Информация

о результатах проведения контрольного мероприятия за достоверностью отчётов о реализации муниципальной программы «Развитие и функционирование автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети в городском округе Троицк» за 2021 год

г.Москва г.Троицк

Контрольное мероприятие по проверке полноты и достоверности отчётности о реализации муниципальной программы городского округа Троицк «Развитие и функционирование автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети в городском округе Троицк» за 2021 год проведено органом муниципального внутреннего финансового контроля, в соответствии с полномочиями, определёнными статьёй 269.2 Бюджетного Кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 года № 145-ФЗ (далее – БК РФ), а также с Планом контрольных мероприятий отдела муниципального внутреннего финансового контроля администрации городского округа Троицк на 2022 год (п.1), утвержденным распоряжением администрации городского округ Троицк от 20.12.2021 №57 (с изменениями от 20.01.2022 №4), распоряжением администрации городского округа Троицк от 21.01.2022 №7 «О проведении проверки достоверности отчетов о результатах предоставления и использования средств, предоставленных из бюджета городского округа Троицк за 2021 год».

Цель контрольного мероприятия:

-контроль за полнотой и достоверностью отчётности о реализации муниципальной программы «Развитие и функционирование автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети в городском округе Троицк» за 2021 год.

Предмет контрольного мероприятия: достоверность отчётности о реализации муниципальной программы, в том числе отчетность об исполнении муниципальных заданий,

реестры первичных документов на выполнение мероприятий муниципальной программы, иные сведения о её реализации, регистры бухгалтерского учета, первичные документы, подтверждающие расходы, а также приемка товаров, выполненных работ (услуг) и другие финансовые документы.

Тип контрольного мероприятия: плановая проверка

Вид контрольного мероприятия: камеральная проверка

Метод проведения контрольного мероприятия: выборочный

Проверяемый период: 2021 год

Проверка начата: 20.02.2022г. и окончена 15.04.2022г.

По результатам контрольных мероприятий установлено следующее.

1. Проверка правильности разработки и формирования муниципальной программы.

К проверке отчетности за 2020 год была представлена муниципальная программа «Развитие и функционирование автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети в городском округе Троицк», которая утверждена постановлением администрации городского округа Троицк от 14.11.2016 № 1155 (в редакции постановлений администрации городского округа Троицк от 20.01.2017 №52, от 13.06.2017 №512, от 09.11.2017 №937, от 05.12.2017 №1032, от 29.08.2018 №646, от 30.01.2019 №82, от 14.10.2019 №1173, от 03.02.2020 №98, №673 от 15.10.2020, №851 от 12.11.2020, №1149 от 30.12.2020, от 02.08.2021 № 526, от 15.10.2021 №761, от 02.02.2022 №50).

Финансирование программы осуществлено в соответствии с решением Совета депутатов городского округа Троицк в городе Москве от 17.12.2020 №348/75 «О бюджете городского округа Троицк в городе Москве на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями от 02.09.2021 №416/88, от 18.11.2021 №452/92).

В соответствии с решением Совета депутатов городского округа Троицк в городе Москве от 17.12.2020 №348/75 объем финансирования на муниципальную программу был предусмотрен за счет средств местного бюджета в размере- 113 976,30 тыс. руб., за счет средств субсидии города Москвы – 112 967,90 тыс. руб.

В течение 2021 года в муниципальную программу было внесено 7 изменений.

Управлением ЖКХ были даны пояснения в внесенные изменения в муниципальную программу.

2. Проверка отчетности о ходе реализации и оценки эффективности муниципальной программы.

Эффективность реализации муниципальной программы определяется как оценка эффективности реализации трех подпрограмм, входящей в ее состав.

В соответствии с представленным Управлением ЖКХ отчетом, индекс результативности муниципальной программы в целом за 2021 год составляет:

Ip=(1,01+1,06+1,0+1,10+1,0+1,0+1,0+1,0+1,0)/9=1,02

Индекс эффективности программы в целом за 2021 год составляет:

Iэ= (188 358,35 \*1,02)/211 516,50=0,91

\*Вместе с тем, при утверждении муниципальной программы «Развитие и функционирование автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети в городском округе Троицк», Управлению ЖКХ развития необходимо привести в соответствие муниципальную программу, в том числе конечные результаты с целевыми индикаторами, согласно которых реализация муниципальной программы будет исполнена.

3. Проверка расходования бюджетных средств из бюджета городского округа Троицк, выделенных на реализацию муниципальной программы.

В ходе проведения документальной проверки годовой отчетности по реализации муниципальной программы " Развитие и функционирование автомобильных дорог местного значения и улично-дорожной сети в городском округе Троицк» за 2021 год представлен оперативный отчет о выполнении муниципальной программы.

3.1. Анализ исполнения муниципальной программы за 2021 год.

Отчет представлен в соответствии с утвержденной формой (Приложение 7).

В соответствии с Приложением №7 вышеуказанного Порядка, фактическое исполнение муниципальной программы за 2021 год составляет- 188 358,35 тыс. руб., из них из бюджета городского округа Троицк

107 741,18 тыс. руб., субсидия Москвы 80 617,17тыс. руб., что составляет – 89,1%.

Наибольший удельный вес затрат в общем объеме составляют расходы на «Содержание объектов дорожного хозяйства в городском округе Троицк»-67,5%.

4. Проверка достоверности отчетности реализации муниципальной программы.

В ходе документальной проверки с целью проверки полноты и достоверности установлено, расчеты за выполненные ремонтные работы объектов дорожного хозяйства, а также по благоустройству территории в городском округе Троицк, осуществляются в соответствии с заключенными контрактами.

Оплата в проверяемом периоде осуществлялась в пределах утвержденных лимитов бюджетных обязательств.

Управлением ЖКХ были представлены договоры, локальные сметы, акты выполненных работ по форме КС-2, дефектные акты.

Проверка проводилась путем рассмотрения и анализа в единой информационной системе в сфере закупок для размещения информации об осуществлении закупок www.zakupki.gov.ru (далее – ЕИС).

Выборочной проверкой муниципальных контрактов были выявлены недочеты. В результате чего Управлению ЖКХ были сделаны замечания.

Информация о результатах проверки направлена Главе городского округа Троицк в городе Москве