

ИНФОРМАЦИЯ

об устранении объектами контроля в первом полугодии 2016 года нарушений и замечаний, выявленных Контрольно-счетной палатой Республики Карелия по результатам проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий

В первом полугодии 2016 года Контрольно-счетной палатой Республики Карелия (далее – Контрольно-счетная палата) в соответствии с планом работы проведено 3 контрольных мероприятия и 1 экспертно-аналитическое мероприятие.

По результатам проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в адрес органов исполнительной власти Республики Карелия, Главы Петрозаводского городского округа, учреждений Республики Карелия в первом полугодии 2016 года было направлено 9 представлений, из них 3 – по результатам контрольных мероприятий, проведенных в рамках внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета Республики Карелия за 2015 год.

В результате проделанной работы по устранению выявленных нарушений осуществлены следующие мероприятия.

По экспертно-аналитическому мероприятию *«Анализ эффективности использования средств бюджета Республики Карелия, выделенных в 2013-2014 годах на социальную поддержку детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в государственных и муниципальных образовательных учреждениях Республики Карелия для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».*

1. Приняты Законы Республики Карелия от 30.10.2015 № 1946-ЗРК и от 22.12.2015 № 1966-ЗРК «О внесении изменений в Закон Республики Карелия «О государственном обеспечении и социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

2. Распоряжением Правительства Республики Карелия от 25.12.2015 № 821р-П создано 9 государственных бюджетных учреждений социального обслуживания Республики Карелия «Центр помощи детям, оставшихся без попечения родителей».

3. Постановлением Правительства Республики Карелия от 15.12.2015 № 411-П внесены изменения в положения о Министерстве образования Республики Карелия и Министерстве здравоохранения и социального развития Республики Карелия.

4. Министерством здравоохранения и социального развития Республики Карелия проводится работа по внесению изменений в постановление Правительства Республики Карелия от 15 июня 2006 года № 74-П «О порядке предоставления отдельных мер социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

5. Министерством финансов Республики Карелия прорабатывается вопрос возможности единых методологических подходов, позволяющих обособить учет оборудования и имущества, приобретаемого за счет средств субвенций, передаваемых на исполнение отдельных государственных полномочий.

По контрольному мероприятию *«Проверка законности и результативности использования средств бюджета Республики Карелия, выделенных на модернизацию отрасли здравоохранения в части финансирования государственного бюджетного учреждения здравоохранения Республики Карелия «Сегежская центральная районная больница» в 2013-2014 годах».*

1. Государственным бюджетным учреждением здравоохранения Республики Карелия «Сегежская центральная районная больница» (далее – ГБУЗ РК «Сегежская ЦРБ»):

1.1. утвержден план проверок внутреннего финансового контроля;

1.2. проведен анализ использования аппарата АНспс-01 «ТМТ», предназначенный для ингаляционного наркоза смесью кислорода и закисью азота для служб скорой медицинской помощи, разработаны предложения по более интенсивному использованию;

1.3. ведется работа над получением разрешения на реконструкцию здания инфекционного корпуса. Получен градостроительный план земельного участка по адресу г. Сегежа, ул. Мира, д. 38. Ведется работа по получению иных документов, предусмотренных Градостроительным кодексом Российской Федерации, получения разрешения на реконструкцию здания;

1.4. утвержден График поэтапного возврата в бюджет Республики Карелия средств в общем объеме 2 050 356,27 рублей, использованных не по целевому назначению. Обеспечение возврата предусмотрено осуществлять в течение 2016-2018 годов, за счет средств от иной приносящей доход деятельности. Информация о выполнении Графика поэтапного возврата в бюджет Республики Карелия средств, использованных не по целевому назначению, а также актуализированные данные по результатам контрольного мероприятия будут направляться в адрес Контрольно-счетной палаты ежеквартально.

По состоянию на 01.05.2016 ГБУЗ РК «Сегежская ЦРБ» обеспечено перечисление в бюджет Республики Карелия средств в сумме 30,0 тыс. рублей.

2. Министерством здравоохранения и социального развития Республики Карелия указано на необходимость Государственным учреждениям, участвовавшим в реализации Программы модернизации здравоохранения Республики Карелия в 2011–2013 годах:

в срочном порядке провести мероприятия внутреннего финансового контроля с целью выявления и постановки на учет неучтенных объектов основных средств, приобретенных (полученных) в ходе исполнения мероприятий Задачи 1 «Укрепление материально-технической базы медицинских учреждений» и Задачи 2 «Внедрение современных информационных систем в здравоохранение» Программы модернизации здравоохранения;

усилить контроль при принятии расходных обязательств, осуществлении хозяйственных операций, в том числе по средствам, полученным из бюджета Республики Карелия, соблюдении законодательства в сфере закупок;

своевременной подготовки (повышения квалификации) специалистов, осуществляющих ведение бухгалтерского учета.

По контрольному мероприятию *«Проверка законности и результативности использования средств бюджета Республики Карелия, направленных в 2013-2014 годах на строительство больницы на 200 коек, блок «В», г. Сортавала»*.

1. Казенным учреждением Республики Карелия «Управление капитального строительства Республики Карелия»:

1.1. 05.02.2016 в адрес ЗАО «Синтез» направлено претензионное письмо с требованием предоставить в обеспечение исполнения контракта новую банковскую гарантию взамен недостоверной;

1.2. издан приказ «О мерах по устранению нарушений, выявленных Контрольно-счетной палатой Республики Карелия». Одним из пунктов приказа предусмотрена разработка и утверждение Положения о претензионной работе в области исполнения государственных контрактов;

1.3. подготовлен запрос в Министерство строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Карелия об оказании методологической помощи и разъяснения порядка проведения инвентаризации незавершенного строительства с учетом специфики деятельности Казенного учреждения Республики Карелия «Управление капитального строительства Республики Карелия»;

1.4. решается вопрос с ООО «СкаСофт» о дополнении в программный продукт «1С:Предприятие» описей на объекты незавершенного и завершенного, но не переданного

на эксплуатационный баланс, капитального строительства в привязке к балансовому счету 1.106.11 «Вложения в основные средства – недвижимое имущество учреждения». После подготовительных мероприятий инвентаризация будет проведена в 2016 году.

2. Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Карелия:

2.1. казенному учреждению Республики Карелия «Управление капитального строительства Республики Карелия» рекомендовано внести необходимые дополнения в части проведения инвентаризации объектов незавершенного строительства при осуществлении бюджетных инвестиций в объекты государственной и муниципальной собственности в рамках Адресной инвестиционной программы, с учетом особенностей хозяйствования юридического лица;

2.2. совместно с Министерством финансов Республики Карелия разработан и постановлением Правительства Республики Карелия от 02.03.2016 г. №83-П утвержден «Порядок принятия решений о подготовке и реализации бюджетных инвестиций в объекты государственной собственности Республики Карелия и Порядок осуществления бюджетных инвестиций в объекты государственной собственности Республики Карелия».

3. Государственным контрольным комитетом Республики Карелия проведена внеплановая проверка соблюдения требований законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при осуществлении закупки на выполнение работ по строительству объекта «Строительство больницы на 200 коек, блок В, г. Сортавала» в части внесения изменений в условия государственного контракта от 09.07.2013 №23/2013 на выполнение работ по строительству объекта «Строительство больницы на 200 коек, блок В, г. Сортавала» (дополнительное соглашение от 18.11.2015 № 10). По результатам внеплановой проверки 2 лица привлечены к административной ответственности.

По контрольному мероприятию «Проверка эффективности использования бюджетных средств на строительство спортивного комплекса в пойме реки Неглинка в районе зданий № 12 по ул. Крупской и № 8 по ул. Красной в г. Петрозаводске».

1. Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Карелия:

внесены изменения в Постановление Правительства Республики Карелия от 16.03.2010 № 47-П «О формировании и реализации адресной инвестиционной программы Республики Карелия» по исключению из обязательного требования наличия на момент подачи заявки для включения объектов в адресную инвестиционную программу Республики Карелия разрешения на строительство объектов;

приказом Министерства строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Карелия от 15.01.2016 № 3 «Об утверждении форм соглашений о предоставлении субсидий в рамках Адресной инвестиционной программы Республики Карелия» в форму соглашения включены целевые показатели результативности предоставления субсидий, предусмотрены меры, принимаемые Министерством строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Карелия, в случае недостижения получателем субсидий значений целевых показателей результативности, мероприятия по контролю за достижением целевых показателей результативности;

проводится работа по приведению приказа от 20.06.2014 № 81 «Об утверждении Положения о внутреннем финансовом контроле в Министерстве строительства, жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Карелия» в соответствие с требованиями положений статьи 160²⁻¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации и Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств бюджета Республики Карелия, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета Республики Карелия, главными администраторами (администраторами) источников

финансирования дефицита бюджета Республики Карелия внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденного постановлением Правительства Республики Карелия от 11.03.2015 № 73-П.

2. Администрацией Петрозаводского городского округа:

проведена внеплановая тематическая проверка по вопросу использования движимого и недвижимого имущества, переданного муниципальному бюджетному учреждению «Луми». Проводится работа по устранению замечаний;

проведено совещание с сотрудниками контрактной службы по вопросу усиления контроля за своевременным размещением информации о муниципальных контрактах на официальном сайте zakurki.gov.ru. По итогам совещания даны рекомендации;

совместно со специалистами МКУ «ЦРСУ», МБУ СК «Луми», МБУ «Централизованная бухгалтерия № 5» проведена работа по выделению стоимости оборудования и инвентаря из общей стоимости Объекта. Постановлением Администрации Петрозаводского городского округа от 09.06.2016 № 2358 из состава переданного Объекта выделены оборудование и объекты инженерной инфраструктуры.

3. Контрольно-счетной палатой составлен протокол об административном правонарушении. 30.03.2016 протокол рассмотрен на судебном заседании. Постановлением суда начальник отдела финансового обеспечения комитета экономики и управления муниципальным имуществом Администрации Петрозаводского городского округа привлечен к административной ответственности по ст. 15.15.6 КоАП РФ, ему назначено наказание в виде административного штрафа в размере 10 000 рублей.

По контрольному мероприятию *«Проверка законности и эффективности использования средств бюджета Республики Карелия, направленных в 2013 и 2014 годах на реконструкцию автомобильных дорог Ихала-Райвио-госграница, км 0 – км 14 и км 14 – км 28»*.

1. Казенным учреждением Республики Карелия «Управление автомобильных дорог Республики Карелия» (далее – КУ РК «Управтодор»):

по результатам открытого конкурса заключен Государственный контракт «На выполнение комплекса кадастровых работ по автомобильной дороге общего пользования регионального или межмуниципального значения Республики Карелия «Ихала-Райвио-госграница» в Лахденпохском районе Республики Карелия от 10.05.2016 с Обществом с ограниченной ответственностью «Вента – XXI». Государственная регистрация права оперативного управления на имущество (автомобильную дорогу) и права постоянного (бессрочного) пользования на земельные участки будет осуществлена после завершения комплекса кадастровых работ в соответствии с Контрактом;

кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2015 за выполненные строительно-монтажные работы перед ООО «ПСК Строитель» погашена в полном объеме;

на основании Акта приемки законченного строительством объекта «Реконструкция автомобильной дороги Ихала-Райвио-госграница, км 0 – км 14» от 14.11.2014, разрешения на ввод объекта в эксплуатацию от 07.07.2015, а также приказа КУ РК «Управтодор» от 31.12.2015 № 343-П «Об изменении стоимости основных средств» произведено уменьшение стоимости основного средства «автомобильная дорога Ихала-Райвио-госграница в Лахденпохском районе» в связи с демонтажем его элементов при проведении работ по реконструкции автомобильной дороги Ихала-Райвио-госграница, км 0 – км 14;

непригодные к дальнейшему использованию материалы от разборки и демонтажа элементов обустройства оформлены актами о списании объектов нефинансовых активов (кроме транспортных средств) 31.12.2015.

2. В результате комиссионного обследования объекта «Реконструкция автомобильной дороги Ихала-Райвио-госграница, км 0 – км 14» представителями заказчика (КУ РК «Управтодор РК»), подрядной организации (ООО «ПСК Строитель») и эксплуатационной организации (ООО «СК «МИР») были выявлены дефекты, отраженные

в Акте Комиссионного обследования объекта, находящегося на гарантийном обслуживании Подрядной организацией от 26.05.2015.

В сентябре 2015 года была проведена контрольная проверка на предмет устранения выявленных дефектов ведущим экспертом дорожного хозяйства отдела контроля качества работ КУ РК «Управтодор РК». По результатам контрольной проверки установлено, что подрядной организацией (ООО «ПСК «Строитель») устранены выявленные дефекты, отметки об устранении отражены в вышеуказанном Акте.

3. КУ РК «Управтодор РК» в рамках дела о банкротстве обратилось в Арбитражный суд города Санкт-Петербурга и Ленинградской области с заявлением о признании требований 4 200 626,11 руб. (пени и штрафы) обоснованными и подлежащими удовлетворению за счет оставшегося после удовлетворения требований кредиторов, включенных в реестр, имущества должника – ООО «Дивный град». Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 05.05.2016 требования КУ РК «Управтодор РК» удовлетворены.

4. Контрольно-счетной палатой направлено письмо в адрес Государственного комитета Республики Карелия по управлению государственным имуществом и организации закупок с просьбой проинформировать Контрольно-счетную палату по завершению регистрации права оперативного управления имуществом (автомобильная дорога), права постоянного (бессрочного) пользования земельным участком и включения соответствующих сведений в реестр государственного имущества Республики Карелия.