

УСТРАНЕНИЕ НАРУШЕНИЙ, УСТАНОВЛЕННЫХ КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТОЙ В ХОДЕ КОНТРОЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ 2023 ГОДА

Проверка обоснованности выдачи и обеспечения своевременности и полноты возврата в 2022 году бюджетных кредитов, предоставленных областным бюджетом

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представлений, в которой сообщалось о том, что в соответствии с приказом департамента финансов Костромской области от 01.09.2023 г. №74 задолженность по бюджетным ссудам, предоставленным в 1999-2000 годах на формирование регионального фонда зерна, передана с баланса департамента финансов Костромской области на баланс департамента АПК Костромской области для проведения дальнейшей работы по её списанию в соответствии с Правилами списания и восстановления в учете задолженности по денежным обязательствам перед Костромской областью, утверждёнными постановлением департамента финансов Костромской области от 18.05.2020 г. №16. После проведения инвентаризации в департаменте АПК Костромской области произведено списание безнадежной к взысканию задолженности 12 юридических лиц на общую сумму 10 400,0 тыс. рублей. Арбитражным судом Костромской области рассматриваются иски о взыскании задолженности 7 юридических лиц. По результатам судебных процессов будет рассмотрена возможность списания задолженности по указанным организациям.

Проверка законности использования средств областного бюджета и внебюджетных источников областными государственными бюджетными учреждениями здравоохранения «Стоматологическая поликлиника №1 г. Костромы» за 2022 год

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представлений, в которой сообщалось о приведении штатной численности врачебного персонала учреждения в соответствие с приказом департамента здравоохранения «Об утверждении норм нагрузки врачей специалистов и порядка определения плановой функции врачебной должности». Усилен контроль за соблюдением нормативных правовых актов по оплате труда работников учреждения. Сроки ожидания медицинской помощи в амбулаторных условиях приведены в соответствие с Программой государственных гарантий бесплатного оказания медицинской помощи в Костромской области. Департаментом здравоохранения до руководителей областных государственных медицинских учреждений доведена информация о соблюдении законодательства при предоставлении студентам и ординаторам ежемесячных социальных выплат по договорам о целевом обучении.

За допущенные нарушения начальник финансово-экономического отдела и специалист отдела кадров привлечены к дисциплинарной ответственности.

Анализ реализации подпрограммы «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» государственной программы Костромской области «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Костромской области», проверка законности и эффективности использования средств областного бюджета, выделенных на реализацию мероприятий подпрограммы (на выборочной основе)

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представления, в которой сообщалось о возврате излишне предоставленной субсидии в объеме 64,6 тыс. рублей в областной бюджет и о подготовленном искомом заявлении в Арбитражный суд Костромской области о возврате неправомерно предоставленной субсидии в сумме 291,3 тыс. рублей. Внесены в паспорт подпрограммы «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» изменения, касающиеся определения департамента экономического развития Костромской области как соисполнителя подпрограммных мероприятий, проходят согласование проекты постановлений администрации Костромской области с положениями по приведению в соответствие с утвержденными постановлением Правительства РФ «Общими требованиями к нормативным правовым актам, муниципальным правовым актам, регулирующим предоставление субсидий, в том числе грантов в форме субсидий, юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг» четырех нормативных правовых актов Костромской области, регулирующих предоставление предприятиям АПК государственной поддержки. При издании приказов о предоставлении грантов на развитие сельского туризма устранены нарушения, установленные контрольно-счетной палатой. За допущенное нецелевое использование средств областного бюджета и нарушение условий предоставления субсидий к дисциплинарной ответственности привлечены два начальника отдела департамента агропромышленного комплекса.

Проверка законности и результативности использования бюджетных средств, выделенных в 2022 году управлению записи актов гражданского состояния Костромской области на осуществление полномочий в установленной сфере деятельности.

Согласно поступившей в контрольно-счетную палату информации о результатах рассмотрения представления управлением выполняется предложение контрольно-счетной палаты по своевременному и полному размещению информации о деятельности управления ЗАГС на портале государственных органов власти Костромской области. Обеспечивается необходимый контроль за своевременностью и правильностью расчетов с поставщиками и подрядчиками. В департамент финансов Костромской области управлением направлен запрос о выделении средств для оплаты страхования объектов недвижимости, закреплённых на праве оперативного управления за управлением записи актов гражданского состояния.

Проверка исполнения норм и положений Закона Костромской области от 09.03.2007 № 120-4-ЗКО «О заготовке гражданами древесины для собственных нужд на территории Костромской области» за 2022 год и 5 месяцев 2023 года

В контрольно-счётную палату поступила информация, в которой сообщается о том, что департаментом лесного хозяйства проводится работа по выявленным нарушениям и недостаткам, разработан план по их устранению. По вопросу несоблюдения сроков предоставления гражданам государственной услуги «Принятие решения о предоставлении права заготовки древесины и подготовке проекта договора купли-продажи лесных насаждений для собственных нужд» главам муниципальных районов (округов) и городских округов Костромской области направлено письмо от 21.07.2023 года № ДГ-5804/3 «О сроках направления ответа на межведомственный запрос». По результатам проверки в Закон Костромской области «О заготовке гражданами древесины для собственных нужд на территории Костромской области» внесены 2 изменения.

Итоги контрольного мероприятия рассматривались на заседании комитета Костромской областной Думы по агропромышленной политике, развитию сельских территорий, природным ресурсам и экологии.

В связи с выявленными нарушениями руководителю ОГБУ «Пыщугское лесничество» прокурором внесено представление, по результатам рассмотрения которого приняты меры по недопущению аналогичных нарушений, должностное лицо привлечено к дисциплинарной ответственности.

Проверка эффективности использования средств областного бюджета, направленных на реализацию подпрограммы «Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций» государственной программы Костромской области «Государственная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций и содействие развитию местного самоуправления на территории Костромской области» в 2022 году

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представления, в которой сообщалось о том, что замечания контрольно-счётной палаты о заключении соглашений о финансовой поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций в строгом соответствии с требованиями соответствующих нормативных правовых актов при заключении новых соглашений будут учтены, в действующие соглашения 2023 года внесены изменения (заключены допсоглашения). Оценка эффективности реализации государственной программы приведена в отчете в соответствии с установленным порядком. В конкурсной документации (объявлениях о проведении конкурсов) для участия в конкурсном отборе получателей субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям в Костромской области из областного бюджета на реализацию социально значимых проектов и программ устранено отмеченное нарушение Закона Костромской области «О поддержке социально ориентированных некоммерческих организаций в Костромской области», пунктов 1 и 2 статьи 31.1 Федерального закона «О некоммерческих организациях». Приняты к исполнению и другие предложения контрольно-счётной палаты.

Анализ реализации подпрограммы «Отходы» государственной программы Костромской области «Рациональное использование природных ресурсов и охраны окружающей среды Костромской области»; проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, выделенных на реализацию мероприятий подпрограммы (на выборочной основе)

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представлений. Подготовлено исковое заявление в арбитражный суд о взыскании 20,0 тыс. рублей с ООО «Ренессанс». Ввиду просрочки исполнения обязательств ООО «Институт Гипроводхоз» по контракту на подготовку проектной документации и выполнение инженерных изысканий по строительству объекта «Комплекс по размещению, утилизации и обработке отходов» в Арбитражный суд Костромской области направлено исковое заявление на сумму 2,25 млн. рублей. Приняты к исполнению и другие предложения контрольно-счётной палаты.

Результаты контрольного мероприятия рассматривались на заседании комитета Костромской областной Думы по агропромышленной политике, развитию сельских территорий, природным ресурсам и экологии.

Прокуратурой области на основании информации контрольно-счётной палаты директору департамента строительства, жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Костромской области внесено представление об устранении нарушений в части низкой эффективности освоения бюджетных средств на подготовку проектной документации и выполнение инженерных изысканий по строительству объекта «Комплекс по размещению, утилизации и обработке отходов», а так же в части обеспечения своевременности освоения средств областного бюджета в виде субсидий региональным операторам по обращению с ТКО на возмещение затрат на уплату процентов по кредитам для осуществления мероприятий по строительству объектов размещения отходов. По результатам рассмотрения представления приняты меры по устранению нарушений и недопущению их впредь.

Проверка эффективности управления пакетом акций АО «Костромское дорожно-эксплуатационное предприятие», находящимся в собственности Костромской области, в 2021-2022 годах

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представлений, в которой сообщается, что проводится работа по приведению устава АО «Костромское дорожно-эксплуатационное предприятие» в соответствие с нормами Федерального закона «Об акционерных обществах». В стадии разработки находится Положение о совете директоров акционерного общества. Будут приняты исчерпывающие меры к сокращению неэффективных и непроизводительных расходов акционерного общества. Приняты к исполнению и другие предложения контрольно-счётной палаты.

Проверка целевого и эффективного использования субсидий, выделенных государственному бюджетному учреждению дополнительного образования Костромской области «Спортивная школа имени выдающегося земляка Георгия Александровича Ярцева» за 2022 год и 1 полугодие 2023 года на

финансовое обеспечение выполнения государственного задания и на иные цели, а также эффективности использования государственного имущества

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представлений, в которой сообщается, комитетом по физической культуре и спорту Костромской области внесены изменения в государственное задание спортивной школы, на стадии разработки находится приказ по внесению изменений в приказ комитета «Об утверждении порядка формирования государственного задания на оказание государственных услуг (выполнение работ) и финансового обеспечения выполнения государственного задания, в отношении которых функции и полномочия учредителя осуществляет комитет по физической культуре и спорту Костромской области», на контроль поставлено составление и утверждение плана финансово-хозяйственной деятельности подведомственных учреждений. Восстановлены недостающие первичные документы, подтверждающие расходы подотчетных лиц учреждения. Приняты меры по возмещению переплаты заработной платы, внесены изменения в штатное расписание и Положение об оплате труда работников спортшколы. Земельные участки приняты к бухгалтерскому учету по кадастровой стоимости, объекты основных средств приняты к бухгалтерскому учету, проведена инвентаризация активов и обязательств (расхождений не установлено), организован контроль за выполнением натуральных норм и калорийностью питания. Учреждением приняты к исполнению и другие предложения контрольно-счетной палаты.

За допущенные нарушения директор спортшколы привлечен к дисциплинарной ответственности.

Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, выделенных областному государственному казенному учреждению «Областная диспетчерская служба жилищно-коммунального хозяйства» на формирование запаса материально-технических ресурсов, используемых для предупреждения и ликвидации аварийных ситуаций на объектах жилищно-коммунального хозяйства Костромской области, за 2018 -2022 годы и 9 месяцев 2023 года

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представлений, в которой сообщается, что оформлен возврат материально-технических ресурсов на сумму 503,1 тыс. рублей. Планируется ведение претензионно-исковой работы. Департаментом строительства, ЖКХ и ТЭК Костромской области разработан проект постановления администрации Костромской области о внесении изменений в утвержденное постановлением администрации Костромской области от 29.12.2017 года № 527-а «Положение о материально-технических ресурсах, используемых для предупреждения и ликвидации аварийных ситуаций на объектах жилищно-коммунального хозяйства Костромской области», исключающих нормы, противоречащие положениям федерального законодательства. Приняты к исполнению предложения палаты по недопущению отмеченных нарушений в сфере закупок.

Проверка расходования средств областного бюджета на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие медицинской реабилитации и

санаторно-курортного лечения, в том числе детей» государственной программы Костромской области «Развитие здравоохранения Костромской области» за 2022 год и 1 полугодие 2023 года

Согласно поступившей в контрольно-счетную палату информации о результатах рассмотрения представления в больнице организована работа по взысканию с поставщиков медицинского оборудования неустойки за нарушение обязательств по контрактам (на конец 2023 года поступило 371,7 тыс. рублей), проведено обучение врача работе на роботизированном комплексе «Экзокисть-2», а также приняты к рассмотрению и другие предложения контрольно-счетной палаты по устранению отмеченных недостатков.

Проверка реализации на территории Костромской области инвестиционных проектов

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представления, в которой департаментом агропромышленного комплекса Костромской области, в которой сообщается о направлении в дальнейшем по требованию департамента экономического развития Костромской области достоверной информации.

Проверки законности и результативности использования средств областного бюджета, предоставленных в качестве субсидии областному государственному бюджетному учреждению «Областная телерадиокомпания «Русь» в 2022 году и за 9 месяцев 2023 года

В контрольно-счётную палату поступила информация о результатах рассмотрения представлений, в которой сообщается о принятии необходимых мер по недопущению нарушения установленных сроков размещения план-графиков закупок товаров, работ, услуг на сайте ЕИС. Направлено письмо в департамент информационной политики, анализа и развития коммуникационных ресурсов с просьбой о выделении денежных средств в 2024 году на страхование особо важного имущества учреждения. Государственное задание в отношении подведомственных государственных учреждений на 2024 год разработано департаментом с учетом замечаний контрольно-счетной палаты. Внесены изменения в Порядок определения нормативных затрат на выполнение государственных работ государственных учреждений, в отношении которых департамент информационной политики, анализа и развития коммуникационных ресурсов Костромской области осуществляет функции и полномочия учредителя. План график на 2024 год размещен своевременно.

Проверка законности использования средств областного бюджета выделенных в 2022 году и за 9 месяцев 2023 года ГКОУ «Школа № 3 Костромской области для детей с ограниченными возможностями здоровья» на реализацию Закона Костромской области от 04.03.2010 года № 585-4-ЗКО «О региональных нормативах финансового обеспечения образовательной деятельности государственных образовательных организаций, находящихся в ведении Костромской области»

Согласно поступившей в контрольно-счетную палату информации о результатах рассмотрения представлений внесены необходимые изменения в устав и коллективный договор школы. Приняты к исполнению и другие предложения контрольно-счетной палаты.