**ОТЧЕТ**

**по результатам контрольного мероприятия**

**«Проверка эффективности и целевого использования средств бюджета городского округа Кашира в 2019-2020г.г. по муниципальной программе «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» (с элементами аудита в сфере закупок)**

г. Кашира 10 июля 2020 года

**Основание для проведения контрольного мероприятия:**

Пункт 2.7 Плана работы Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира на 2020 год, утвержденного распоряжением Председателя Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира №4рд от 25 февраля 2020 года, уведомление о проведении контрольного мероприятия от 01.06.2020г. №123, подписанного Председателем Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира, в соответствии с программой контрольного мероприятия от 28.05.2020г., утвержденнойпредседателем Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира Илюшиной Татьяной Геннадьевной проведено контрольное мероприятие «Проверка эффективности и целевого использования средств бюджета городского округа Кашира в 2019-2020г.г. по муниципальной программе «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» (с элементами аудита в сфере закупок).

**Предмет контрольного мероприятия:** Проверить и определить законность и эффективность использования денежных средств бюджета городского округа Кашира на реализацию мероприятий по муниципальной программе «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» в 2019-2020г.г.

**Цель контрольного мероприятия:** Определение законности, эффективности и целевого использования бюджетных средств, а именно:

1. проверка соответствия нормативно-правовой базы бюджетному законодательству федерального, регионального и местного уровней;

2. определение и оценка эффективности и целевого использования бюджетных средств, выявление возможных нарушений и недостатков и их последствия;

3.проверка соответствия фактического исполнения муниципальной программы «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» в 2019-2020г.г.

4. аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг.

**Объект контрольного мероприятия:** Администрация городского округа Кашира (далее – Администрация).

**Проверяемый период:** 2019 г., январь-июнь 2020г.

**Срок проведения контрольного мероприятия:** с 08 июня 2020 года по 30 июня 2020 года.

**Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)**- 1025002514085 (свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 50 № 010344419).

**Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) -** 5019008901, с кодом причины постановки на учет (КПП) – 501901001 (свидетельство о постановке на учет юридического лица в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серии 50 № 013039986 выдано Межрайонной инспекцией ФНС России №18 по Московской области).

**Коды общероссийских классификаторов:**

- ОКПО - 04034198;

- ОКАТО - 46435000 - города и поселки городского типа областного подчинения Московской области, Кашира;

- ОКТМО - 46735000001- Кашира;

- ОКОГУ - 3300200 - местные администрации (исполнительно-распорядительные органы) городских округов;

- ОКВЭД - 75.11.3 - деятельность органов местного самоуправления;

- ОКФС - 14 - муниципальная собственность;

- ОКОПФ - 75404 - муниципальные казенные учреждения.

**Юридический адрес и фактическое местонахождение:** 142903, Российская Федерация, Московская область, г. Кашира, ул. Ленина д.2.

Решением Совета депутатов городского округа Кашира (далее - Совет депутатов) от 29.02.2016г. №22-н принят Устав городского округа Кашира Московской области (далее - Устав). Устав 24.03.2016г. зарегистрирован в Управлении Министерства юстиции Российской Федерации по Московской области (государственный регистрационный № RU 503240002016001).

В соответствии с Уставом, Администрация входит в структуру органов местного самоуправления городского округа и является исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления городского округа, наделенным собственной компетенцией по решению вопросов местного значения и полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления федеральными законами и законами Московской области.

Возглавляет Администрацию Глава городского округа, который осуществляет свои полномочия в соответствии со статьей 36 Устава.

Администрация обладает правами юридического лица, имеет печать с наименованием «Администрация городского округа Кашира», а также штампы и бланки установленного образца, необходимые для осуществления ее деятельности, имеет лицевые счета, открытые в соответствии с законодательством, может выступать истцом и ответчиком в суде.

Основным документом, регулирующим работу Администрации, является Регламент администрации городского округа Кашира, утвержденный постановлением администрации городского округа Кашира от 31.01.2017г. № 05-па.

Функции и полномочия органов администрации городского округа, а также организация и порядок их деятельности определяются Положениями об органах администрации, утвержденными Администрацией.

Структура Администрации утверждается решением Совета депутатов. Штатное расписание администрации утверждается распоряжением Администрации.

**Сведения о руководителе объекта контрольного мероприятия, который в проверяемом периоде отвечал за финансово-хозяйственную деятельность:**

Глава городского округа Кашира Спасский Алексей Петрович (назначен Решением Совета депутатов городского округа Кашира от 26.05.2016 г. №108 «Об избрании Главы городского округа Кашира» с 01.06.2016г. по 21.01.2020г.

Исполняющий обязанности Главы городского округа Кашира Демихов Вадим Юрьевич – заместитель Главы администрации городского округа Кашира Московской области (назначен Решением Совета депутатов городского округа Кашира от 21.01.2020 г. №1) с 22.01.2020г. по 29.04.2020г.

Исполняющий обязанности Главы городского округа Кашира Волков Дмитрий Владимирович – первый заместитель Главы администрации городского округа Кашира Московской области (назначен Решением Совета депутатов городского округа Кашира от 29.04.2020г. №23) с 30.04.2020г. по 27.05.2020.

Глава городского округа Кашира Волков Дмитрий Владимирович (назначен Решением Совета депутатов городского округа Кашира от 21.05.2020г. №28 «Об избрании Главы городского округа Кашира Московской области» с 28.05.2020 г. по настоящее время.

**Сведения о главном бухгалтере объекта контрольного мероприятия:** Начальник отдела - главный бухгалтер администрации:

- Козлова Ирина Валерьевна с 01.09.2016г. по 19.08.2019г. (распоряжение Главы Администрации городского округа Кашира от 31.08.2016г. №459-рк).

- Чекаева Екатерина Александровна с 19.08.2019г. по 09.01.2020г. (распоряжение Главы Администрации городского округа Кашира от 19.08.2019г. №341-рк).

- Козлова Ирина Валерьевна с 09.01.2020г.по настоящее время (распоряжение Главы от 09.01.2020г. №3-рлс).

В Администрации в органах федерального казначейства - УФК по Московской области (Финансовое управление Администрации городского округа Кашира) открыт лицевой счет: № 03901010011 - лицевой счет распорядителя бюджетных средств.

**Проверка проводилась на выборочной основе** на основании документов, представленных в ходе осуществления контрольного мероприятия.

**Основная нормативно-правовая база проверки. Перечень законодательных и других нормативных правовых актов, выполнение которых проверено в ходе контрольного мероприятия:** Устав городского округа Кашира, Бюджетный Кодекс РФ, Законы РФ, Указы Президента РФ, Постановления Правительства РФ, нормативно правовые акты федеральных органов власти, органов власти Московской области, а также органов местного самоуправления городского округа Кашира, нормативные акты проверяемого объекта.

Бухгалтерские документы, квартальная и годовая бухгалтерская, статистическая, налоговая отчетность, иные документы, характеризующие операции со средствами и имуществом. Сметы, акты выполненных работ, договора, контракты на выполненные работы, документы, свидетельствующие об осуществлении контрольных мероприятий за ходом работ, качеством выполненных работ.

**По результатам контрольного мероприятия установлено:**

**1.** В соответствии с постановлением Администрации городского округа Кашира № 3305-па от 01.11.2016г. была утверждена муниципальная программа «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» на 2017-2021 годы (далее - муниципальная программа).

В ходе проверки было предоставлено «Заключение по результатам проверки проекта муниципальной программы» Финансовым управлением администрации городского округа Кашира от 13.10.2016г., согласно порядка согласования проектов муниципальных программ, утвержденного Приказом Финансового управления администрации городского округа Кашира от 31 декабря 2016 года №72/а.

В ходе проверки было предоставлено «Заключение по результатам проверки проекта муниципальной программы» Администрации городского округа Кашира от 14.10.2016г., согласно порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Кашира, утвержденного постановлением Администрации городского округа Кашира №3274-па от 31.10.2016г. (с учетом изменений №4141-па от 16.11.2017г., №915-па от 30.03.2018г.).

Согласно паспорта муниципальной программы на 2019 год предусмотрены были следующие средства: **1 470,00** тыс. руб.

В муниципальную программу были внесены изменения:

1. №3675-па от 28.12.2018г. -394,1 тыс. руб. (итого **1 075,90**тыс. руб.)

2. №117-па от 24.01.2019г. +10 880,1 тыс. руб. (итого **11 956,00** тыс. руб.)

3. №487-па от 01.03.2019г. +5 581,7 тыс. руб. (итого **17 537,70** тыс. руб.)

4. №1074-па от 22.04.2019г. (итого **17 537 ,70** тыс. руб.)

5. №1746-па от 25.06.2019г. +2 416,00 тыс. руб. (итого **19 953,70** тыс. руб.)

6. №2751-па от 10.09.2019г.+800,00 тыс. руб. (итого **20 753,70** тыс. руб.)

7. №3718-па от 16.12.2019г.-877,00 тыс. руб. (итого **19 876,70** тыс. руб.)

8. №3888-па от 31.12.2019г.-572,30 тыс. руб. (итого **19 304,40** тыс. руб.)

Из них **6 666,00** тыс. руб. средства бюджета Московской области;

**12 638,40** тыс. руб. средства бюджета городского округа Кашира.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Подпрограмма: «Охрана окружающей среды» - расходы в сумме **2 005,97 тыс. руб.** | Подпрограмма: «Обеспечение безопасности гидротехнических сооружений» расходы в сумме **8 331 ,43 тыс. руб.**, из них:  Бюджет МО – 6 666,00 тыс. руб.  Бюджет ГО Кашира -1 665,43 тыс. руб. | Подпрограмма: Обращение с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами» Расходы в сумме **8 967,00 тыс. руб.** |
| *1.Мероприятие*: «Экологическое образование, воспитание и информирование населения» -**100,00 тыс. руб.**  *2.Мероприятие:*  «Приобретение и установка контейнеров для раздельного сбора отходов на территории общеобразовательных учреждений» -**1 746,57 тыс. руб.**  *3.Мероприятие:* «Организация и проведение мероприятий по озеленению территорий»-**159,40 тыс. руб.** | *1.Мероприятие:* «Капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе разработка проектной документации» -  Бюджет МО – **6 666,00 тыс. руб.**  Бюджет ГО Кашира -**1 473,00 тыс. руб.**  1.Плотина пруда на ручье б/н в д. Малое Ильинское г.о.Кашира  (проектирование)  Бюджет МО – **2 222,00 тыс. руб.**  Бюджет ГО Кашира -**491,00 тыс. руб.**  2.Плотина пруда на ручье б/н в д. Большое Ильинское г.о.Кашира (проектирование)  Бюджет МО – **2 222,00 тыс. руб.**  Бюджет ГО Кашира -**491,00 тыс. руб.**  3.Плотина пруда на ручье Сухая Любинка в д. Знаменское г.о.Кашира (проектирование)  Бюджет МО – **2 222,00 тыс. руб.**  Бюджет ГО Кашира -**491,00 тыс. руб.**  *2.Мероприятие:* Выполнение работ по археологическим исследованиям» -**192,43 тыс. руб.** | *1.Мероприятие*:  «Мониторинг рекультивации» - **1 571,00 тыс. руб.**  *2.Мероприятие:* «Вывоз и утилизация фильтрата полигона ТБО «Каширский» -**5 000,00 тыс. руб.**  *3.Мероприятие:*  «Биологическая рекультивация полигона ТБО Каширский» -  **2 046,00 тыс. руб.**  *4.Мероприятие:* «Транспортировка и утилизация люминесцентных ламп» -**30,00 тыс. руб.**  *5.Мероприятие*:  «Транспортировка и утилизация химических реактивов» - **20,00 тыс. руб.**  *6.Мероприятие:*  «Разработка схемы санитарной очистки территории городского округа Кашира Московской области» - **300,00 тыс. руб.** |

По данному вопросу в части формирования и утверждения муниципальной программы на 2019 год нарушений не установлено.

**2.**По каждому, вышеперечисленному мероприятию были предоставлены к проверке заключенные и исполненные муниципальные контракты.

*Мероприятие*: «Экологическое образование, воспитание и информирование населения» -**100,00 тыс. руб.** По данному мероприятию были закуплены следующие материальные запасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО Торговая компания Аркуш | Поставка лабораторного шкафа для нужд МБОУ ДО «Детский экологический центр» | 7400,00 | 11.09.2019г. | 13.09.2019г. | № контракта 26 от 23.08.2019г. |
| ИП Борисенко М.В. | Поставка лабораторного вытяжного шкафа для нужд МБОУ ДО «Детский экологический центр» | 62600,00 | 10.07.2019 | 01.08.2019 | № контракта 25 от 03.07.2019г. |
| ИП Борзова Н.Н. | Оказание услуг по изготовлению костюмов для проведения экологических мероприятий | 30000,00 | 12.04.2019г. | 29.04.2019г. | № контракта 10 от 08.04.2019г. |
| ИТОГО |  | 100 000,00 |  |  | Исполнение мероприятия 100% |

*Мероприятие:* «Приобретение и установка контейнеров для раздельного сбора отходов на территории общеобразовательных учреждений» -**1 746,57 тыс. руб.** По данному мероприятию были закуплены контейнеры и урны для сбора мусора. К проверке были представлены контракты в количестве 83 шт. на общую сумму 1 746,57 тыс. руб., где заказчиками являлись образовательные учреждения городского округа Кашира.

Исполнение мероприятия -100%.

*Мероприятие:* «Организация и проведение мероприятий по озеленению территорий» -**159,40 тыс. руб.** По данному мероприятию были закуплены следующие материальные запасы:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ИП Машков А.А. | Поставка полиграфной продукции | 37 550,00 | 17.09.2019г. | 11.10.2019г. | Баннеры, листовки  № контракта 103/9 от 26.03.2019г. |
| ИП Игтисамов И.М. | Поставка товаров | 43 350,00 | 05.04.2019 | 18.04.2019 | Перчатки, мешки для мусора  № контракта  102/9 от 27.03.2019г. |
| ИП Ковязина Т.В. | Поставка бейсболок и футболок с нанесением логотипа | 78 500,00 | 08.05.2019г., 16.09.2019г. | 28.05.2019г., 08.10.2019г. | -№контракта 08483000410190000600001 от 17.04.2019г. |
| ИТОГО |  | 159 400,00 |  |  | Исполнение мероприятия 100% |

*Мероприятие:* «Капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе разработка проектной документации» - **8 139,00 тыс. руб.** По данному мероприятию были закуплены следующие услуги:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | | Срок фактиче ского  исполнения контракта | | Срок фактической оплаты контракта | | Примечания |
| ООО Институт «Рязаньпроект» | Выполнение работ по разработке ПСД на капитальный ремонт плотины пруда на ручье без названия в деревне Большое Ильинское ГО Кашира | 2 713 000,00 | 13.11.2019г. | | 26.11.2019г. | | № контракта  08483000410190000850001 от 14.06.2019г. | |
| ООО Институт «Рязаньпроект» | Выполнение работ по разработке ПСД на капитальный ремонт плотины пруда на ручье без названия в деревне Малое Ильинское ГО Кашира | 2 713 000,00 | 13.11.2019г. | | 26.11.2019г. | | № контракта  08483000410190000840001 от 14.06.2019г. | |
| ООО Институт «Рязаньпроект» | Выполнение работ по разработке ПСД на капитальный ремонт плотины пруда на ручье Сухая Любинка в деревне Знаменское ГО Кашира | 2 713 000,00 | 18.12.2019г. | | 25.12.2019г. | | № контракта  08483000410190001860001 от 27.08.2019г. | |
| ИТОГО |  | 8 139 000,00 |  | |  | | Исполнение мероприятия 100% | |

*Мероприятие:* «Выполнение работ по археологическим исследованиям» -**192,43 тыс. руб.** По данному мероприятию были закуплены следующие услуги:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| МБУ Коломенский археологический центр | Выполнение и сдача научно-исследовательских археологических работ по теме: археологические разведки по объекту: капитальный ремонт плотины пруда на ручье Сухая Любинка в деревне Знаменское ГО Кашира МО | 96 213,00 | 12.12.2019 | 20.12.2019 | № контракта 177/19 от 25.07.2019г. |
| МБУ Коломенский археологический центр | Выполнение и сдача научно-исследовательских археологических работ по теме: археологические разведки по объекту: капитальный ремонт плотины пруда по адресу: МО, го Кашира, деревня Елькино | 96 213,00 | 12.12.2019 | 20.12.2019 | № контракта 171/19 от 25.07.2019г. | |
| ИТОГО |  | 192 430,00 |  |  | Исполнение мероприятия 100% | |

*Мероприятие*: «Мониторинг рекультивации» - **1 571,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО Научно-испытательный лабораторный центр «Экогидрогеофизика» | Оказание услуг по мониторингу рекультивации полигона ТБО «Каширский» | 1 571 000,00 | 12.12.2019 | 18.12.2019 | № контракта 08483000000410190001040001 от 19.06.2019г. |
| ИТОГО |  | 1 571 000,00 |  |  | Исполнение мероприятия 100% |

*Мероприятие:* «Вывоз и утилизация фильтрата полигона ТБО «Каширский» - **5 000,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО «Экоком» | Выполнение работ по вывозу и утилизации фильтрата полигона ТБО «Каширский» | 4 968 396,00 | 18.12.2019 | 20.12.2019 | № контракта 08483000410190000210001 от 08.04.2019г. |
| ИТОГО |  | 4 968 396,00 |  |  | Исполнение мероприятия 100% |

*Мероприятие:* «Биологическая рекультивация полигона ТБО Каширский» - **2 046,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО «Жилресурс» | Выполнение работ по биологической рекультивации полигона ТБО «Каширский» | 3 860 356,37  На 2019 год использовано 1 795 889,72 (1 этап) | 28.10.2019 | 29.10.2019 | № контракта 08483000410190000760001 от 16.05.2019г. |
| Итого |  | 1 795 889,72 |  |  | Исполнение мероприятия 100% |

*Мероприятие:* «Транспортировка и утилизация люминесцентных ламп» -**30,00 тыс. руб.** По данному мероприятию были оказаны услуги по транспортированию и утилизации ламп ртутных, ртутно-кварцевых, люминесцентных, утративших потребительские свойства. К проверке были представлены контракты в количестве 7 шт. на общую сумму 28,15 тыс. руб., где заказчиками являлись образовательные учреждения городского округа Кашира.

Исполнение мероприятия -100%.

*Мероприятие*: «Транспортировка и утилизация химических реактивов» - **20,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО «СКМ-Групп» | Оказание услуг по сбору, вывозу и обезвреживанию медицинских отходов (химических реактивов) | 20 000,00 | 31.07.2019 | 06.09.2019 | № договора 100 от 21.06.2019г. |
| ИТОГО |  | 20 000,00 |  |  | Исполнение мероприятия 100% |

*Мероприятие:* «Разработка схемы санитарной очистки территории городского округа Кашира Московской области» - **300,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО Фирма «Интеграл-Т» | Выполнение работ по разработке схемы санитарной очистки территории городского округа Кашира | 150 000,00 | 25.09.2019 | 08.11.2019 | № контракта 08483000410190001070001 от 06.06.2019г. |
| ООО Фирма «Интеграл-Т» | Оказание услуг по разработке электронной модели схемы санитарной очистки городского округа Кашира | 125 000,00 | 30.12.2019 | 30.12.2019 | № контракта 242/19 от 06.11.2019г. |
| ИТОГО |  | 275 000,00 |  |  | Исполнение мероприятия 100% |

По данному вопросу нарушений не установлено.

**3.**К проверке были предоставлены инвентарные карточки учета нефинансовых активов, с отражением постановки на учет контейнеров для раздельного сбора отходов на территории общеобразовательных учреждений, а также договора о полной индивидуальной материальной ответственности физических лиц, являющихся ответственными за сохранность материальных ценностей за 2019 год.

Нарушений в части учета иного движимого имущества не установлено.

**4.**Согласно порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Кашира, утвержденного постановлением Администрации городского округа Кашира №3274-па от 31.10.2016г. (с учетом изменений №4141-па от 16.11.2017г., №915-па от 30.03.2018г.) к проверке были предоставлены оперативные отчеты о реализации муниципальной программы:

1. январь-март 2019г. процент исполнения - 0,6%

2. январь-июнь 2019г. процент исполнения – 9,0%

3. январь-сентябрь 2019г. процент исполнения – 13,7%

4. январь-декабрь 2019г. процент исполнения – 96,6%

На основании заключения об оценке эффективности реализации муниципальной программы городского округа Кашира Московской области за 2019 год, утвержденного первым заместителем главы администрации городского округа Кашира Бодаревой И.Г., результат оценки эффективности реализации муниципальной программы составил запланированный уровень эффективности.

Были достигнуты следующие значения показателей, запланированных на 2019 год:

-организация мероприятий по экологическому образованию, просвещению и информированию населения на территории городского округа Кашира-57 ед;

-количество населения, принявшего участие в экологических мероприятиях-26,9 тыс. чел.;

-количество общеобразовательных учреждений, на чьих территориях установлены контейнера для сбора отходов-48 ед.;

-соответствие фактической площади озелененных территорий минимально необходимой площади озелененных территорий согласно нормативам градостроительного проектирования-100%;

-количество выполненных работ по археологическим исследованиям-2 ед.;

-количество гидротехнических сооружений, на которые разработана проектно-сметная документация на капитальный ремонт - 3шт.;

-снижение сброса загрязняющих веществ в стоках и повышение качества очистки сточных вод-20%;

-объем утилизированного фильтрата полигона ТБО «Каширский-100%;

-объем выполненных работ по биологической рекультивации-87,78%;

-количество утилизированных люминесцентных ламп-100%;

-количество утилизированных химических реактивов-100%;

-количество разработанных схем санитарной очистки территории городского округа Кашира-1ед.

По данному вопросу нарушений не установлено.

**5.**В соответствии с постановлением Администрации городского округа Кашира № 3236-па от 31.10.2019г. была утверждена муниципальная программа «Экология и окружающая среда» (далее - муниципальная программа).

В ходе проверки было предоставлено «Заключение по результатам проверки проекта муниципальной программы» Финансовым управлением администрации городского округа Кашира от 21.10.2019г., согласно порядка согласования проектов муниципальных программ, утвержденного Приказом Финансового управления администрации городского округа Кашира от 31 декабря 2016 года №72/а.

В ходе проверки было предоставлено «Заключение по результатам проверки проекта муниципальной программы» Администрации городского округа Кашира от 21.10.2019г., согласно порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Кашира, утвержденного постановлением Администрации городского округа Кашира №3274-па от 31.10.2016г. (с учетом изменений №4141-па от 16.11.2017г., №915-па от 30.03.2018г.).

Согласно паспорта муниципальной программы на 2020 год предусмотрены следующие средства: **66 760,00**тыс. руб.

В муниципальную программу были внесены изменения:

1. №3938-па от 31.12.2019г. без изменения средств.

2. №751-па от 27.03.2020г без изменения средств.

Из них **34 904,00** тыс. руб. средства бюджета Московской области;

**31 856,00** тыс. руб. средства бюджета городского округа Кашира.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Подпрограмма: «Охрана окружающей среды» -  расходы в сумме  **400,00 тыс. руб.** | Подпрограмма: «Развитие водохозяйственного комплекса» расходы в сумме **42 495,00 тыс. руб.**, из них:  Бюджет МО – 34 904,00 тыс. руб.  Бюджет ГО Кашира -7 591,00 тыс. руб. | Подпрограмма: «Региональная программа в области обращения с отходами, в том числе с твердыми коммунальными отходами» Расходы в сумме **23 865,00 тыс. руб.** |
| *1.Мероприятие*:  «Проведение экологических мероприятий» -**100,00 тыс. руб.**  *3.Мероприятие:* «Вовлечение населения в экологические мероприятия»-**300,00тыс. руб.** | *1.Мероприятие:* «Капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе разработка проектной документации» -  1.Плотина пруда на ручье б/н в д. Малое Ильинское г.о.Кашира (капитальный ремонт)  Бюджет МО – **16 380,00 тыс. руб.**  Бюджет ГО Кашира –  **3 336,00 тыс. руб.**  2.Плотина пруда на ручье б/н в д. Большое Ильинское г.о.Кашира (капитальный ремонт)  Бюджет МО – **13 416,00 тыс. руб.**  Бюджет ГО Кашира –  **2 965,00 тыс. руб.**  3.Плотина пруда г.о.Кашира, д.Елькино (капитальный ремонт)  Бюджет МО – **5 108,00 тыс. руб.**  Бюджет ГО Кашира –  **1 290,00 тыс. руб.** | *1.Мероприятие*:  «Мониторинг рекультивации полигона ТБО Каширский» -  **2 000,00 тыс. руб.**  *2.Мероприятие:*  «Утилизация фильтрата полигона ТБО «Каширский в том числе вывоз» -**5 000,00 тыс. руб.**  *3.Мероприятие:*  «Биологическая рекультивация полигона ТБО Каширский» -  **1 865,00 тыс. руб.**  4.*Мероприятие:*  «Ликвидация несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде» -**15 000,00 тыс. руб.** |

По данному вопросу в части формирования и утверждения муниципальной программы на 2020 год нарушений не установлено.

**6.** По каждому, вышеперечисленному мероприятию были предоставлены к проверке заключенные и исполненные муниципальные контракты.

*Мероприятие*: «Проведение экологических мероприятий» -**100,00 тыс. руб.** По данному мероприятию закупки не производились. Исполнение мероприятия 0%.

*Мероприятие*: «Вовлечение населения в экологические мероприятия»-**300,00тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ИП Мальцев С.В. | Поставка хозяйственных товаров для нужд администрации городского округа Кашира | 52 800,00 | 13.04.2020 | 23.04.2020г. | № контракта 65/20 от 25.03.2020г. |
| ООО «Студия 05» | Поставка товаров для нужд администрации городского округа Кашира | 85 500,00 | - | - | № контракта 64/20 от 25.03.2020г. |
| ИТОГО |  | 138 000,00 |  |  |  |

*Мероприятие:* «Капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся в муниципальной собственности, в том числе разработка проектной документации» - **42 495,00 тыс. руб.** По данному мероприятию закупки не производились.

Исполнение мероприятия 0%.

*Мероприятие*: «Мониторинг рекультивации полигона ТБО Каширский» - **2 000,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО НИЛЦ «Экогидрогеофизика» | Оказание услуг по мониторингу рекультивации полигона ТБО «Каширский» | 1 576 400,00 | - | - | № контракта 08483000410100000010001 от 10.03.2020г. |
| ИТОГО |  | 1 576 400,00 |  |  |  |

*Мероприятие:* «Биологическая рекультивация полигона ТБО Каширский» -

**1 865,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ООО Жилресурс | Выполнение работ по биологической рекультивации полигона ТБО «Каширский» | 3 860 356,37  На 2019 год использовано 1 795 889,72 руб. (1 этап)  На 2020 год предусмотрено 1 864 861,27 руб. (2 этап) | 31.12.2020г. |  | № контракта 08483000410190000760001 от 16.05.2019г |

В ходе проверки мероприятия «Биологическая рекультивация полигона ТБО Каширский» установлено следующее нарушение:

- с учетом выполнения меньшего объема работ в 2019 году по 1 этапу выполнения по муниципальному контракту 08483000410190000760001 от 16.05.2019г, а именно:

Предусмотрено 1 995 495,10 руб.

Исполнено 1 795 889,72 руб.

Не исполнено в 2019 году на сумму 199 605,38 руб. С учетом отсутствия лимитов бюджетных обязательств на 2020 год на данную сумму, необходимо было заключить дополнительное соглашение к муниципальному контракту № 08483000410190000760001 от 16.05.2019г.об уменьшение объема работ в части вышеуказанной суммы 199 605,38 руб., согласно пункта 12.3.3 муниципального контракта № 08483000410190000760001 от 16.05.2019г.

По данному вопросу в адрес Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира поступили замечания на акт проверки контрольного мероприятия «Проверка эффективности и целевого использования средств бюджета городского округа Кашира в 2019-2020г.г. по муниципальной программе «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» (с элементами аудита в сфере закупок) от Финансового управления администрации городского округа Кашира исх.№304 от 30.06.2020г. В связи с этим, в установленные сроки было направлено заключение на замечания в адрес Финансового управления администрации городского округа Кашира исх.№153 от 06.07.2020г. (приложение №1).

Также в адрес Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира поступило письмо от Администрации городского округа Кашира с приложениями исх.№143-01Исх-703 от 07.07.2020г. В данном письме отражена информация о заключении дополнительного соглашения №1 от 29.06.2020 к муниципальному контракту № 08483000410190000760001 от 16.05.2019г. об уменьшение объема работ в части суммы 199 605,38 руб., согласно пункта 12.3.3 муниципального контракта № 08483000410190000760001 от 16.05.2019г.

*Мероприятие:* «Ликвидация несанкционированных свалок в границах городов и наиболее опасных объектов накопленного экологического вреда окружающей среде» -**15 000,00 тыс. руб.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование поставщика | Предмет контракта | Сумма контракта (руб.) | Срок фактического  исполнения контракта | Срок фактической оплаты контракта | Примечания |
| ИП Сорокин Андрей Станиславович | Оказание услуг по ликвидации несанкционированных свалок и навалов мусора на территории городского округа Кашира | 2 984 939,07 руб. | 31.12.2020г. |  |  |
| ИТОГО |  | 2 984 939,07 руб. |  |  |  |

По данному вопросу нарушений не установлено.

**7**. Согласно порядка разработки и реализации муниципальных программ городского округа Кашира, утвержденного постановлением Администрации городского округа Кашира №3274-па от 31.10.2016г. (с учетом изменений №4141-па от 16.11.2017г., №915-па от 30.03.2018г.) к проверке был предоставлен оперативный отчет о реализации муниципальной программы:

1. январь-март 2020г. процент исполнения - 0%

По данному вопросу нарушений не установлено.

**Выводы:**

Все представленные документы к проверке соответствуют нормативно-правовой базе по бюджетному законодательству федерального, регионального и местного уровней. При определении и оценке эффективности и целевого использования бюджетных средств по муниципальной программе «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» (с элементами аудита в сфере закупок), недостатков не выявлено. В целом муниципальная программа «Экология и окружающая среда городского округа Кашира» за 2019 год полностью выполнена.

**Предложения:**

В целях соблюдения законодательства в сфере закупок, необходимо осуществление заказчиком контроля за исполнением поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта (договора) в соответствии с законодательством Российской Федерации», согласно части 1 статьи 101 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

(Приложение №1) Заключение Контрольно-счетной палаты городского округа Кашира

Председатель

Контрольно-счетной палаты

городского округа Кашира Т. Г. Илюшина

должность подпись инициалы, фамилия