**Информация**

***по результатам исполнения предписания КСП АМО № 2 от 19.04.2023 года, выданного по итогам контрольного мероприятия на тему «Проверка правомерности, эффективности (результативности и экономности) и целевого использования бюджетных средств, направленных на реализацию муниципальной программы «Организация транспортного обслуживания населения Александровского муниципального округа» за 2022 год» и ответа на предписание, направленного администрацией Александровского муниципального округа (далее – Администрация АМО) (письмо Администрации АМО от 10.05.2023года №5/1275).***

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Предписание Контрольно – счетной палаты (далее – КСПО АМО) от 19.04.2023 года № 2  | Исполнение Администрацией АМО (Ответ на предписание от 10.05.2023 года № 5/1275) |
| 1 | Принять меры к устранению выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений, обеспечить соблюдение действующих нормативных правовых актов, обеспечить надлежащее исполнение Администрацией АМО полномочий повопросу местного значения АМО «Создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения в границах муниципального округа», предусмотренных ст. 16 Закона № 131-ФЗ, в том числе: 1.1.Сформировать показатели МП, отражающие конечные общественно значимые эффекты от реализации МП. В число показателей включить показатели приоритетов социально-экономического развития АМО и обеспечения равной транспортной доступности населения АМО, определяемые в документах стратегического планирования АМО.  1.2. В МП учесть показатели, утверждённые Указом Президента РФ от 28.04.2008 № 607 «Об оценке эффективности деятельности органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов» и социальный стандарт транспортного обслуживания населения при осуществлении перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом, утверждённый Распоряжением Минтранса России от 31.01.2017 № НА-19-р.  | 1. В КСП АМО представлена копия постановления Администрации АМО от 27.03.2023 года № 389 «О внесении изменений в постановление Администрации АМО от 08.11.2019 года № 630 «Об утверждении муниципальной программы «Организация транспортного обслуживания населения АМО». Вышеуказанным постановлением утверждены следующие целевые показатели: - «Доля населения, проживающего в населенных пунктах, не имеющих регулярного автобусного и (или) железнодорожного сообщения с административным центром Александровского муниципального округа, в общей численности населения АМО»;- «Организованные перевозки по муниципальным маршрутам» (9-ти маршрутам). |
| 2 | Принять меры к устранению выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений бюджетного законодательства и обеспечить надлежащее выполнение Администрацией АМО полномочий в части осуществления планирования расходов бюджета, составления обоснования (расчетов) бюджетных ассигнований, предусмотренные статьями 162, 221 БК РФ. Показатели бюджетной сметы Администрации АМО на 2023 год обосновать расчетами в соответствии со ст. 221 БК РФ, п. 8 приказа Минфина РФ № 26н. | Показатели бюджетной сметы на 2023 год обоснованы расчетами (в КСП АМО представлены расчеты к бюджетной смете). |
| 3 | Обеспечить надлежащее соблюдение Администрацией АМО законодательства при обосновании начальной максимальной цены муниципальных контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО, в том числе расчет НМЦ контрактов обеспечить в соответствии с Законом 220-ФЗ, со ст. 22 Закона 44-ФЗ, с Федеральным законом от 13.07.2015 № 220-ФЗ «Об организации регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Закон № 220-ФЗ). | Расчет начальной максимальной цены муниципальных контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО на 2023–2024 годы будет обеспечен в соответствии с Законом 220-ФЗ, приказом Минтранса РФ от 20.10.2021 г. № 351. |
| 4 | Обеспечить надлежащее соблюдение Администрацией АМО законодательства при закупке выполненных работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО, в том числе: 4.1. При заключении контрактов предусматривать в них условия о приемке и оплате фактически выполненных работ, об обязанностях и ответственности сторон, об особенностях определения объема работ в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 19.08.2022 № 1445 «Об утверждении типовых условий контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по регулируемым тарифам, подлежащих применению заказчиками при осуществлении закупок указанных работ для обеспечения государственных или муниципальных нужд» (далее – Постановление Правительства РФ № 1445). В соответствии с данным постановлением в условиях контракта установить: - порядок учета выполненных рейсов (осуществлять учет выполненных рейсов в соответствии с установленным контрактом способом)  - установить форму отчета о собранной плате за проезд пассажиров и провоз багажа, а также порядок его направления; - установить порядок подтверждения наличия у подрядчика транспортных средств, предусмотренных контрактом.  4.2. Принять меры к устранению выявленных нарушений в ходе контрольного мероприятия законодательства при приемке работ, надлежащим образом обеспечить приемку выполненных работ (ее результатов), связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО, в соответствии с ч. 7 ст. 94 Закона № 44-ФЗ.  4.3. Принять меры к устранению выявленных нарушений в ходе контрольного мероприятия законодательства при экспертизе результатов, предусмотренных договорами на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО, и надлежащим образом обеспечить данную экспертизу в соответствии с п. 1 ч. 1 ст. 94 Закона № 44-ФЗ.  | При заключении муниципальных контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО на 2023 и последующие периоды администрация округа будет руководствоваться Постановлением Правительства РФ от 19.08.2022 г. № 1445 «Об утверждении типовых условий контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по регулируемым тарифам, подлежащих применению заказчиками при осуществлении закупок указанных работ для обеспечения государственных или муниципальных нужд». Приемка выполненных работ и проведение экспертизы будет осуществляться в соответствии с условиями муниципального контракта.По порядку учета выполненных рейсов и осуществлять учет выполненных рейсов в соответствии с установленным контрактом способом:  - в муниципальные контракты взнесены изменения в Приложение № 5, где отражен Порядок учета выполненного объема транспортной работы; Форма отчета о собранной плате за проезд пассажиров и провоз багажа установлена отдельным приложением к контракту, порядок его направления установлен разделом 5 контракта. Порядок подтверждения наличия у подрядчика транспортных средств, предусмотренных контрактом - установлен разделом 5 контракта.   Приняты меры к устранению выявленных нарушений в ходе контрольного мероприятия законодательства при приемке работ. Контракты, действующие в 2023 году, дополнены отдельным приложением - Акт приемки выполненных работ с отражением объема выполненной работы (км). Проведение экспертизы результатов, предусмотренных договорами на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО, обеспечено в соответствии с п. 1 ч. 1 ст. 94 Закона № 44-ФЗ.  |
| 5 | Обеспечить представление подрядчиками ежемесячного отчета о полученной плате за проезд пассажиров по каждому маршруту с отражением в нем всех требуемых показателей | При получении документов на оплату работ связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО в 2023 году ответственными лицами осуществляется надлежащий контроль по исполнению муниципальных контрактов В КСП АМО представлены копии отчетов о полученной плате за проезд пассажиров по маршрутам за период с 01.01.2023 года по 31.03.2023 года. |
| 6 | Обеспечить соблюдение Закона 220-ФЗ, Закона № 44-ФЗ при расходовании средств бюджета МО «АМО» на оплату работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО, в том числе: 6.1. Осуществление оплаты обеспечить за фактически выполненный объем работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО согласно актам с отражением в них фактически выполненного достоверного объема работ, подтверждающим реальность хозяйственных операций. Исключить формальный подход к расходованию бюджетных средств муниципального образования «Александровский муниципальный округ».  | При получении документов на оплату работ связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам в границах АМО в 2023 году ответственными лицами осуществляется надлежащий контроль по исполнению муниципальных контрактов.В КСП АМО представлены копии подтверждающих документов (платежные документы за период с 01.01.2023 года по 3103.2023 года). |
| 7 | Принять к устранению выявленных нарушений в ходе контрольного мероприятия законодательства по бухгалтерскому учету, обеспечить принятие к бухгалтерскому учету актов выполненных работ при наличии в них отраженного объема выполненных работ в соответствии со ст.9, ст. 10 Закона № 402-ФЗ, Федеральными стандартами бухгалтерского учета. |  В КСП АМО представлены надлежаще оформленные копии актов выполненных работ за период с января по март 2023 года (с отражением в актах объема выполненной работы).  |
| 8 | Принять меры к устранению выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений бюджетного законодательства, обеспечить надлежащее выполнение Администрацией АМО полномочий, предусмотренных ст. 162 БК РФ, в том числе: 8.1. Обеспечить надлежащий контроль за правомерным, целевым, эффективным расходованием бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий муниципальной программы «Организация транспортного обслуживания населения Александровского муниципального округа».  8.2. В дальнейшем обеспечить правомерное, целевое, эффективнее использование бюджетных средств АМО, выделенных реализацию муниципальной программы «Организация транспортного обслуживания населения Александровского муниципального округа». | Администрацией АМО проведено совещание с заинтересованными руководителями структурных подразделений по результатам контрольного выполнения и с целью выработки мероприятий по выполнению требований, обозначенных в предписании КСП АМО. Проведение совещания, оформленного протоколом, является выполнением требования предписания о рассмотрении информации об указанных в предписании нарушениях бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношении. Копия протокола от 10.04.2023 года № 1приложена к ответу о выполнении предписания. |
| 9 | Обеспечить систематический контроль за реализацией норм действующего законодательства Закона № 220-ФЗ, норм Закона № 44-ФЗ, Закона № 402-ФЗ, БК РФ. | Администрацией АМО проведено совещание с заинтересованными руководителями структурных подразделений по результатам контрольного выполнения и с целью выработки мероприятий по выполнению требований, обозначенных в предписании КСП АМО. Проведение совещания, оформленного протоколом, является выполнением требования предписания о рассмотрении информации об указанных в предписании нарушениях бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношении. Копия протокола от 10.04.2023 года № 1приложена к ответу о выполнении предписания. |
| 10 | Обеспечить разработку и принятие Положения об администрации Александровского муниципального округа в соответствии с ч. 3 ст. 41 Закона № 131-ФЗ. | Согласно ответу на представление КСП АМО № 1 от 14.03.2023 года Положение об администрации Александровского муниципального округа находится в стадии разработки. После принятия Положения об администрации Александровского муниципального округа копия нормативно правового акта будет направлена в КСП АМО. |
| 11 |  Принять меры по устранению всех выявленных в ходе контрольного мероприятия недостатков, нарушений.  | Администрацией АМО проведено совещание с заинтересованными руководителями структурных подразделений по результатам контрольного выполнения и с целью выработки мероприятий по выполнению требований, обозначенных в предписании КСП АМО. Проведение совещания, оформленного протоколом, является выполнением требования предписания о рассмотрении информации об указанных в предписании нарушениях бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношении. Копия протокола от 10.04.2023 года № 1приложена к ответу о выполнении предписания.  Устно указано о перечне запланированных мероприятий по каждому выявленному нарушению, назначены ответственные лица и установлены сроки выполнения для каждого мероприятия.  |
| 12 | Провести проверки по каждому выявленному факту нарушения законодательства, по результатам которых рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности должностных лиц Администрации АМО, допустивших указанные нарушения. | За ненадлежащее исполнение своих должностных обязанностей, к дисциплинарной ответственности в виде замечания будут привлечены начальник отдела транспорта, дорожного хозяйства и благоустройства Лукоянова Н.И., начальник отдела муниципальных закупок Ефимова Е.Г. и директор МКУ «ЦБУ АМО» Макарова Н.А., о чем Вам будет сообщено дополнительно. |
| 13 | Принять меры по привлечению к ответственности, предусмотренной законодательством, должностных лиц, по вине которых были допущены вышеперечисленные нарушения. | Согласно информации из ответа на предписание, подготовлена служебная записка для привлечения сотрудников к дисциплинарной ответственности.Согласно копии протокола от 10.04.2023 года № 1 принято решение о привлечении к дисциплинарной ответственности в виде замечания Лукоянову Н.И., Ефимову Е.Г., Макарову Н.А. |
| 14 | О принятых по результатам рассмотрения настоящего Представления решениях и мерах уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату Александровского муниципального округа **с приложением надлежаще заверенных копий подтверждающих документов.** | Представлены копии подтверждающих документов. |