## УТВЕРЖДАЮ:

Председатель Счётной палаты города Нефтеюганска

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ С.А. Гичкина

«29» декабря 2021 года

## ОТЧЁТ

## О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

«Проверка законности, результативности (эффективности, экономности) использования средств бюджета города Нефтеюганска, выделенных на проведение ремонтов»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: статья 8 Положения о Счётной палате города Нефтеюганска, пункт 28 плана работы Счётной палаты города Нефтеюганска на 2021 год, приказ Счётной палаты 08.10.2021 № 48 «О проведении контрольного мероприятия».

2. Предмет контрольного мероприятия: законность, результативность (эффективность и экономность) использования средств бюджета города Нефтеюганска, выделенных на проведение ремонтов.

3. Объект контрольного мероприятия: на объекте муниципальное бюджетное учреждение культуры «Культурно-досуговый комплекс» (МБУК «КДК», Учреждение).

4. Срок проведения контрольного мероприятия: с 18 октября 2021 года по 29 декабря 2021 года.

5. Цель контрольного мероприятия: проверить законность, результативность (эффективность, экономность) использования средств бюджета города Нефтеюганска, выделенных на проведение ремонтов.

6. Проверяемый период деятельности: 2020, 2021 годы, иные периоды при необходимости.

7. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:

7.1. Между комитетом культуры и туризма администрации города Нефтеюганска и МБУК «КДК» заключено соглашение о порядке и условиях предоставления целевых субсидий на иные цели (далее по тексту – Соглашение).

Указанные субсидии предусматривались в рамках основного мероприятия «Развитие библиотечного и музейного дела, профессионального искусства, художественно - творческой деятельности; сохранение, возрождение и развитие народных художественных промыслов и ремёсел» программы «Развитие культуры и туризма в городе Нефтеюганске».

В 2019 - 2021 годах по состоянию на 05.12.2021 года Учреждением заключен 21 контракт на общую сумму 27 207 734 рубля 80 копеек.

* При проверке контракта № 72/19 от 16.12.2019 на выполнение комплекса работ по капитальному ремонту здания, кадастровый номер: 86:20:0000041:98 по адресу: ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, 10 микрорайон, здание 32/1 на сумму 16 360 000 рублей установлены факты нецелевого использования средств в размере 4 706 790 рублей, так как Учреждением приняты и оплачены фактически не выполненные работы и неиспользованные материалы.
* При анализе сметной документации, выявлены ошибки, которые привели к нецелевому использованию средств в сумме 110 990 рублей.
* В нарушение пункта 4 Требований к составу и порядку ведения исполнительной документации при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объектов капитального строительства и требований, предъявляемых к актам освидетельствования работ, конструкций, участков сетей инженерно-технического обеспечения, утверждённых Приказом Ростехнадзора от 26.12.2006 № 1128, в контракте отсутствовало положение о передаче заказчику исполнительной документации с указанием срока её передачи.
* В нарушение подпункта «а» пункта 1 (1) Порядка проведения проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, работ по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, доля созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах, которых составляет более 50 процентов, утверждённого Постановлением Правительства Российской Федерации от 18.05.2009 № 427 (далее по тексту – Постановление № 427), не проведена проверка достоверности сметной стоимости работ по капитальному ремонту здания по адресу: ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, 10 микрорайон, здание 32/1.

8.Возражения или замечания руководителей, или иных уполномоченных должностных лиц объектов контрольного мероприятия на результаты контрольного мероприятия отсутствуют.

9. Выводы:

9.1. Объём проверенных средств составил 27 207 734 рубля 80 копеек.

9.2. Учреждением средства субсидии использованы не по целевому назначению в общей сумме 4 817 780 рублей.

9.3. В нарушение подпункта «а» пункта 1 (1) Постановления № 427, по сметной стоимости работ капитального ремонта здания, кадастровый номер: 86:20:0000041:98 по адресу: ХМАО-Югра, г. Нефтеюганск, 10 микрорайон, здание 32/1 не проведена проверка достоверности.

9.4. В контракте отсутствовало положение о передаче заказчику исполнительной документации с указанием срока её передачи.

9.5. Отсутствие должного контроля со стороны ответственных лиц МБУК «КДК» за проведением ремонтных работ.

10. Предложения (рекомендации):

10.1. Провести работу по восстановлению средств в сумме 4 817 780 рублей, оплаченных за фактически невыполненные работы и неиспользуемые материалы.

10.2. Повысить финансовую дисциплину: не допускать нецелевого расходования средств субсидии.

10.3. В контрактах по капитальному ремонту предусматривать обязанность подрядчика передать исполнительную документацию на хранение в Учреждение с указанием срока.

10.4. Применить меры дисциплинарной ответственности к должностным лицам, виновным в нарушениях, выявленных в ходе контрольного мероприятия.

10.5. По результатам контрольного мероприятия направить представление МБУК «КДК».

10.8. В рамках Соглашения о порядке взаимодействия между Нефтеюганской межрайонной прокуратурой и Счётной палатой города Нефтеюганска направить материалы контрольного мероприятия в адрес Нефтеюганской межрайонной прокуратуры.

Инспектор инспекторского отдела № 1

Счётной палаты города Нефтеюганска Н.В. Шувалова