

# Информация

## о результатах контрольного мероприятия

«Проверка эффективности использования бюджетных средств и муниципального имущества муниципальным автономным учреждением города Красноярск «Центр реализации социальных проектов»

### 1. Данные о мероприятии.

#### 1.1. Основание для проведения мероприятия:

пункт 3.6 Плана работы Контрольно-счетной палаты города Красноярск на 2019 год

#### 1.2. Период проведения мероприятия: июль - август 2019 года

#### 1.3. Проверяемый период: 2018 год, 1 полугодие 2019 года

### 2. Основные выводы по результатам мероприятия:

Согласно ст.5 Устава города Красноярск первой из основных целей городского самоуправления является создание для проживающих в городе благоприятной среды обитания.

В 2019 году муниципальное автономное учреждение города Красноярск «Центр реализации социальных проектов» (далее - МАУ «ЦРСП», Учреждение) определено единым оператором знаковых общественных пространств, среди которых острова Татышева, Молокова, Отдыха. В целях регулярного обмена опытом Учреждение вступило в НКО «Ассоциация по развитию городских парков и общественных пространств».

В городе не принята программа комплексного развития социальной инфраструктуры, требуемая Градостроительным кодексом РФ в целях устойчивого развития территории. В этой связи потребуется разработка и утверждение документов территориального планирования, предусматривающих развитие парковых и общественных территорий, пространств (рекреационных зон), в том числе актуализация и уточнение Генерального плана города в части развития общественных пространств, включая острова.

Учредителем не приняты меры по оптимизации организационной структуры Учреждения, направленные на качественное выполнение им функций муниципального заказчика-застройщика.

Недостатки системы управления привели к нарушениям со стороны МАУ «ЦРСП» при использовании бюджетных средств и муниципального имущества - отсутствие отдельного имущества в бухгалтерском учете, отсутствие контроля за своевременностью и полнотой поступления арендной платы, длительные сроки неиспользования проектно-сметной документации в целях строительства.

В Учреждении отсутствует предусмотренная законодательством система технического обслуживания, ремонта и реконструкции зданий и объектов в виде комплекса взаимосвязанных организационных и технических мероприятий, направленных на обеспечение сохранности зданий и объектов, предусматривающей сроки и периодичность проведения таких мероприятий.

На выполнение муниципального задания и на иные цели в 2018 году Учреждением использовано почти на 140 млн. рублей бюджетных субсидий.

Согласно отчету о реализации муниципальных программ ожидаемые результаты от реализации мероприятий в 2018 году достигнуты.

В то же время многочисленные проверки Учреждения контрольными и надзорными органами выявили значительное количество нарушений, что свидетельствует о неудовлетворительном внутреннем финансовом контроле в Учреждении и низком качестве финансового менеджмента.

### **3. Основные нарушения и недостатки, выявленные в ходе мероприятия:**

Отчеты Учреждения о выполнении муниципального задания на официальном сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru) не размещались.

Нарушения и недостатки по мероприятиям муниципальной программы «Повышение эффективности деятельности городского самоуправления по формированию современной городской среды» связаны с оплатой работ, не соответствующих актам о приемке выполненных работ и условиям контракта, оплатой работ, выполнение которых не подтверждено соответствующими документами, а также некачественным выполнением работ. По отдельным фактам установлены признаки административных правонарушений, предусмотренных ст. 15.15.5 КоАП РФ (нарушение условий предоставления субсидий).

По муниципальной программе «Развитие культуры» ввиду отсутствия сметы и соответственно сметной стоимости, не представляется возможным подтвердить обоснованность цены договора на изготовление, монтаж, обслуживание и демонтаж городской новогодней ёлки на о.Татышев сезона 2018-2019 года.

При реализации МП «Развитие физической культуры, спорта и туризма» установлены нарушения и недостатки в части оплаты работ, не предусмотренных проектом, повторного выполнения одних и тех же работ в связи с недостатками проекта, оплаты договоров за непредусмотренный период, неподписания актов на скрытые работы, некачественного выполнения работ.

Осуществление Учреждением 99% закупок у единственного поставщика не соответствует целям Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» в части эффективного использования денежных средств, расширения возможностей участия юридических и физических лиц в закупке товаров, работ, услуг, для нужд заказчиков и стимулирование такого участия, а также развитию добросовестной конкуренции.

### **4. Требования по устранению выявленных нарушений и недостатков, предотвращению нанесения материального ущерба городу Красноярску или возмещению причиненного вреда, по привлечению к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях, а также меры по пресечению, устранению и предупреждению нарушений:**

Учреждению вынесено представление об устранении выявленных нарушений.

Материалы проверки для принятия мер прокурорского реагирования направлены в прокуратуру города Красноярск.

## **5. Информация о предложениях Контрольно-счетной палаты города Красноярск по итогам мероприятия:**

Предложения:

### 1. Администрации города Красноярск:

рассмотреть вопрос о разработке и утверждении порядка осуществления контроля учредителя за деятельностью муниципальных автономных учреждений (включающего контроль финансово-хозяйственной деятельности) и ведомственного контроля закупочной деятельности;

принять меры по определению статуса водных объектов (озер) на о.Татышев и отнесению их к соответствующему уровню собственности.

### 2. Департаменту социального развития администрации города Красноярск:

осуществлять контроль учредителя за деятельностью МАУ «ЦРСП» и ведомственный контроль закупочной деятельности.

#### совместно с МАУ «ЦРСП»:

разработать программу развития Учреждения с учетом мероприятий, направленных на его развитие в статусе единого оператора общественных пространств;

принять меры по внедрению в Учреждении действенной системы внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни;

разработать план, содержащий меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, указанных в акте, представить его в Контрольно-счетную палату города Красноярск.

## **6. Принятые решения и меры по устранению выявленных нарушений, недостатков и реализации предложений Контрольно-счетной палаты города Красноярск:**

Отчет по результатам контрольного мероприятия утвержден Коллегией Контрольно-счетной палаты города Красноярск, рассмотрен на совместном заседании постоянных комиссий по социальному развитию и по бюджету, собственности и экономическому развитию Красноярского городского Совета депутатов и принят к сведению.

В настоящее время предложения по результатам проверки находятся в стадии рассмотрения и реализации. Учреждением представлен проект плана выполнения мероприятий по устранению выявленных нарушений и недостатков. Своевременность и полнота направления соответствующей информации по результатам проверки находится на контроле Контрольно-счетной палаты города Красноярск.