения итогов отбора получателей гранта из бюджета городского округа «город Якутск» на реализацию общественно-полезных проектов в рамках мероприятия «Якутску – инженерные решения» от 18.04.2017г. №21-17 на основании Распоряжения Окружной администрации города Якутска от 11.05.2017г. №710р «Об определении получателя гранта из бюджета городского округа «город Якутск» на реализацию общественно-полезных проектов в рамках мероприятий «Якутску – инженерные решения» в 2017 году Автономной некоммерческой организации Центр профессионального развития молодежи «Спутник» (АНО ЦФРМ «Спутник») предоставлен грант в размере **5 000,0 тыс. руб.** Данные средства использованы на реализацию следующих проектов:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование мероприятий** | **Сумма в тыс. руб.** | **Краткое описание мероприятий** |
| 1 | Проект "Автоматизация орошения" | 1350,0 | Приобретение оборудования, материалов, монтажные работы, транспортные расходы, завоз земли,перегноя, песка, установка на Круговой развязке по Покровскому тракту. |
| 2 | Проект "Городская система оповещения о поливе зеленых насаждений" | 1350,0 | Приобретение оборудования, транспортные затраты, сборка и тестирование, изготовление противовандальной коробки крепления, настройка сервера, монтаж по 10 газонам города. |
| 3 | Проект "Фильтрующая установка для очистки талых вод" | 1330,000 | Разработка котлованов, услуги по транспортировке, услуги автокрана, приобретение материалов, монтажные работы в районе Объездного шоссе в полигоне для вывоза снега. |
| 4 | Проект "Система сигнального освещения пешеходного перехода" | 350,000 | Приобретение и монтаж оборудования по 7км. Покровского тракта |
| 5 | Проект "ВелоЛазер" | 523,846 | Покупка и доставка оборудования, сборка, установка, настройка, тестирование и доводка на площади Орджоникидзе. |
| 6 | Проект "Нанесение полимерной пленки для дорожной разметки" | 96,154 | Приобретение дорожной маркировочной ленты с клеевым слоем, нанесение линии поперечной дорожной разметки на перекрестке Курашова-Ломоносова |
|  | **Всего:** | **5000,0** |  |

**Проверкой установлено:**

1. **В нарушение п.6 Указа Центрального банка РФ от 07.10.2013г. №3073-У «Об осуществлении наличных расчетов»** по трем договорам на общую сумму **1526,55 тыс. руб.** между юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями произведены наличные расчеты, превышающие 100 тысяч рублей по одному договору**,** в том числе:

* по договору от 10.06.2017г. №5, заключенному между ООО «Квазар» и ООО «Научно-производственное объединение Экологические Ресурсы» на выполнение работ проекта «Автоматизация орошения», оплачено 397,9 тыс. руб. (ПКО №10 от 11.06.2017г.);
* по договору от 01.12.2017г. №38, заключенному между ООО «Аргыс» и ИП Васильева Г.В. на выполнение работ проекта «Фильтрующая установка для очистки талых вод», оплачено 166,8 тыс. руб. (ПКО №6 от 18.12.2017г.), 213,0 тыс. руб. (ПКО №5 от 09.12.2017г.);
* по договору от 12.06.2017г. №17, заключенному между ООО «Квазар» и ООО «Научно-производственное объединение Экологические Ресурсы» на выполнение работ проекта «Городская система оповещения о поливе зеленых насаждений», оплачено 748,85 тыс. руб. (ПКО №25 от 14.06.2017г.).

1. В пункте 3.1.4. Соглашения №33-17 «О предоставлении гранта в форме субсидии на реализацию общественно-полезного проекта в рамках мероприятия «Якутску – инженерные решения», заключенному между МКУ «Служба эксплуатации городского хозяйства» и Автономной некоммерческой организацией Центр профессионального развития молодежи «Спутник» на сумму 5 000,0 тыс. руб. на реализацию вышеуказанных мероприятий, ошибочно прописаны проекты, реализованные в 2016 году:

п.3.1.4. ***Целевым использованием средств гранта является*** использование средств гранта на реализацию проектов Ямочный ремонт дорог с помощью инфракрасного разогрева асфальта; Пункт взвешивания грузового автотранспорта; Мобильный зарядный пункт на основе солнечных панелей; Биологическая очистка озера «Солдатское»; Водоотведение; Комплекс мер по окрашиванию светоотражающими защитными элементами дорожных знаков для предотвращения ДТП в г.Якутске.

Проверкой фактического исполнения мероприятий подпрограммы «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры» нарушения не установлены.

**Следует отметить:**

На момент проверки не переданы на баланс АО «Якутдорстрой» в целях дальнейшей эксплуатации и содержания объекты выполненных работ следующих проектов:

* Автоматизация орошения стоимостью 1350,0 тыс. руб.;
* Фильтрующая установка для очистки талых вод стоимостью 1330,0 тыс. руб.;
* Система сигнального освещения пешеходного перехода стоимостью 350,0 тыс. руб.;

На баланс Управления молодежи и семейной политики Окружной администрации города Якутска не передан объект проекта «ВелоЛазер» стоимостью 523,85 тыс. руб.

**2.2. Выполнение работ по мероприятиям подпрограммы «Развитие систем газоснабжения»**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование мероприятий** | **Сумма в тыс. руб.** | **Краткое описание мероприятий** |
| 1 | Прочие мероприятия по газификации | 1577,2 | Предоставление субсидии на возмещение затрат по переключению к газовому отоплению жилых домов по адресу: мкр. Марха, ул. Совхозная, 10, 11, Маганский тр. 3км., 1д. Получатель субсидии - ООО УК "Арктика-Строй" |
| 2 | Мероприятия по прокладке новых газопроводов | 1116,2 | Предоставление субсидии на возмещение затрат на строительство наружного газопровода в с.Табага, мкр. Новая Табага. Получатель субсидии - ГУП "Стройсельгазификация" |
| 3 | Мероприятия по реконструкции, перекладке и закольцовке газопроводов | 2269,7 | Предоставление субсидии на возмещение затрат на перенос сетей газопровода под размещение объекта "Полигон складирования снега в г.Якутске" - 2100,0 т.р., Врезка сетей газопровода под размещение объекта - 169,65734 т.р., Получатель субсидии - ООО "Строй Сервис" |
| 4 | Мероприятия по реконструкции, перекладке и закольцовке газопроводов | 46,59 | Технический надзор за строительством. Техническое перевооружение сооружения - газопровод "распределительный газопровод к котельной завозной базы сельхозтехники от мет. Заглушки у места врезки №1 до мет. заглушки у места врезки №2 д.108мм". Подрядчик - АО "Сахатранснефтегаз" |
| 5 | Мероприятия по прокладке новых газопроводов | 2400,0 | Разработка ПСД "Обеспечение земельных участков, подлежащих предоставлению (предоставленных) семьям, имеющим трех и более детей для жилищного строительства на территории городского округа "город Якутск" газоснабжением" (Кред.задолженность 2016г.) Подрядчик - ООО "Сахапроект" |
| 6 | Разработка ПСД | 1249,6 | Разработка проектно-сметной документации по газификации мкр.Северный, Намский трк, 17 км с прохождением экспертизы. Подрядчик - ООО "Ростройпроект" |
| 7 | Оказанию функций заказчика-застройщика, по газоснабжению | 69,993 | Оказание функций заказчика-застройщика, по газоснабжению внутрипоселковых газовых сетей п. "Новая Табага" (Кред.задолженность 2016г.) |
| 8 | Экспертиза промышленной безопасности проекта | 18,0 | Перенос сетей газопровода под размещение объекта "Полигон складирования снега в г.Якутске". Подрядчик ООО "Газэкспертсервис" |
| 9 | Выкопировка топоосновы земельного участка | 11,1 | Выкопировка топоосновы земельного участка для выноса сетей газоснабжения и электроснабжения с полигона складирования снега. Подрядчик МБУ "ГлавАПУ" |
| 10 | Разработка ПСД | 88,0 | Разработка проектной документации на объекте Перенос сетей газопровода под размещение объекта "Полигон складирования снега в г.Якутске". Подрядчик ООО "Строй Сервис" |
| 11 | Мероприятия по прокладке новых газопроводов | 2200,0 | Предоставление субсидии на возмещение затрат по газификации в с. Табага, мкр. Новая Табага (Кред.задолдженность 2016г.). Получатель субсидии ГУП "Стройсельгазификация" |
|  | **Всего:** | **11046,4** |  |

**Проверкой установлено:**

1. Таблица отчета об исполнении муниципальных программ составляется на основании фактически ***перечисленных средств с заполнением столбца «Фактическое освоение»,*** по данной форме отчета Департамента экономики Окружной администрации города Якутска столбец ***о фактическом выполнении*** работ отсутствует. На основании данной формы получатели информации могут ошибочно принять информацию как фактически выполненные работы, в то время как, например, по мероприятию «Прокладка новых газопроводов в с. Хатассы» согласно договору 1520/17-ТП ХатЭГУ от 02.11.2017г., заключенному между МКУ "СЭГХ" и АО "Сахатранснефтегаз» на общую сумму 2457,4 тыс. руб., в 2017 году произведен только аванс в размере 30% от суммы договора (737,2 тыс. руб.), что показывает фактическое освоение средств на ***37,5%***, фактически данные работы не выполнены, акты не подписаны, срок выполнения работ согласно данному договору до 02.11.2019г.;

2. **Согласно п.3.3.** Положения «О предоставлении из бюджета городского округа «город Якутск» субсидии на возмещение затрат, возникающих в связи с выполнением работ по строительству и (или) реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры на территории городского округа «город Якутск»» ( далее по тексту-Положение), утвержденному Постановлением Окружной администрации города Якутска от 18.06.2013 №117п, *лицо, претендующее на получение субсидии,* в течение 5 дней с момента опубликования информационного сообщения о проведении отбора *предоставляет Главному распорядителю бюджетных средств заявку на получение субсидии, в том числе договоры подряда, поставки, предметом которых является выполнение работ по строительству и (или) реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры, заключенные на момент предоставления заявки.* **Согласно п.3.12.** Положения *перечисление субсидии Получателю субсидии производится на основании ежемесячно предоставленных документов (накладные, счета-фактуры, акты приемки выполненных работ КС-2, справки о стоимости выполненных работ КС-3, платежные поручения), подтверждающих затраты, подлежащие возмещению, также* ***согласно* п.6.1.** в *случае неиспользования Получателем субсидии* бюджетных средств до 20 декабря текущего года Главный распределитель бюджетных средств направляет в двухдневный срок *Получателю субсидии требование о добровольном возврате неиспользованных средств субсидии.*

***В нарушение вышеуказанных пунктов*** ***Положения*** на основании Соглашения №53-17 от 26.12.2017г. субсидия из бюджета городского округа «город Якутск» на возмещение затрат, возникающих в связи с выполнением работ по строительству объектов коммунальной инфраструктуры на территории городского округа «город Якутск»», предоставлена ООО Управляющая компания «Арктика-Строй» по уже выполненным в ноябре 2017 года работам. Распоряжение Окружной администрации и соглашение о предоставлении субсидии подписаны 26.12.2017г., т.е. по истечении срока отчетности.

3. По муниципальному контракту от 12.09.2017г. №10-рс, заключенному с ООО «Ростройпроект» на выполнение услуг по разработке проектно-сметной документации по газификации мкр. Северный, Намский тракт, 17 км. с прохождением экспертизы на сумму 3124,0 тыс. руб., **в нарушение п.3.2. условий контракта** работы в срок до 15.12.2017г. полностью не выполнены, произведено 40% оплаты от стоимости договора на сумму 1249,6 тыс. руб. Претензионная работа по уплате пеней за просрочку исполнения услуг со стороны МКУ «СЭГХ» ведется, претензия исполнителю выставлена 15.12.2017г. на сумму 38,9 тыс. руб., но оплата исполнителем на момент проверки не произведена.

Фактическим осмотром выполненных работ нарушения не установлены.

**2.3. Фактическое выполнение работ по мероприятиям подпрограммы «Развитие систем электроснабжения»**

Фактическое выполнение работ по запланированным мероприятиям подпрограммы «Развитие систем электроснабжения» за 2017 год ***отсутствует, т.е. процент выполнения работ 0.***

Так же, как и по подпрограмме **«Развитие систем газоснабжения»**, впо таблице отчета об исполнении муниципальных программ ***процент исполнения*** указан в размере ***98,8%*** ***на основании перечисленных авансом*** средств. Соответствии с условием контракта оплата производится 100% предоплатой (авансом).

За проверяемый период проведена оплата по трем договорам на осуществление технологического присоединения к электрическим сетям с ПАО «Якутскэнерго» по мероприятию «Обеспечение электроснабжением земельных участков, выделенных семьям, имеющим 3-х и более детей» на общую сумму 99 046,0 тыс. руб., в том числе:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№** | **Краткое описание мероприятий** | **Сумма в тыс. руб.** |
| 1 | Обеспечение электроснабжением 340 земельных участков квартала Северный (1 очередь) | 41304,9 |
| 2 | Обеспечение электроснабжением 23 земельных участков квартала с.Маган | 1200,0 |
| 3 | Обеспечение электроснабжением 475 земельных участков квартала Северный (2 очередь) | 56541,110 |
|  | **Всего:** | **99046,0** |

**Проверкой установлено:**

1. По договору №1497 от 20.12.2016г., заключенному с ПАО «Якутскэнерго» на осуществление технологического присоединения к электрическим сетям на сумму 2 416,8 тыс. руб. и дополнительного соглашения от №1 от 19.12.2017г. срок выполнения работ был определен до 01.06.2018г., на момент подписания настоящего акта, акт о технологическом присоединении с ПАО «Якутскэнерго» не подписан, работы полностью не закончены. По состоянию на 01.06.2018г. подписано дополнительное соглашение от 31.05.2018г., срок выполнения мероприятия продлен до 01.09.2018г.

2. По договору № 1498 от 20.12.2016г. на осуществление технологического присоединения к электрическим сетям 340 земельных участков на сумму 69 988,2 тыс. руб. срок выполнения мероприятия - до 20.12.2018г.

3. По договору № 1704 от 01.08.2017г. на осуществление технологического присоединения к электрическим сетям 475 земельных участков на сумму 56541,11 тыс. руб. срок выполнения мероприятия - до 01.08.2018г.

**3. Исполнение индикативных показателей**

**3.1. По подпрограмме «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры»**

Исполнение подпрограммы «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры» характеризуется на основании одного индикативного показателя «Количество реализованных инженерных проектов». За 2017 год согласно утвержденной программе планировалось реализовать 5 проектов, фактически реализованы 6 инженерных проектов.

**3.2. По подпрограмме «Развитие систем газоснабжения»**

Исполнение подпрограммы «Развитие систем газоснабжения» характеризуется на основании следующих индикативных показателей:

* Количество заключенных договоров на оказание услуг в сфере газоснабжения;
* Количество заключенных договоров по газоснабжению;
* Количество разработанных проектов по газоснабжению;
* Количество земельных участков, обеспеченных газоснабжением;

Исполнение индикативных показателей за 2017 год следующее:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование индикатора** | **Ед. изм.** | **2017 год** | | **Примечание** |
| **план** | **факт** |
| 1 | Количество заключенных договоров на оказание услуг в сфере газоснабжения | шт. | 1 | 1 | Договор, перенос газовых сетей под размещение объекта "Полигон складирования снега в г.Якутске" |
| 2 | Количество заключенных договоров по газоснабжению | шт. | 1 | 1 | Заключен договор с ОАО «Сахатранснефтегаз» на технологическое присоединение к газораспределительным сетям в с. Хатассы |
| 3 | Количество разработанных проектов по газоснабжению | ед. | 1 | 1 | Разработка проектно-сметной документации по газификации мкр. Северный, Намский тракт 17 км. |
| 4 | Количество земельных участков, обеспеченных газоснабжением | шт. | 380 | 0 | Строительство наружного газопровода в мкр. Новая Табага, работы не закончены по причине непоступления софинансирования с РИК |

**3.3. По подпрограмме «Развитие систем электроснабжения»**

Исполнение подпрограммы «Развитие систем электроснабжения» характеризуется на основании следующих индикативных показателей:

* Количество заключенных договоров на оказание услуг в сфере электроснабжения;
* Количество разработанных проектов в сфере электроснабжения;
* Количество земельных участков, обеспеченных возможностью подключения к сетям электроснабжения;
* Количество земельных участков, по которым заключен договор о технологическом присоединении к электрическим сетям.

Исполнение индикативных показателей за 2017 год следующее:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№** | **Наименование индикатора** | **Ед. изм.** | **2017 год** | | **Примечание** |
| **план** | **факт** |
| 1 | Количество заключенных договоров на оказание услуг в сфере электроснабжения | шт. | 1 | 1 | Заключен договор с ПАО «Якутскэнерго» от 01.08.2017г. на технологическое присоединение 475 участков |
| 2 | Количество разработанных проектов в сфере электроснабжения | ед. | 1 | 0 | Снято согласно РЯГД-42-3 от 20.12.2017г. |
| 3 | Количество земельных участков, обеспеченных возможностью подключения к сетям электроснабжения | шт. | 340 | 340 | По договору заключенному с ПАО «Якутскэнерго» от 20.12.2016г. 340 зем. уч. Получили возможность на подключение к сетям электроснабжения |
| 4 | Количество земельных участков, по которым заключен договор о технологическом присоединении к электрическим сетям | шт. | 475 | 475 | Заключен договор с ПАО «Якутскэнерго» от 01.08.2017г. на технологическое присоединение 475 участков |

Данные индикаторы поставлены на основании 2-х договоров, заключенных с ПАО «Якутскэнерго» о технологическом присоединении 815 земельных участков к электрическим сетям, что не является фактическим выполнением работ и не отражает общую картину исполнения подпрограммы, индикатор, отражающий стадию фактического выполнения работ, отсутствует.

**Выводы**

1. Кассовый расход муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы» в части подпрограмм «Развитие системы электроснабжения», «Развитие системы газоснабжения», «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры» за 2017 год при уточненном плане в 120 149,59 тыс. руб. составил 114 252,37 тыс. руб., или 95,1%, при этом фактическое выполнение работ составляет 16 046,37 тыс. руб., или 13,4%.

2. Проверкой установлены нарушения **п.6 Указа Центрального банка РФ от 07.10.2013г. №3073-У «Об осуществлении наличных расчетов»** по трем договорам на общую сумму **1526,55 тыс. руб.** Так,между юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями произведены наличные расчеты, превышающие 100 тысяч рублей по одному договору**,** в том числе:

* по договору от 10.06.2017г. №5, заключенному между ООО «Квазар» и ООО «Научно-производственное объединение Экологические Ресурсы» на выполнение работ проекта «Автоматизация орошения», оплачено 397,9 тыс. руб. (ПКО №10 от 11.06.2017г.);
* по договору от 01.12.2017г. №38, заключенному между ООО «Аргыс» и ИП Васильева Г.В. на выполнение работ проекта «Фильтрующая установка для очистки талых вод», оплачено 166,8 тыс. руб. (ПКО №6 от 18.12.2017г.), 213,0 тыс. руб. (ПКО №5 от 09.12.2017г.);
* по договору от 12.06.2017г. №17, заключенному между ООО «Квазар» и ООО «Научно-производственное объединение Экологические Ресурсы» на выполнение работ проекта «Городская система оповещения о поливе зеленых насаждений», оплачено 748,85 тыс. руб. (ПКО №25 от 14.06.2017г.).

1. В пункте 3.1.4. Соглашения №33-17 «О предоставлении гранта в форме субсидии на реализацию общественно-полезного проекта в рамках мероприятия «Якутску – инженерные решения», заключенному между МКУ «Служба эксплуатации городского хозяйства» и Автономной некоммерческой организацией Центр профессионального развития молодежи «Спутник» на сумму 5 000,0 тыс. руб. на реализацию вышеуказанных мероприятий, ошибочно прописаны проекты, реализованные в 2016 году, так: п.3.1.4. ***Целевым использованием средств гранта является*** использование средств гранта на реализацию проектов Ямочный ремонт дорог с помощью инфракрасного разогрева асфальта; Пункт взвешивания грузового автотранспорта; Мобильный зарядный пункт на основе солнечных панелей; Биологическая очистка озера «Солдатское»; Водоотведение; Комплекс мер по окрашиванию светоотражающими защитными элементами дорожных знаков для предотвращения ДТП в г.Якутске.

4. В целях дальнейшей эксплуатации и содержания объектов выполненных работ подпрограммы «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры» на момент проверки не переданы на баланс АО «Якутдорстрой» объекты следующих проектов:

* Автоматизация орошения стоимостью 1350,0 тыс. руб.;
* Фильтрующая установка для очистки талых вод стоимостью 1330,0 тыс. руб.;
* Система сигнального освещения пешеходного перехода стоимостью 350,0 тыс. руб.;

На баланс Управления молодежи и семейной политики Окружной администрации города Якутска не передан объект проекта «ВелоЛазер» стоимостью 523,85 тыс. руб.

Общая сумма проектов, необходимых для передачи, составляет **3 553,85 тыс. руб.**

5. Таблица отчета об исполнении муниципальных программ составляется на основании фактически ***перечисленных средств с заполнением столбца «Фактическое освоение»,*** в данной форме отчета Департамента экономики Окружной администрации города Якутска столбец ***о фактическом выполнении*** работ отсутствует. На основании данной формы получатели информации могут ошибочно принять данную информацию как фактически выполненные работы, в то время как ***проценты исполнения подпрограмм***  указаны ***на основании перечисленных авансом*** средств.

6. ***В нарушение пунктов 3.1.и 3.12 Положения*** «О предоставлении из бюджета городского округа «город Якутск» субсидии на возмещение затрат, возникающих в связи с выполнением работ по строительству и (или) реконструкции объектов коммунальной инфраструктуры на территории городского округа «город Якутск»», утвержденного Постановлением Окружной администрации города Якутска от 18.06.2013 №117п, на основании Соглашения №53-17 от 26.12.2017г. субсидия из бюджета городского округа «город Якутск» на возмещение затрат, возникающих в связи с выполнением работ по строительству объектов коммунальной инфраструктуры на территории городского округа «город Якутск»», предоставлена ООО Управляющая компания «Арктика-Строй» по выполненным в ноябре 2017 года работам. Распоряжение Окружной администрации и соглашение о предоставлении субсидии подписаны 26.12.2017г., т.е. по истечении срока отчетности.

Согласно пояснительной записке МКУ «Служба эксплуатации городского хозяйства» данная субсидия была предоставлена в силу экстренно возникшей ситуации по отключению котельной по требования прокуратуры.

7. По муниципальному контракту от 12.09.2017г. №10-рс, заключенному с ООО «Ростройпроект» на выполнение услуг по разработке проектно-сметной документации по газификации мкр. Северный, Намский тракт, 17 км. с прохождением экспертизы на сумму 3124,0 тыс. руб., работы в срок до 15.12.2017г. полностью не выполнены, произведено 40% оплаты от стоимости договора на сумму 1249,6 тыс. руб. Претензионная работа по уплате пеней за просрочку исполнения услуг со стороны МКУ «СЭГХ» ведется, первая претензия исполнителю выставлена 15.12.2017г. на сумму 38,9 тыс. руб., но оплата исполнителем на момент проверки не произведена.

8. Следует отметить, что по договорам, заключенным с ПАО «Якутскэнерго» на осуществление технологического присоединения к электрическим сетям, производится 100% предоплата до фактического полного выполнения без установленных этапов выполнения и оплаты работ.

9. Индикативные показатели подпрограммы «Развитие систем электроснабжения» проставлены на основании 2-х договоров, заключенных с ПАО «Якутскэнерго» о технологическом присоединении 815 земельных участков к электрическим сетям, что не является фактическим выполнением работ и не отражают общую картину исполнения подпрограммы, индикатор, отражающий стадию фактического выполнения работ, отсутствует.

**Предложения**

1. Начальнику Департамента экономики Окружной администрации города Якутска (Стручкова А.А.):

* В форме отчета по исполнению муниципальных программ добавить столбец, отражающий фактическое выполнение работ.

2. И.о. начальника Департамента жилищно-коммунального хозяйства и энергетики (Петров С.С.):

* По индикативным показателям исполнения подпрограммы «Развитие систем электроснабжения» дополнительно включить индикатор, характеризующий стадию фактического выполнения работ.

3. Директору МКУ «Служба эксплуатации городского хозяйства» городского округа «город Якутск» (Чикачев В.С.):

* Исправить ошибочно внесенный пункт 3.1.4. Соглашения №33-17 «О предоставлении гранта в форме субсидии на реализацию общественно-полезного проекта в рамках мероприятия «Якутску – инженерные решения», заключенного между МКУ «Служба эксплуатации городского хозяйства» и Автономной некоммерческой организацией Центр профессионального развития молодежи «Спутник» на предоставление гранта в размере 5 000,0 тыс. руб. согласно фактически реализованным проектам 2017 года;
* В целях дальнейшей эксплуатации и содержания объектов выполненных работ подпрограммы «Содействие развитию коммунальной инфраструктуры» содействовать решению вопроса о передаче на баланс АО «Якутдорстрой» проектов: 1. Автоматизация орошения стоимостью 1350,0 тыс. руб., 2. Фильтрующая установка для очистки талых вод стоимостью 1330,0 тыс. руб., 3. Система сигнального освещения пешеходного перехода стоимостью 350,0 тыс. руб.

На баланс Управления молодежи и семейной политики Окружной администрации города Якутска - проекта «ВелоЛазер» стоимостью 523,85 тыс. руб.;

Общая сумма проектов, необходимых для передачи, составляет **3 553,85 тыс. руб.**

* Взять под особый контроль проведение претензионной работы по уплате пеней за просрочку исполнения услуг в отношении ООО «Ростройпроект» согласно муниципальному контракту от 12.09.2017г. №10-рс на выполнение услуг по разработке проектно-сметной документации по газификации мкр. Северный, Намский тракт, 17 км. с прохождением экспертизы;
* Впредь при заключении договоров по технологическому присоединению к электрическим сетям и сетям газораспределения, предусмотреть подписание промежуточных актов по этапам выполнения работ.

**Аудитор Контрольно-счетной**

**палаты города Якутска М.А. Мохначевский**