Приложение № 8

к отчету о деятельности

контрольно-счетной

палаты за 2018 год

***ИНФОРМАЦИЯ***

***о реализации в 2018 году предложений контрольно-счетной палаты по устранению нарушений, установленных***

***контрольными и аналитическими мероприятиями в 2017 году, отраженных в постановлениях коллегии контрольно-счетной палаты***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Содержание предложений | Реализация предложения | Примечание |
| ***Аудиторское направление «Контроль доходов, использования государственного имущества, межбюджетных отношений, расходов на общегосударственные вопросы, национальную безопасность и правоохранительную деятельность, развитие предпринимательства, обслуживание государственного долга, расходов на транспорт, дорожное хозяйство»*** | | | |
| ***1.*** | ***Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств, направленных на строительство и реконструкцию автомобильных дорог в рамках государственной программы Волгоградской области «Устойчивое развитие сельских территорий» в 2016 году и истекшем периоде 2017 года (постановление коллегии КСП от 19.12.2017 № 20/1)*** | | |
| 1.1. | Губернатору Волгоградской области поручить комитету транспорта и дорожного хозяйства Волгоградской области |  |  |
| 1.1.1. | при строительстве автомобильных дорог общего пользования в рамках государственной программы Волгоградской области «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 - 2017 годы и на период до 2020 года», утверждённой постановлением Правительства Волгоградской области от 29.11.2013 № 681-п, обеспечить использование ассигнований дорожного фонда Волгоградской области в соответствии с п. 8 Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований дорожного фонда Волгоградской области, утверждённого постановлением Администрации Волгоградской области от 26.12.2011 № 887-п. При необходимости рассмотреть вопрос о совершенствовании нормативно-правовой базы Волгоградской области. | ***В стадии рассмотрения*** | Проект изменений в постановление АВО № 182-п "Критерии отнесения..." не согласован Облфином. По инф. Облдортранса от 22.01.2019 проект изменений подготовлен повторно. Разработаны и согласовываются изменения в № 887-п. |
| 1.1.2. | Принять меры к обеспечению реализации принципа сбалансированности системы стратегического планирования, установленного п. 5 ст. 7 Федерального закона от 28.06.2014 № 172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации» и означающего согласованность и сбалансированность документов стратегического планирования, в том числе по приоритетам, целям, задачам, мероприятиям и показателям, в части согласованности Стратегии развития транспортно-дорожного комплекса Волгоградской области на период до 2025 года, утверждённой постановлением Администрации Волгоградской области от 26.10.2009 № 394-п, и государственной программы Волгоградской области «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 - 2017 годы и на период до 2020 года», утверждённой постановлением Правительства Волгоградской области от 29.11.2013 № 681-п, по приоритетной цели обеспечения автодорогами общего пользования с твердым покрытием всех перспективных сельских населенных пунктов с численностью населения свыше 150 человек. При необходимости рассмотреть вопрос об инициировании совершенствования нормативно-правовой базы РФ. | ***В стадии рассмотрения*** | Разработаны изменения в Стратегию развития ТДК ВО. По инф. Облдортранса от 19.07.2018 и от 22.01.2019 изменения в стратегию не согласованы. Планируется утверждение новой Стратегии СЭР ВО, после чего запланировано отменить Стратегию развития ТДК ВО. |
| 1.1.3. | Рассмотреть вопрос о нормативном закреплении в государственной программе Волгоградской области «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 - 2017 годы и на период до 2020 года» критериев и процедуры отбора объектов строительства сельских дорог, при строительстве дорог в случае, когда заказчиком выступает Облкомдортранс (без предоставления субсидий бюджетам муниципальных образований). | ***Выполнено*** | Требование о критериях и процедуре отбора закреплено в ГП - постановление АВО от 12.11.2018 N 535-п |
| 1.1.4. | Рассмотреть вопрос об инициировании усовершенствования федеральных программных документов, предусматривающих возможность субсидирования строительства автодорог к планируемым к строительству (строящимся) объектам производства и переработки сельскохозяйственной продукции в рамках инвестиционных проектов с закреплением соответствующих обязательств за инвесторами. | ***Выполнено частично*** | Направлено обращение в Росавтодор. |
| 2. | ***Проверка полноты и своевременности поступления в консолидированный бюджет Волгоградской области доходов от сдачи в аренду земельных участков находящихся в собственности Волгоградской области и земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, в городском округе город-герой Волгоград для целей строительства, а также фактического использования указанных земельных участков (выборочно); эффективности проведенной комитетом по управлению государственным имуществом Волгоградской области работы по вовлечению земельных участков в хозяйственный оборот (от 15.12.2017 № 19/1)*** | | |
|  | Губернатору Волгоградской области поручить комитету по управлению государственным имуществом Волгоградской области: |  |  |
| 2.1. | Не допускать случаев ненадлежащего администрирования доходов по арендной плате за земельные участки. Усилить работу по взысканию задолженности по арендной плате за земельные участки. | ***Выполнено*** | приказ КУГИ от 01.07.18 №138 об администрировании доходов содержит задачи, функции и порядок порядок взаимодействия структурных подразделений при администрировании доходов. Задолженность по арендной плате за з/у, гос. собств-ть на которые не разграничена, снизилась с 730,9 млн. руб. на 01.01.18 до 695,2 млн. руб. на 01.10.18. зад-ть по арендной плате за з/у, нах-ся в собств-ти ВО, снизилась с 96,1 млн. руб. на 01.01.18 до 84,7 млн. руб. на 01.10.18. |
| 2.2. | Усилить контроль за использованием земельных участков, находящихся на особо охраняемых природных территориях Волгоградской области. | ***Выполнено*** | по поручению Губернатора от 15.09.2017 №11-15/12334 проводится инвентаризация земель ООПТ, используемых под застройку. Завершить мероприятие планируется в июне 2018 г. По инф. КУГИ от 16.10.2018 завершены мероприятия по проведению инвентаризации земель ООПТ, нах-ся вне границ населен. пунктов, используемых под застройку. Выявлено 50 массивов, нах-ся в частной собственности граждан, вид разрешенного исп-я которых изменен для целей, предусматривающих возведение объектов садоводческого и дачного стр-ва после утверж-я границ природ парка. Эти з/у не подлежат разграничению в госсобств-ть ВО. |
| 2.3. | Принять меры, способствующие переоформлению четырьмя обществами, тремя государственными унитарными предприятиями и тремя физическими лицами права постоянного (бессрочного) пользования на право аренды. | ***Выполнено частично*** | ЗАО Птицефабрика Волжская заключила договор аренды от 15.11.2017 №224--ООПТ, с физлицами Р. и Д. и с ООО «Волгоградагропромстрой» заключен договор аренды от 16.01.2018 №406. ООО Союзпечать проводятся мероприятия по уточнению границ з/у, ООО СПМК-5 ликвидировано, объекты в собственности у физлица З.А.Г., которому направлено письмо о необходимости переоформления права ПБП на право аренды. В отношении ГУП письмо от 28.12.2017 направлено правопреемнику ГУП Волгоградавтотранс об оформлении права на земельные участки. Гр. А. письмом от 16.01.18 предложено обратиться в Облкомимущество за переоформлением указанного права на право аренды. По инф КУГИ от 16.10.2018 ОАО "Союзпечать" обратилось в КУГИ с заявление о предоставлении з/у в аренду. КУГИ отказано, т.к. границы з/у не установлены, в связи с чем рекомендовано провести мероприятия по уточнению границ и площади з/у. До настоящего времени повторно ОАО "Союзпечать" не обращалось. Гр. З.А.Г. начисляется неосновательное обогащение. с ГУП "Волгоградавторанс", являющемуся правоприемником ГУП Автоколонна 1733 "Камышинская", заключен договор аренды от 15.02.2018. По другим з/у авторанспортных предприятий договора не заключены, т.к. на них расположены объекты недвижимости, не зарегистрированные за ГУП "Волгоградавторанс". Гр. А.А.В. не обратился за переоформлением права пользования на право аренды з/у. |
| 2.4. | Провести служебную проверку по случаям ненадлежащего администрирования доходов арендной платы за земельные участки, приведшего к недопоступлению доходов в консолидированный бюджет Волгоградской области. | ***Выполнено*** | По результатам служебной проверки (приказ от 29.12.2017 №197) к начальникам отделов аренды зем. участков и судебной защиты применено дисциплинарное взыскание. |
|  |  |  |  |
|  | ***Итого предложений по аудиторскому направлению*** | ***8*** |  |
|  | ***Выполнено полностью*** | ***4 (50%)*** |  |
|  | ***Выполнено частично*** | ***2 (25%)*** |  |
|  | ***В стадии рассмотрения*** | ***2 (25%)*** |  |
|  |  |  |  |
| ***Аудиторское направление «Контроль расходов на образование, культуру, здравоохранение, занятость населения, спорт, средства массовой информации и социальную политику»*** | | | |
| ***1.*** | ***Параллельное аналитическое мероприятие «Анализ государственной программы Волгоградской области «Создание новых мест в общеобразовательных организациях Волгоградской области в соответствии с прогнозируемой потребностью и современными условиями обучения» на 2016-2025 годы на предмет соответствия запланированных к созданию новых мест потребностям муниципальных образований Волгоградской области» (постановление коллегии КСП от 28.11.2017 № 17/1)*** | | |
| 1.1. | Обратить внимание Губернатора Волгоградской области на выявленные недостатки при формировании Программы и несовершенство механизма реализации предусмотренных мероприятий, которые могут привести к недостижению задач и целей Программы, а именно: |  |  |
| 1.1.1. | отсутствие согласованности мероприятий муниципальных программ и непрограммных мероприятий муниципальных образований Волгоградской области по созданию новых мест с мероприятиями, запланированными в региональной Программе, может привести к тому, что даже при реализации в полном объеме мероприятий односменный режим обучения учащихся в Волгоградской области не будет обеспечен в муниципальных районах Быковский, Калачевский, Николаевский, Новоаннинский, Среднеахтубинский, а также в городском округе город Волгоград | ***Выполнено*** | Совместно с МО ВО проведена оценка эффективного использования имеющихся зданий муниципальных образовательных и иных организаций, а также технического состояния зданий общеобразовательных организаций, с учетом которой утверждена постановлением АВО от 30.10.17 № 574-п ГП Развитие образования в ВО с подпрограммой «Создание новых мест в общеобразовательных организациях Волгоградской области в соответствии с прогнозируемой потребностью и современными условиями обучения» (далее Подпрограмма). В Подпрограмме п[редусмотрено введение новых мест за счет использования помещений образовательных организаций разных типов](consultantplus://offline/ref=EF4628778E2CBA7CCA96F496B98B2C36FD341EA189103438F6669B9F2222E18A9D17E8B3DEE2AD98621C624F1A769B85E67C0FFAC76E668E8C5DE7A2cBh0F) и эффективного использования имеющихся площадей, скорректированы объемы финансирования Подпрограммы, количество вводимых мест. Проведен анализ нормативных правовых актов муниципальных образований, регламентирующих создание новых мест в общеобразовательных организациях, которые приведены в соответствии с положениями уточненной региональной программы. |
| 1.1.2. | с учетом данных, представленных контрольно-счетными органами и органами местного самоуправления Волгоградской области, в целях выполнения задачи по переводу обучающихся в новые здания общеобразовательных организаций из зданий с износом 50 % и выше, с учетом предусмотренного Программой основного механизма выполнения задачи (строительство) потребуется минимум 30838,9 млн. руб. для создания 55656 мест (обучение такого количества учащихся осуществляется в 290 зданиях, имеющих износ более 50%), что в 1,7 раза превышает объем средств, запланированный Программой (18020,9 млн. руб.), и соответственно является риском ее недостижения | ***Выполнено*** |
| 1.2. | Рекомендовать Губернатору Волгоградской области в целях выполнения задач и мероприятий Программы поручить комитету образования и науки Волгоградской области: |  |
| 1.2.1. | организовать проведение муниципальными образованиями Волгоградской области оценки эффективного использования имеющихся зданий общеобразовательных организаций, а также технического состояния зданий для выработки механизма реализации мероприятий по созданию новых мест для обеспечения односменного режима обучения и перевода обучающихся в новые здания общеобразовательных организаций из зданий с износом 50 процентов и выше, в том числе с учетом реально допустимого объема средств из федерального бюджета для софинансирования расходных обязательств по созданию новых мест | ***Выполнено*** |
| 1.2.2. | провести мониторинг использования имущества подведомственных государственных учреждений (в т.ч. среднего профессионального образования), с учетом которого разработать предложения о возможности его использования для создания дополнительных мест в системе общего образования в целях выполнения задач Программы по обеспечению односменного режима обучения и переводу обучающихся в новые здания общеобразовательных организаций из зданий с износом 50 процентов и выше | ***Выполнено*** |
| 1.2.3. | по итогам проведенной оценки и мониторинга подготовить изменения в Программу в части уточнения механизмов реализуемых мероприятий и объемов их финансового обеспечения, поставленным задачам и целевым показателям Программы | ***Выполнено*** |
| 1.2.4. | провести анализ нормативных правовых актов муниципальных образований, регламентирующих создание новых мест в общеобразовательных организациях в соответствии с прогнозируемой потребностью и современными условиями обучения, на соответствие положениям уточненной региональной программы, в том числе документов территориального планирования муниципальных образований, в которых отражено строительство объектов школ с учетом объектов, запланированных региональной и муниципальными программами. При необходимости рекомендовать органам местного самоуправления, осуществляющим управление в сфере образования, инициировать их приведение в соответствие с мероприятиями региональной программы. | ***Выполнено*** |
| ***2.*** | ***Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности государственных учреждений Волгоградской области социальной сферы, в том числе формирования нормативов финансовых затрат, целевого и эффективного использования средств, обоснованности принятия расходных обязательств, использования имущества, а также развития сектора платных услуг за 2016 год и истекший период 2017 года (постановление коллегии КСП от 22.12.2017 № 22/1)*** | | |
|  | Предложить Губернатору Волгоградской области поручить |  |  |
| 2.1. | Комитету финансов Волгоградской области обеспечить единую финансовую и бюджетную политику в части обоснованного и единообразного формирования главными распорядителями средств областного бюджета нормативных затрат, применения корректирующих коэффициентов и коэффициента выравнивания при расчёте финансового обеспечения государственных заданий; сокращения объёма субсидий на государственное задание без соответствующего изменения его показателей при уменьшении лимитов бюджетных обязательств на сумму экономии бюджетных средств по результатам конкурсных процедур | ***Не выполнено*** | Правовых норм, противоречащих применению повышающего коэффициента выравнивания в целях доведения объема субсидии на выполнение государственного задания, рассчитанного исходя из нормативных затрат, до уровня потребности учреждения не установлено |
| 2.2. | Комитету социальной защиты населения Волгоградской области: |  |  |
| 2.2.1. | Сформировать предложения по оптимизации центров социальной защиты населения в связи с изменением объёмов выполняемой работы в результате принятия Социального кодекса РФ | ***Выполнено*** | Вопрос рассмотрен. Облкомсоцзащиты регулярно проводится анализ деятельности подведомственных учреждений и принимаются решения по их оптимизации |
| 2.2.2. | В целях повышения эффективности использования мощности государственных учреждений стационарного социального обслуживания в государственных заданиях на 2018 год на выполнение государственных услуг предусмотреть показатель, характеризующий использование коечного фонда учреждений | ***Выполнено*** | Государственными заданиями на 2018 год значения показателя объема установлено исходя из 100% загруженности каждого койко-места ежедневно в течение всего календарного года |
| 2.3. | Комитету здравоохранения Волгоградской области: |  |  |
| 2.3.1. | Переподготовку и повышение квалификации работников государственных учреждений здравоохранения осуществлять за счет средств, являющихся основным источником финансирования деятельности учреждения | ***Выполнено*** | В соответствии с рекомендациями Коллегии КСП в 2018 году Облздравом сформировано государственное задание ГАПОУ "Волгоградский медицинский колледж" по переподготовке и повышению квалификации только работников государственных учреждений, источником финансирования деятельности которых является областной бюджет |
| 2.3.2. | Совместно с ГУ ТФОМС Волгоградской области рассмотреть вопрос об изменении способа оплаты неотложной медицинской помощи в амбулаторных условиях в целях повышения уровня выполнения утверждённых объемов этой помощи и соответственно повышения эффективности использования средств ОМС, в части поэтапного выведения из подушевого норматива | ***Выполнено*** | В соответствии с рекомендациями Коллегии КСП проводится работа по совершенствованию организации оказания службы неотложной медицинской помощи и выведению ее оплаты из подушевого норматива финансирования |
| 2.4. | Комитету образования, науки и молодёжной политики Волгоградской области |  |  |
| 2.4.1. | Рассмотреть вопрос о реорганизации ГАУ «Юный ястреб» | ***Выполнено*** | Аппаратом Губернатора ВО совместно с председателем ДОСААФ проработан вариант целевого и рентабельного использования имеющегося аэродрома «Средняя Ахтуба» и материально технической базы ГАУ «Юный ястреб». На базе аэродрома планируется создать многофункциональный военно-патриотический комплекс. Территория, на которой расположен аэродром «Средняя Ахтуба», планируется отдать в бессрочную аренду ДОСААФ России с правом оперативного управления имуществом, принадлежащем ГАУ «Юный ястреб» |
| 2.4.2. | В целях повышения эффективности расходования средств областного бюджета и во исполнение требований ст.6 Бюджетного кодекса РФ утвердить порядок, устанавливающий основания и размеры исполнения публичных обязательств перед физическими лицами в виде мер социальной поддержки обучающимся в государственных профессиональных образовательных организациях Волгоградской области | ***Выполнено*** | В марте 2018 года Облкомобразования внесены соответствующие изменения в приказ от 01.02.2016 « 8 «Об утверждении порядка предоставления мер социальной поддержки профессиональных образовательных организаций Волгоградской области» |
| 2.5. | Комитету культуры Волгоградской области |  |  |
| 2.5.1. | Уточнить размер нормативов финансового обеспечения выполнения государственных услуг «показ концертов и концертных программ» и «показ спектаклей», высвободившиеся средства направить на выполнение государственных работ «по созданию спектаклей», «по созданию концертов и концертных программ» с целью расширения репертуара коллективов учреждений культуры, что позволит увеличить количество зрителей и получить дополнительный доход | ***Выполнено*** | Нормативные затраты на оказание государственных услуг уточнены приказом Облкультуры от 29.12.2017 № 01-20/326 «Об утверждении значений базовых нормативных затрат на оказание государственных услуг …» |
| 2.5.2. | Рассмотреть вопрос о реорганизации ГНТБУК «Ансамбль Российского Казачества» путём присоединения к однотипному учреждению культуры, предусмотрев единый подход к формированию нормативов затрат | ***Выполнено*** | Вопрос рассмотрен, принято решение о нецелесообразности его присоединения. |
| 2.6. | Комитету физической культуры и спорта Волгоградской области |  |  |
| 2.6.1. | Рассмотреть вопрос об изменении типа государственных бюджетных и автономных учреждений, фактически не осуществляющих приносящую доход деятельность, на казённые учреждения, либо их реорганизации | ***Выполнено*** | Вопрос о смене типа учреждений рассмотрен. Реорганизация учреждений проведена в 2017 году. В 2018 году проведение изменений типов учреждений не планируется |
| 2.6.2. | В условиях недостатка финансовых средств на обеспечение уровня базовых нормативов затрат на выполнение государственных услуг в сфере физической культуры и спорта, утверждённых Министром спорта РФ, в целях повышения результативности подготавливаемых спортсменов рассмотреть вопрос: |  |  |
| 2.6.2.1. | об уменьшении количества небазовых видов спорта, финансируемых за счёт средств областного бюджета, с направлением высвободившихся средств на повышение качества спортивной подготовки по базовым видам спорта, в том числе на обеспечение обязательного систематического участия в спортивных соревнованиях воспитанников государственных учреждений в соответствии с требованием ст.2 Федерального закона от 04.12.2007 N 329-ФЗ «О физической культуре и спорте в Российской Федерации» | ***В стадии рассмотрения*** | Вопрос рассмотрен. По мнению Комитета уменьшение количества небазовых видов спорта, финансируемых за счет средств областного бюджета, приведет к невыполнению целевых показателей Стратегии развития физической культуры и спорта Российской Федерации на период до 2020 года, государственной программы РФ «Развитие физической культуры и спорта» |
| 2.6.2.2. | о приёме граждан на программы подготовки, соответствующие требованиям федеральных стандартов спортивной подготовки и обеспечивающие участие спортсменов во всероссийских соревнованиях | ***Не выполнено*** | Вопрос рассмотрен. Стандартами спортивной подготовки не установлена обязательность участия каждого спортсмена, проходящего спортивную подготовку, во всероссийских соревнованиях |
| 2.7. | Комитету строительства Волгоградской области с целью исполнения требований «[Положения](consultantplus://offline/ref=354C8BE6B91458FCD7D6E4DDD73BAB0189A4383E5861E573AEC903E8FF03186988913554630ECE5Fj9gFH) о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства…», утверждённого постановлением Правительства РФ от 18.05.2009 № 427, разработать механизм проверки достоверности определения сметной стоимости капитального ремонта объектов капитального строительства государственных учреждений субъекта Волгоградской области | ***Снято с контроля*** | По результатам рассмотрения предложения КСП Администрацией ВО принято решение о достаточности регулирования определения сметной стоимости федеральным законодательством. |
|  | ***Итого предложений по аудиторскому направлению*** | ***19*** |  |
|  | ***Снято с контроля*** | ***1*** |  |
|  | ***Выполнено полностью*** | ***15 (83,3%)\**** | \* % рассчитан без учета предложений снятых с контроля |
|  | ***В стадии рассмотрения*** | ***1 (5,6%)\**** | -//- |
|  | ***Не выполнено*** | ***2 (11,1%)\**** | -//- |
|  |  |  |  |
|  | ***ВСЕГО внесено предложений:*** | ***27*** |  |
|  | ***Снято с контроля*** | ***1*** |  |
|  | ***Выполнено полностью*** | ***19 (73,1%)\**** | \* % рассчитан без учета предложений снятых с контроля |
|  | ***Выполнено частично*** | ***2 (7,7%)\**** | -//- |
|  | ***Находится в стадии рассмотрения*** | ***3 (11,5%)\**** | -//- |
|  | ***Не выполнено*** | ***2 (7,7%)\**** |  |

**Заместитель председателя**

**контрольно-счетной палаты**

**Волгоградской области Л.М. Горгоцкая**