***ИНФОРМАЦИЯ***

**о результатах проведения контрольного мероприятия по вопросу:**

**«Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на реализацию государственной программы Кировской области «Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов» за 2022-2023 годы и истекший период 2024 года»**

Контрольно-счетной комиссией муниципального образования Юрьянский район Кировской области с 26.08.2024 года по 26. 09. 2024 года проведено контрольное мероприятие.

Объектом контрольного мероприятия явилось:

- МКУ администрация Юрьянского района Кировской области.

В ходе проверки были выявлены следующие нарушения и замечания:

1. Не внесены изменения в Соглашение от 09.02.2022 № 26-ТКО в части финансирования мероприятий
2. За 2022 об исполнении плана реализации муниципальной программы «Жизнеобеспечение Юрьянского района» показатель создание мест (площадок) твердых коммунальных отходов не выполнен на 1 ед.
3. Нет в наличии утвержденного Плана реализации программы за 2022 год (нарушение п.5.2 Порядка от 06.08.2020 № 152).
4. Проверить сроки предоставления Отчетов 2022-2023 годы об исполнении плана реализации муниципальной программы «Жизнеобеспечение Юрьянского района» не представляется возможным, так как в отчетах не проставлена дата предоставления

5) Плановые цифры представлены из Отчета за 2023 год об исполнении плана реализации муниципальной программы «Жизнеобеспечение Юрьянского района», не соответствуют с фактическими данными исполнения (нарушение п.5.2 Порядка от 06.08.2020 № 152).

6)Не соблюдены требования методических рекомендаций:

а) На 2022г, 2023г, и на 2024 г. – администрацией Юрьянского района графики ликвидации свалок ТБО к проверке не представлены. (В п. 3.1.1.1. методических рекомендаций)

б) В администрации Юрьянского района за 2022,2023, 2024 год не создана комиссия по контролю за ликвидацией свалок ТБО. (п. 3.1.1.2 методических рекомендаций)

**в**) Не проводилось маркшейдерские работы, до заключения муниципального контрактов. Согласно п. 3.1.1.3. методических рекомендаций

г) Акты предварительного обследования по свалкам ТБО в д. Кокино, и с. Монастырское, к проверке не представлены (нарушение п. 3.1.1.4 методических рекомендаций).

д.) Копии Актов предварительного обследования свалки ТБО и Сметные расчеты, органами местного самоуправления, в адрес министерства охраны окружающей среды Кировской области, не направлялись, тем самым нарушено требование п. 3.1.1.7 методических рекомендаций (по всем ликвидируемым свалкам).

е) Информирование граждан в местных СМИ о планируемых работах, о завершении работ по ликвидации свалок ТБО, не проводилось (нарушение п. 3.1.1.8., п. 3.1.3.4 методических рекомендаций).

ж) По свалкам, которые оплачивались из средств районного бюджета фото или видео фиксация погрузочно-разгрузочных работ по ликвидации свалок ТБО администрацией района не производилась (нарушение п. 3.1.2.3 методических рекомендаций).

з) По свалкам ТБО, которые оплачивались из средств районного бюджета не представлены, документы подтверждающие принятие выполненных работ, что дает основание полагать отсутствие вышеуказанных документов (свалкам). (п. 3.1.3.1. методических рекомендаций).

7) По муниципальному контракту от 19.04.2022г. № 7, заключенного с ООО «Альфа» установлено:

а) Проверка достоверности определения сметной стоимости не проводилась, с Министерством охраны окружающей среды Кировской области не согласовывалась.

б) В нарушение п. 5.2. муниципального контракта от 19.04.2022 № 7 отсутствуют документы

в) В нарушение п.2.7.3 контракта расчеты администрацией района с Подрядчиком по ликвидации свалки бытовых (коммунальных) отходов произведены не вовремя

г) В нарушение статьи 309 Гражданского кодекса РФ и п. 3.3.2, п. 4.1 муниципального контракта нарушен срок выполнения работ на 15 дней.

8) По муниципальному контракту от 29.04.2022г. № 10 заключенному с ООО «Альфа» установлено:

- Проверка достоверности определения сметной стоимости не проводилась, с Министерством охраны окружающей среды Кировской области не согласовывалась.

- В ходе проверки не представлены документы (в нарушение п.5.2. муниципального контракта от 29.04.2022г. № 10):

- В нарушении п. 2.7.3. муниципального контракта нарушен срок оплаты:

- В нарушение статьи 309 Гражданского кодекса РФ и п. п. 3.3.2 и п 4.1 муниципального контракта нарушен срок выполнения работ .

9)По муниципальному контракту от 04.07.2022г. № 21 заключенного с ИП Поглазовой А.В. установлено:

а) В Справке о стоимости выполненных работ (ф. КС - 3) от 24.09.2022г. отсутствуют основные реквизиты: должности заказчика и подрядчика и расшифровка подписи должностного лица заказчика.

б) В Акте о приемке выполненных работ от 24.09.2022 г. № 1 к смете от 26.05.2022г. № 1/1 в данном документе отсутствуют основные реквизиты: должности Заказчика и Подрядчика и расшифровка подписи должностного лица заказчика.

в) В нарушение п. 2.5. муниципального контракта нарушен срок оплаты за выполненные работы:

г) При нарушении срока оплаты, за выполненные работы, к администрации Юрьянского района предъявлена пеня , что привело к неэффективному использование средств ст. 34 Бюджетного кодекса РФ.

д) Нарушен срок выполнения работ по Контракту (ст. 309 Гражданского кодекса РФ и п.3.2 Контракта).

10) По муниципальному контракту от 04.04.2023г. № 1 заключенного с ООО «Альфа» установлено:

а) Проверка достоверности определения сметной стоимости не проводилась, с Министерством охраны окружающей среды Кировской области не согласовывалась.

б) В нарушение п. 5.2 муниципального контракта от 04.04.2023г. №1 Приложения № 3 отсутствуют документы:

в) В нарушении п. 3.3. муниципального контракта нарушен срок оплаты:

11) В нарушение ст. 309 Гражданского кодекса РФ и п. 4.1 муниципального контракта от 29.04.2022 г. № 10 заключенный с ООО «Альфа» нарушен срок выполнения работ.

12) По муниципальному контракту от 09.07.2024, б/н заключенному с ООО «Стимул» нарушен срок выполнения работ (ст. 309 Гражданского кодекса РФ и п. 3.3.2 Контракта)

13.) По муниципальному контракту от 24.07.2023 № 14 ООО «ЖИЛКОМФОРТ установлено:

- От Подрядчиком ООО «ЖИЛКОМФОРТОМ» не предоставлены результаты химического анализа почвы, тем самым, нарушен пункт 3.3.3. Контракта .

- Также не были предоставлены фото - снимки, подтверждающие выполнение работ, нарушение пункта 3.3.4 данного Контракта- Экологическая оценка состояния почв после ликвидации свалки не проводилась.

- Не представлена, Справка о количестве отходов, принятых на полигон твердых бытовых отходов.

14) По муниципальному контракту от 24.08.2023 б/н заключенного с ООО «Стимул» на сумму 163 830,00 руб. установлено:

а) В предоставленных к проверке документах отсутствуют основные реквизиты: должности и расшифровка подписи должностных лиц заказчика и подрядчика.

в) Подрядчиком ООО «Стимул» не предоставлены результаты химического анализа почвы, потому что данные условия не предусмотрены контрактом.

г) Также не были предоставлены фото - снимки, подтверждающие выполнение работ, нарушение пункта 3.1.3.2. методических рекомендаций, утвержденных министерством охраны окружающей среды Кировской области от 26.11.2019 № 22 «О методических рекомендациях по организации работ по ликвидации и рекультивации свалок твердых бытовых (коммунальных) отходов на территории Кировской области».

д) Экологическая оценка состояния почв после ликвидации свалки не проводилась.

е) Не представлена Справка о количестве отходов, принятых на полигон твердых бытовых отходов

15) муниципальный контракт от 24.08.2023 б/н и ООО «Стимул», установлено:

а) Нарушением срока оплаты – 1 день, п. 2.7.3. Контракта.

б) Подрядчиком ООО «Стимул» не предоставлены результаты химического анализа почвы, потому что данные условия не предусмотрены контрактом.

в) Также не были предоставлены фото - снимки, подтверждающие выполнение работ, нарушение пункта 3.1.3.2. методических рекомендаций, утвержденных министерством охраны окружающей среды Кировской области от 26.11.2019 № 22 «О методических рекомендациях по организации работ по ликвидации и рекультивации свалок твердых бытовых (коммунальных) отходов на территории Кировской области».

г) Экологическая оценка состояния почв после ликвидации свалки не проводилась.

д) Не представлена Справка о количестве отходов, принятых на полигон твердых бытовых отходов

16) По муниципальному контракту от 24.07.2023 № 15 ООО «ЖИЛКОМФОРТ установлено:

- От Подрядчиком не предоставлены результаты химического анализа почвы, тем самым, нарушен пункт 3.3.3. Контракта от 24.07.2023 № 15,

- Также не были предоставлены фото - снимки, подтверждающие выполнение работ, нарушение пункта 3.3.4 данного Контракта,

- Экологическая оценка состояния почв после ликвидации свалки не проводилась.

- Не представлена справка о количестве отходов, принятых на полигон твердых бытовых отходов.

17) По муниципальному контракту от 04.08.2023 № 16 ООО «ЖИЛКОМФОРТ установлено:

- От Подрядчиком ООО «ЖИЛКОМФОРТОМ» не предоставлены результаты химического анализа почвы, тем самым, нарушен пункт 3.3.3. Контракта от 04.08.2023 № 16.

- Также не были предоставлены фото - снимки, подтверждающие выполнение работ, нарушение пункта 3.3.4 данного Контракта,

- Экологическая оценка состояния почв после ликвидации свалки не проводилась.

- Не представлена справка о количестве отходов, принятых на полигон твердых бытовых отходов

18) По муниципальному контракту от 19.07.2024г. № 12 заключенному с ООО «Комфорт Плюс» установлено:

**-** Проверка достоверности определения сметной стоимости не проводилась, с Министерством охраны окружающей среды Кировской области не согласовывалась.

- В Акте о приемке выполненных работ форма КС-2 от 05.08.2024г. № 9отсутствуют основные реквизиты: должности и расшифровка подписи должностных лиц заказчика и подрядчика.

- В Справке о стоимости выполненных работ (ф. КС - 3) от 05.08.2024г. № 1 отсутствуют основные реквизиты: должности и расшифровка подписи должностных лиц заказчика и подрядчика, подпись заказчика.

- В нарушение п. 5.4.3 Контракта Подрядчик к проверке не предоставил фотоальбом, содержащий не менее 10 фотографий.

**-** Согласно п. 5.4.5 муниципального контракта от 19.07.2024г. № 12, Подрядчиком предоставленая Справкой от 05.08.2024 г «О принятии отходов в количестве 90т., на полигон твердых бытовых отходов» от ООО «ПОК», оформлена не должным образом.

- Подрядчиком не предоставлены результаты химического анализа почвы, тем самым, нарушен пункт 5.4.6. муниципального контракта от 19.07.2024 № 12.

19) По муниципальному контракту от 09.07.2024 г. б/н, заключенный с ООО «Стимул» на сумму 242 681,00 руб. установлено:

- Подрядчиком ООО «Стимул» не предоставлены результаты химического анализа почвы, потому что данные условия не предусмотрены контрактом.

- Также не были предоставлены фото - снимки, подтверждающие выполнение работ, нарушение пункта 3.1.3.2. методических рекомендаций.

- Экологическая оценка состояния почв после ликвидации свалки не проводилась.

- Не представлена Справка о количестве отходов, принятых на полигон твердых бытовых отходов.

По результатам проверки главе Юрьянского района Кировской области выставлено предписание от 27.09.2024 № 5.

Председатель Контрольно-счетной

комиссии муниципального образования

Юрьянский район С.С. Маурина