

ИНФОРМАЦИЯ
о результатах плановой выездной проверки осуществления
расходов бюджета муниципального образования – «город Тулун»
на реализацию мероприятий муниципальной программы города Тулуна
«Охрана окружающей среды» и проверки достоверности отчета о реализации
муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды»

Комитетом по финансам администрации городского округа в соответствии с распоряжением председателя Комитета по финансам администрации городского округа от 04.06.2025 г. № 78 «О проведении плановой выездной проверки осуществления расходов бюджета муниципального образования – «город Тулун» на реализацию мероприятий муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды» и проверки достоверности отчета о реализации муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды» в МУ «Администрация городского округа муниципального образования – «город Тулун» и Плана контрольных мероприятий на 2025 год, утвержденного распоряжением Комитета по финансам администрации городского округа от 17.12.2024 г. № 149 в период с 16 июня по 31 июля 2025 года в отношении МУ «Администрация городского округа муниципального образования – «город Тулун» проведена плановая выездная проверка осуществления расходов бюджета муниципального образования – «город Тулун» на реализацию мероприятий муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды» и проверки достоверности отчета о реализации муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды».

Проверенный период: с 1 января по 31 декабря 2024 г.

Акт: плановой выездной проверки осуществления расходов бюджета муниципального образования – «город Тулун» на реализацию мероприятий муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды» и проверки достоверности отчета о реализации муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды» от 04.08.2025 г.

В ходе контрольного мероприятия выявлены следующие нарушения:

1. Выявлено несоответствие выполненных работ по обустройству мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов и используемого материала при выполнении работ по обустройству мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов, что свидетельствует о невыполнении (нарушении) условий муниципального контракта от 06.08.2024 г. № 174-24, а также о формальной приемке выполненных работ по Контракту.

2. Выявлено, что планировка площадей ручным способом и устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований: из песчано-гравийной смеси, дресвы МКП муниципального образования – «город Тулун» «Благоустройство» не осуществлялось. Бункеры установлены на места (площадки) накопления твердых коммунальных отходов, обустроенные в 2024 году либо на шпалу деревянную или бетонную, либо на траву рядом к контейнерной площадкой, что свидетельствует о невыполнении (нарушении) условий муниципального контракта от 24.09.2024 г. №

209-24, а также о формальной приемке МУ «Администрация города Тулуна» выполненных работ по Контракту.

3. В нарушение условий Технического задания (приложение № 1) к муниципальному контракту от 19.02.2024 г. № 46-24 МУ «Администрация города Тулуна» осмотр мест (площадок) накопления ТКО с целью проверки качества выполненных работ в 2024 году не осуществлялся (акты осмотра на проверку не предоставлены, отсутствуют), а ежемесячное проведение Заказчиком экспертизы выполненных работ Подрядчиком на предмет соответствия условиям Контракта носит формальный признак.

4. Выявлено, что региональным оператором ООО «РТ-НЭО Иркутск» транспортировка твердых коммунальных отходов каждый день не осуществляется, соответственно МУ «Администрация города Тулуна» проводится недостаточная работа с региональным оператором ООО «РТ-НЭО Иркутск» по вопросу своевременного транспортирования твердых коммунальных отходов с мест (площадок).

5. В нарушение статьи 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации МУ «Администрация города Тулуна» допущено расходование бюджетных средств с нарушением принципа эффективности в размере 3 481 974,40 руб.

6. В нарушение статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» документы о приемке в электронной форме, размещенные на сайте «Закупки» по результатам выполнения работ, оказания услуг по муниципальным контрактам, заключенным по результатам проведения конкурентных способов не утверждены Заказчиком (мэром города Тулуна).

7. В нарушение статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» приемка выполненных работ по муниципальному контракту от 24.09.2024 г. № 209-24 и муниципальному контракту от 17.04.2024 г. № 88-24 осуществлена МУ «Администрация города Тулуна» с нарушением сроков, предусмотренных пунктом 4.4. муниципального контракта от 24.09.2024 г. № 209-24 и пунктом 4.7. муниципального контракта от 17.04.2024 г. № 88-24.

8. В нарушение Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», условий муниципального контракта от 15.04.2024 г. № 96-24 МУ «Администрация города Тулуна» приобретена эмаль ПФ-115 сиреневый 1,8 кг. в количестве 10 шт. на сумму 4 300,00 руб вместо эмали ПФ – 115 сиреневый 1,9 кг. в количестве 10 шт. на сумму 4 300,00 руб.

9. В нарушение Порядка осуществления деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Иркутской области, утвержденного приказом службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 года № 53-спр и условий муниципального контракта от 12.02.2024 г. № 38-24 учетные дела животных без владельцев, составленные и предоставленные Исполнителем в 2024 году на бумажном носителе МУ «Администрация города Тулуна» не содержат информацию о маркировании животного неснимаемыми и несмываемыми метками.

10. В нарушение условий муниципального контракта от 12.02.2024 г. № 38-24 Акты отлова животных без владельцев не содержат подписи представителя Заказчика, заключения о клиническом состоянии животного не содержат подписи Исполнителя (руководителя организации), Акты выбытия животного без владельца не содержат подписи представителя Заказчика.

11. В нарушение статьи 94 Федерального Закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», муниципального контракта от 18.03.2024 г. № 75-24 экспертиза результатов, предусмотренных муниципальным контрактом от 18.03.2024 г. № 75-24 в части их соответствия условиям Контракта МУ «Администрация города Тулуна» не проводилась (результаты проведения экспертизы на проверку не предоставлены).

12. В нарушение условий договора от 28.08.2024 г. № СТ-2237/188-24 выгрузка из программы статистического взвешивания на полигоне, подтверждающая вес с приложением фотоотчета с указанием даты на фото (до начала и после окончания оказания услуг по ликвидации мест несанкционированного размещения ТКО по каждому конкретному месту выполнения работ) ООО «РТ-НЭО Иркутск» МУ «Администрация города Тулуна» не предоставлена.

13. В нарушение условий муниципального контракта от 06.08.2024 г. № 174-24 Подрядчиком МКП муниципального образования – «город Тулун» «Благоустройство» к исполнительной документации сертификаты на материалы и оборудование, используемое (монтируемое) при выполнении работ не предоставлены. На фотоматериалах, подтверждающих выполнение скрытых работ отсутствует дата съемки, а также Подрядчиком фотофиксация места производства работ после выполнения работ с привязкой к местности, позволяющей однозначно определить местоположение контейнерной площадки не осуществлялась, соответственно Заказчику не передана (в ходе проверки не предоставлена).

14. Документы, подтверждающие фактические расходы Исполнителя государственного автономного учреждения «Иркутская база авиационной и наземной охраны лесов» в ходе проверки МУ «Администрация города Тулуна» не предоставлены (отсутствуют), что является нарушением условий договора от 13.05.2024 г. № 001/24-МОЗ/111-24 на оказание услуг по тушению лесных и ландшафтных (природных) пожаров.

15. Стоимость материалов, использованных при выполнении работ по обустройству мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов по муниципальному контракту от 06.08.2024 г. № 174-24, при выполнении работ по установке бункеров на места (площадки) накопления твердых коммунальных отходов по муниципальному контракту от 24.09.2024 г. № 209-24, при выполнении работ по содержанию мест захоронения по муниципальному контракту от 11.03.2024 г. № 61-24 в Локальных сметных расчетах и Актах о приемке выполненных работ (форма КС-2) завышена, что привело к неэффективному использованию бюджетных средств.

16. В нарушение условий Соглашения от 13.02.2024 г. № 05-66-57-057/2024 о предоставлении субсидии бюджету муниципального образования – «город Тулун» из областного бюджета в целях софинансирования мероприятий по созданию мест (площадок) накопления твердых коммунальных МУ

«Администрация города Тулуна» брендирование закупленных в 2024 году контейнеров (бункеров), с маркировкой (года приобретения) не производилось.

17. **В нарушение условий муниципального контракта от 17.04.2024 г. № 88-24** Поставщиком индивидуальным предпринимателем Визнер Екатериной Михайловной не предоставлены соответствующие документы (паспорт на изделие, сертификат о происхождении товара) на контейнера (бункеры) ОКПД 25.29.11.992 «Бункеры для накопления твердых коммунальных отходов из прочих металлов».

18. **В нарушение Положения о порядке принятия решений о разработке муниципальных программ города Тулуна и их формирования и реализации, утвержденного постановлением администрации муниципального образования – «город Тулун» от 20.08.2013 г. № 1606** отчет об исполнении мероприятий муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды» за 1 полугодие и 2024 год предоставлены в Комитет по экономике и финансам администрации городского округа и Экспертный совет с нарушением установленного срока.

19. Отчеты об исполнении мероприятий муниципальной программы города Тулуна «Охрана окружающей среды» за 1 полугодие и 2024 год содержат недостоверные данные.

В целях принятия мер к МУ «Администрация города Тулуна» по устранению выявленных нарушений Комитетом по финансам администрации городского округа в установленный действующим законодательством срок МУ «Администрация города Тулуна» направлено представление.

Начальник отдела контроля
и бюджетной отчетности
Комитета по финансам
администрации городского округа
(должность)


(подпись)

И.П.Зыбина
(инициалы и фамилия)