

Отчёт

по результатам проверки Муниципального казенного учреждения Администрация городского округа Стрежевой по вопросу использования бюджетных средств, выделенных на реализацию долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности экономики городского округа Стрежевой на период 2010 – 2014 годы» за 2013 год.

Основание для проверки:

Решение председателя Ревизионной комиссии о проведении проверки № 6 от 14.05.2014

Объект проверки:

Муниципальное казенное учреждение Администрация городского округа Стрежевой

Проверяемый период: 2013 год

Сроки проведения проверки: с 19 мая по 19 июня 2014 года

Краткая информация о проверяемом объекте:

В проверяемом периоде Администрация городского округа Стрежевой осуществляла свою деятельность на основании Устава городского округа Стрежевой, принятого Решением городской Думы городского округа Стрежевой от 11.05.2005 № 327 (с изменениями).

Должностные лица Муниципального казённого учреждения Администрация городского округа Стрежевой в проверяемом периоде:

руководитель: Мэр городского округа В.М. Харахорин.

главный бухгалтер: Г.А. Райспих (бухгалтерский учет ведется на основании договора поручения Финансовым управлением городского округа Стрежевой).

В ходе проверки установлено следующее:

Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности экономики городского округа Стрежевой на период 2010 – 2020 гг.» утверждена постановлением Администрации городского округа Стрежевой № 535 от 02.08.2010г. Постановлениями от 10.06.2011 №382, от 08.02.2013 №111, от 09.12.2013 №888, от 07.04.2014 №254 в Программу вносились изменения.

Целью программы является повышение энергетической эффективности бюджетных организаций энергосбережение в организациях с участием муниципального образования, снижение объемов потребления энергетических ресурсов как в натуральном, так и в стоимостном выражении.

Технические и технологические мероприятия программы по энергосбережению в организациях с участием государства и муниципального образования и повышению энергетической эффективности этих организации:

- оснащение зданий, строений, сооружений приборами учета используемых энергетических ресурсов;
- повышение тепловой защиты зданий, строений, сооружений при капитальном ремонте, утепление зданий, строений, сооружений, автоматизация потребления тепловой энергии зданиями, строениями, сооружениями;
- повышение энергетической эффективности систем освещения зданий, строений, сооружений.

Ожидаемые конечные результаты реализации программы:

- снижение в сопоставимых условиях объема потребленных им воды, дизельного и иного топлива, мазута, природного газа, тепловой энергии, электрической энергии, угля.

Решением Думы городского округа № 427 от 18.12.2013 (с учетом внесённых изменений) на Программу на 2013 год предусмотрено финансирование в размере 11178,5 тыс. руб. на следующие мероприятия:

- ремонт кровли по технологии «гипердесмо» МБ ДОУ детский сад «Лебедушка» на сумму 3479,9 тыс. руб.;
- капитальный ремонт пищеблока МБ ДОУ детский сад «Лебедушка» на сумму 1498,1 тыс. руб.;
- замену деревянных оконных блоков на пластиковые в МБОУ СОШ №4 на сумму 3671,9 тыс. руб.;
- монтаж узла учета тепла и холодной воды на сумму 294,9 тыс. руб.;
- выполнение комплекса работ по установке приборов учета тепловой энергии в зданиях АБК и производственного корпуса цеха "Теплоснабжение" ООО "СТЭС" на сумму 254,7 тыс. руб.;
- установку приборов учета холодной и горячей воды в муниципальных квартирах на сумму 322,3 тыс. руб.
- возмещение части затрат по уплате процентной ставки по Договору кредитной линии на сумму 360,6 тыс. руб.;
- резерв на софинансирование технического обновления ЦТП -15 на сумму 1591,0 тыс. руб.

Согласно Отчета об исполнении местного бюджета городского округа Стрежевой за 2013 год финансирование Программы составило 9397,7 тыс. руб. Из данной Программы исполнение работ по техническому обновлению ЦТП - 15 перенесено на 2014 год. Возмещение части затрат по уплате процентной ставки по Договору кредитной линии исполнено не в полном объеме, в связи с поздним предъявлением расходов ООО «СТЭС».

Администрацией городского округа Стрежевой на выполнение работ по программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности экономики городского округа Стрежевой на период 2011 – 2013 гг.» с Подрядчиками заключено 7 Муниципальных контрактов на общую сумму 10418,3 тыс. руб. и договоров на 192,8 тыс. руб. Два Муниципальных контракта расторгнуты, сумма выполненных работ по этим контрактам составляет 204,2 тыс. руб. Данные по заключенным контрактам и договорам приведены в Приложении 1 к Отчету.

Финансирование программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности экономики городского округа Стрежевой на период 2011 – 2013 гг.» осуществлялось из 2-х источников:

- за счет средств областного бюджета - 1836,0 тыс. руб.;
- за счет средств местного бюджета - 7561,7 тыс. руб.

Всего финансирование составило 9397,7 тыс. руб.

В нарушение пункта 20 Решения Думы городского округа Стрежевой N 277 от 19.12.2012г. «О местном бюджете городского округа Стрежевой на 2013 год» и пункта 3.3. статьи 3 Муниципального контракта № 2013.146780 от 28.08.2013г., заключенному с ООО «Рамид» на выполнение работ по капитальному ремонту пищеблока МБ ДОУ детский сад «Лебедушка», Подрядчику в качестве авансовых платежей перечислено 400,0 тыс. руб. Контрактом авансовые платежи не предусматривались.

За нарушение срока выполнения работ по 4 Муниципальным контрактам (№2012.133096 от 22.10.12, № 2013.9151 от 11.02.13, №2013.146780 от 28.08.13, № 62 от 11.10.12) Администрация городского округа Стрежевой Подрядчикам начислила пени в

размере 31,1 тыс. руб. Расчет пени произведен правильно. Начисленная пеня в полном размере перечислена в бюджет городского округа Стрежевой.

При фактическом обследовании капитального ремонта кровли здания МБДОУ детского сада № 4 «Лебедушка» (Муниципальный контракт № 2013.49226 от 22.04.2013г.) выявлено частичное отслоение и отпадение штукатурного слоя на вентиляционных шахтах. Одиночные мелкие повреждения, вздутия местами верхнего защитного слоя покрытия кровли. В одной из секции кровли наблюдается скопление воды после дождя. Согласно письма заместителя Мэра городского округа, начальника Управления городского хозяйства и безопасности проживания Ф.С. Гилимьянова здание МБДОУ детский сад №4 «Лебедушка» состоит из 5 секций, на кровле спроектированы 5 ливневых воронок, из которых одна воронка предусмотрена на две секции. В соответствии со СНиПом 2.04.01-85*, СП 30.13330.2012, СП32.13330.2012 для соблюдения уклона к водосточным воронкам на кровле учитывается рельеф и предусматривается по одной водосточной воронке на каждую секцию. Рельеф кровли (секционное расположение здания, протяженность вентиляционных шахт по длине секций) не позволяет выполнить уклон двух секций здания к одной водопропускной воронке.

Техническим заданием и локально – сметным расчетом предусмотрена облицовка оцинкованной сталью зонтов вентиляционной шахты. Подрядчиком данные работы не проводились. В ходе проверки Администрацией городского округа Стрежевой Подрядчику направлена Претензия по устранению выявленных дефектов до 20.06.2014г.

На основании распоряжения Губернатора Томской области от 31.01.2014 №11-р «О создании рабочей комиссии» проведен комплекс мероприятий по оценке эффективности деятельности Администрации городского округа Стрежевой. В ходе проверки рабочей комиссией Администрации Томской области проведена проверка использования денежных средств, полученных на реализацию ДЦП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Томской области на 2010 – 2012 годы и на перспективу до 2020 года» и реализации мероприятий подпрограммы «Школьное окно». Рабочей комиссией выявлено неправомерное включение замены балконных деревянных блоков на блоки из теплого алюминия в подпрограмму «Школьное окно». Данные работы в Соглашении от 22.07.2013 №3 не предусмотрены подпрограммой «Школьное окно». Таким образом Администрацией городского округа Стрежевой, как получателем бюджетных средств, в нарушение ст. 162 Бюджетного кодекса не обеспечен целевой характер использования предусмотренных бюджетом ассигнований в сумме 8,4 тыс. руб. (оплата работ по замене балконных деревянных блоков на блоки из теплого алюминия), что в соответствии со ст. 306.4 Бюджетного кодекса РФ является нецелевым использованием бюджетных средств. В связи с тем, что оплата осуществлена из двух источников, нецелевое расходование средств областного бюджета составило 4,2 тыс. руб.

Комиссией проведен визуальный осмотр помещений МБОУ СОШ №4, в которых были установлены окна, в соответствии с актом о приемке выполненных работ от 23.08.2013 №2. По результатам проверки установлено:

- площадь установленных оконных блоков, согласно акта визуального осмотра, составил 893,53 кв.м., по данным Акта о приемке выполненных работ от 23.08.2013 №2 площадь установленных оконных блоков составила 885,71 кв. м., разница составляет 7,82 кв.м. Выявленное расхождение между фактически установленными оконными блоками и данными Акта объясняется тем, что при фактических замерах был применен коэффициент 1,06, учитывающий припуск на монтажные швы;

- завышение объема выполненных работ на общую сумму 55084,0 руб., в том числе по видам работ:

Работы	Выполненные объемы согласно Акту от 23.08.2013	Фактически выполнены объемы	Отклонение, +/-
-сплошное выравнивание штукатурки стен;	233 кв.м.	162 кв.м.	71 кв.м.
-смена обоев;	466 кв.м.	162 кв.м.	304 кв.м.
-вторая окраска стен, оклеенных стеклообоями;	466 кв.м.	162 кв.м.	304 кв.м.
-краска водоэмульсионная ВЭАК - 1180	0,07456т	0,02592т	0,04864т

Администрацией, как получателем бюджетных средств, произведена неправомерная оплата средств на сумму 55084 рублей.

В счет завышенных объемов работ в область Администрацией городского округа Стрежевой направлены локально – сметные расчеты на дополнительно выполненные работы, не включенные в Акт о приемке выполненных работ на сумму 77177 рублей.

Нецелевого использования бюджетных средств, выделенных на долгосрочную городскую целевую программу «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности экономики городского округа Стрежевой на период 2010 – 2014 гг.» за 2013 год, не установлено.

Выводы по результатам проверки:

1. В 2013 году Администрацией городского округа Стрежевой на реализацию долгосрочной городской целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности экономики городского округа Стрежевой на период 2011 – 2013 гг.» выделено 9397,7 тыс. руб., в т.ч.:
 - за счет средств областного бюджета - 1836,0 тыс. руб.;
 - за счет средств местного бюджета - 7561,7 тыс. руб.
2. В нарушение пункта 20 Решения Думы городского округа Стрежевой N 277 от 19.12.2012г. «О местном бюджете городского округа Стрежевой на 2013 год» и пункта 3.3. статьи 3 Муниципального контракта № 2013.146780 от 28.08.2013г. Подрядчику в качестве авансовых платежей перечислено 400,0 тыс. руб. Контрактом авансовые платежи не предусматривались.
3. За нарушение срока выполнения работ по 5 Муниципальным контрактам Администрация городского округа Стрежевой Подрядчикам начислила пеню в размере 31,1 тыс. руб. Расчет пени произведен правильно. Начисленная пеня в полном размере перечислена в бюджет городского округа Стрежевой.
4. Подрядчиком при выполнении работ по капитальному ремонту кровли здания МБДОУ детского сада «Лебедушка» некачественно выполнены работы по оштукатуриванию вентиляционных шахт, местами некачественно выполнены покрытие защитного слоя покрытия кровли и не выполнены работы по облицовке оцинкованной сталью зонта вентиляционных шахт, в одной из секции кровли наблюдается скопление воды после дождя.
5. Нецелевого использования бюджетных средств, выделенных на реализацию долгосрочной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности экономики городского округа Стрежевой на период 2010 – 2014 годы» за 2013 год, не установлено.

Предложения по результатам проверки:

Администрации городского округа Стрежевой осуществить контроль за устранением Подрядчиком недостатков, выявленных в ходе проверки по ремонту кровли здания МБ ДОУ детского сада №4 «Лебедушка». На устранение недостатков составить акт о приемке выполненных работ. Акт о приемке выполненных работ предоставить в Ревизионную комиссию.

Дополнительные сведения:

Акт проверки подписан должностными лицами МКУ Администрация городского округа без возражений.

По результатам проверки Мэру городского округа Стрежевой В.М. Харахорину вынесено Представление об устранении нарушений, выявленных проверкой.

Информация о результатах проверки направлена в прокуратуру г. Стрежевого.

и.о. Председателя
Ревизионной комиссии

И.С. Галиева