



**РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ПРИМОРСКИЙ КРАЙ
КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
НАХОДКИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**

692900 Приморский край, г.Находка, Находкинский пр-т,14
тел.(4236) 69-22-91 факс (4236) 64-79-26
E-mail: ksp@ksp-nakhodka.ru

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

по результатам экспертно-аналитического мероприятия: «Аудит эффективности использования муниципальных средств, выделенных в 2017 году на реализацию подпрограммы «Организация и развитие систем наружного освещения на территории НГО» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения в Находкинском городском округе» на 2015-2017 гг.»

24 декабря 2018 года

Экспертно-аналитическое мероприятие: «Аудит эффективности использования муниципальных средств, выделенных в 2017 году на реализацию подпрограммы «Организация и развитие систем наружного освещения на территории НГО» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения в Находкинском городском округе» на 2015-2017 гг.» проводилось в соответствии с п.9 разд.1 плана работы КСП НГО на 2018г., с распоряжением председателя КСП НГО от 20.08.2018г. № 46-Р, поручения председателя КСП НГО от 20.08.2018г. №8.

Проведение экспертно-аналитического мероприятия было приостановлено распоряжением председателя КСП НГО от 01.11.2018г. №68-р и было возобновлено распоряжением председателя КСП НГО от 07.11.2018г. №72-р.

Целями экспертно-аналитического мероприятия являлись:

Цель 1 – Определение достаточности нормативно-правовой базы по вопросам организации и развития систем наружного, уличного освещения.

Цель 2 – Определение достаточности мер, принимаемых органами местного самоуправления по сохранению и развитию сети наружного освещения.

Цель 3 - Определение целевого и эффективного использования средств бюджета города, выделенных в 2017г. на реализацию подпрограммы «Организация и развитие систем наружного освещения на территории НГО» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения в Находкинском городском округе» на 2015-2017 гг.».

Цель 4. Установить коррупционные риски, коррупциогенные признаки.

В рамках экспертно-аналитического мероприятия **были изучены вопросы:**

Вопросы по цели 1:

- определить наличие Положения об организации освещения улиц, административного регламента организации освещения улиц или других документов, охватывающих вопросы уличного освещения;
- выявить положительные и отрицательные стороны нормативных или правовых документов;
- определить соответствие нормативно-правовых актов муниципального образования нормативно-правовым актам федерального и регионального уровня в части наружного, уличного освещения;
- выявить возможные несоответствия нормативно-правовых актов муниципального образования между собой;
- определить полноту охвата вопросов по организации наружного освещения нормативно-правовыми актами муниципального образования, в том числе муниципальными заданиями и муниципальными программами;
- другие вопросы.

Вопросы по цели 2:

- установить, какие вопросы наружного освещения муниципального образования относятся к понятию «уличное освещение», «освещение рекламных и иных объектов»;
- определить степень охвата дорог, улиц, скверов, площадей и т.п. объектами наружного освещения;

- проанализировать изменение технических характеристик сетей наружного освещения за 2015-2017гг. (протяженность, количество, виды опор, светильников, проводов и т.п.);
- определить степень удовлетворения заявок на реконструкцию, строительство и капитальный ремонт объектов наружного освещения;
- определить соответствие проектно-сметной документации, применяемой при реконструкции, строительстве и капитальном ремонте, современным требованиям (применение новых технологий, в том числе энергосберегающих, светодиодных светильников, самоизолированного провода и т.п.);
- определить наличие оплаченной, но не востребованной проектно-сметной документации, в том числе устаревшей;
- проверить соблюдение сроков планового ремонта, технического обслуживания сетей наружного освещения;
- другие вопросы.

Вопросы по цели 3:

- проанализировать отчет об исполнении муниципальной программы (подпрограммы) за 2017г.;
- определить соответствие заключённых муниципальных контрактов (договоров) действующему законодательству, муниципальной программе. Провести анализ условий договоров;
- определить соответствие заключённых договоров выделенным лимитам бюджетных обязательств;
- установить наличие приборов учета электроэнергии на объектах наружного освещения, в т.ч. на рекламных объектах;
- установить правильность определения объёмов работ, прочих затрат на содержание сетей наружного освещения и оплату электроэнергии;
- определить соответствие заключённых договоров проектно-сметной документации, техническому заданию;
- определить соответствие фактически выполненных работ актам выполненных работ, проектно-сметной документации, требованиям муниципальной программы (подпрограмме);

- выявить наличие и обоснованность внесенных в муниципальные контракты изменений;
- определить наличие достаточных документов, подтверждающих исполнение муниципальных заказов;
- другие вопросы.

Критерии оценки эффективности:

Цель 1. Определение достаточности нормативно-правовой базы Находкинского городского округа по вопросам уличного освещения для решения вопросов местного значения по уличному освещению.

Критерии оценки эффективности:

- создание нормативно-правовой базы, обеспечивающей реализацию мероприятий (нормативно-правовая база отсутствует – оценка «неэффективно», выявлены недостатки нормативно-правовой базы – оценка «низкая эффективность», замечаний по нормативно-правовой базе нет – оценка «эффективно»);
- установление показателей, позволяющих определить результативность выделяемых бюджетных средств (показатели отсутствуют – оценка «неэффективно», показатели не позволяют сделать вывод о результативности – оценка «низкая эффективность», установлен достаточный перечень показателей, позволяющих определить результативность – оценка «эффективно»);
- разработка и подбор мероприятий для достижения запланированных показателей (мероприятия отсутствуют – оценка «неэффективно», мероприятия не оказывают влияния на степень достижения показателей – оценка «низкая эффективность», мероприятия непосредственно влияют на показатели результативности бюджетных средств – оценка «эффективно»).

Цель 2. Определение достаточности мер, принимаемых органами местного самоуправления по сохранению и развитию сети уличного освещения.

Критерии оценки эффективности:

- наличие систем автоматизированного управления наружным либо их аналогов на территории муниципального образования (не применяются – оценка «неэффективно», менее 100% – оценка «низкая эффективность», 100% – оценка «эффективно»);

- наличие организации дифференцированного учета электроэнергии по зонам суток (не применяются – оценка «неэффективно», менее 100% – оценка «низкая эффективность», 100% – оценка «эффективно»).
- наличие подключения к сетям уличного освещения без приборов учета электроэнергии (применяются – оценка «неэффективно», отсутствуют подключения – оценка «эффективно»).
- применение новых технологий уличного освещения, современных видов и типов светильников, ламп, в т.ч. при капитальном ремонте и при новом строительстве (не применяются – оценка «неэффективно», менее 100% – оценка «низкая эффективность», 100% – оценка «эффективно»).
- наличие нормативов затрат на содержание сетей уличного освещения (нормативы не утверждены – оценка «неэффективно», отмечены недостатки при разработке нормативов – оценка «низкая эффективность», замечаний по разработке и утверждению нормативов нет – оценка «эффективно»).

Цель 3.

- соблюдение установленных требований при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд (не соблюдаются – оценка «неэффективно», выявлены нарушения и недостатки, не повлиявшие на стоимость и сроки исполнения муниципального контракта – оценка «низкая эффективность», нарушений и недостатков не выявлено – оценка «эффективно»);
- целевое использование бюджетных средств (при установлении фактов нецелевого использования бюджетных средств применяется оценка «неэффективно»).

Цель 4. Установить наличие/отсутствие коррупционных рисков, коррупциогенных признаков.

Проверяемый период: финансовый 2017 год.

Объекты исследования:

- органы муниципального самоуправления Находкинского городского округа, принимающие решения, распоряжения, являющиеся обязательными для главных распорядителей, распорядителей, получателей бюджетных средств;
- главный распределитель бюджетных средств - администрация Находкинского городского округа;
- Исполнители муниципальных контрактов.

В процессе проведения аудита использовались следующие методы сбора фактических данных и доказательств:

- запрос и изучение документов;
- обследования объектов наружного освещения;
- сбор и анализ фактических данных.

Экспертно-аналитическое мероприятие проводилось в период с 20.08.2018г. по 20.12.2018г.:

- **подготовительный этап** – с 20.08.2018 по 24.08.2018г.,
- **основной этап** – с 27.08.2018г. по 01.12.2018г.,
- **заключительный этап** – с 03.12.2018г. по 24.12.2018г.

Состав рабочей группы:

Руководитель – В.В.Кравченко, заместитель председателя КСП НГО.

Члены группы:

Карабанова И.В. – аудитор КСП НГО.

Цель 1 – *Определение достаточности нормативно-правовой базы по вопросам организации и развития систем наружного, уличного освещения.*

Согласно Федеральным законам Российской Федерации от 6 октября 2003 г. N 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» п.25 часть 1 ст.16, также в соответствии с п.25 части 1 ст.8 Устава Находкинского городского округа к вопросам местного значения относятся вопросы организации благоустройства территории Находкинского городского округа (включая освещение улиц, озеленение территории, установку указателей с наименованиями улиц и номерами домов, размещение и содержание малых архитектурных форм), а также использования, охраны, защиты, воспроизводства городских лесов, лесов особо охраняемых природных территорий, расположенных в границах Находкинского городского округа (п. 25 в ред. Решений Думы Находкинского городского округа от 13.09.2006 N 670-Р, от 28.05.2008 N 201-Р, от 25.04.2012 N 19-НПА).

Освещение придомовой территории с установкой опор уличного освещения относится к вопросам благоустройства территории, и в соответствии с п. 19 ст. 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» полномочиями по организации

благоустройства территории населенных пунктов наделена администрация городского округа.

В соответствии с требованиями СНиП 23-05-95 «Естественное и искусственное освещение», СНиП 2.07.01-89 «Планировка и застройка городских и сельских поселений» – в городах на улицах для движения пешеходов должны быть оборудованы тротуары или пешеходные дорожки с искусственным освещением в вечернее и ночное время.

Нормами главы 6.3. «Наружное освещение» Правил устройства электроустановок, утвержденных Министерством топлива и энергетики РФ 06.10.1999 года, определено, что наружное освещение предусматривает под собой осветительные приборы (светильники, прожектора), устанавливаемые для освещения проезжей части улиц, дорог, площадей, территорий микрорайонов, детских садов, школ, больниц, бульваров, аллей, пешеходных дорог, тротуаров, парапетов и ограждений мостов и эстакад, газонов и фасадов зданий и сооружений и для декоративного освещения. Учитывая, что уличное освещение является лишь частью наружного освещения, четкого разграничения какие именно объекты на территории Находкинского городского округа относятся к уличному освещению действующее Положение об организации освещения улиц не содержит информации об этом.

В соответствии с пунктом 7.1 части 1 статьи 14 Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» к вопросам местного значения относится участие в профилактике терроризма. Недостаточное освещение, отсутствие освещения в необходимых местах, где оно должно быть предусмотрено, является одной из причин ухудшения обстановки не только в сфере безопасности дорожного движения, но и совершения преступлений в целом, что нарушает права граждан на безопасные условия проживания.

Решением Думы Находкинского городского округа от 24.06.2005 №404 утверждено «Положение об организации освещения улиц и установки указателей с названием улиц и номерами домов на территории Находкинского городского округа». Положение содержит 5 статей:

1. Основные свето- и электротехнические показатели наружных осветительных установок;
2. Порядок определения расходов электроэнергии;
3. Нормы потребления и тарифы на электроэнергию;
4. Организация уличного освещения, финансовое обеспечение и контроль;
5. Порядок установки указателей улиц и номерных знаков.

Отдельных нормативно-правовых актов, регламентирующих порядок определения и содержания объектов уличного освещения Находкинского городского округа, не разработано. Административный регламент организации наружного освещения и другие документы, охватывающие правовое регулирование вопросов организации наружного освещения в Находкинском городском округе отсутствуют.

В ходе аудита эффективности были изучены нормативные документы по организации освещения в других муниципальных образованиях.

Необходимо отметить моменты, которые отражены в правовых актах других муниципальных образований:

- схема развития и реконструкции городских электрических сетей;
- схема управления сетью наружного освещения;
- организация инвентаризации существующих сетей уличного освещения;
- порядок определения расходов с учетом количества светоточек;
- порядок хранения и утилизации списанного оборудования.

Вместе с тем, Указаниями по эксплуатации установок наружного освещения городов, поселков и сельских населенных пунктов, утвержденных Приказом Министерства жилищно-коммунального хозяйства РСФСР от 12.05.1988 года №120 (далее – Указания по эксплуатации установок наружного освещения), предусмотрено, например:

- составление планов развития наружного освещения (далее также – НО), в которых следует особое внимание обращать на обеспечение соответствующих светотехнических количественных и качественных показателей осветительных

установок улиц и дорог категорий А и Б с высокой интенсивностью движения транспорта и пешеходов, транспортных тоннелей путем их реконструкции или капитального ремонта, а также на оборудование НО улиц, дорог и проездов, не имеющих освещения;

- необходимость проведения ежегодной инвентаризации оборудования наружного освещения (приведены также рекомендуемые формы инвентарных карт установок наружного освещения).

Базовым нормативным правовым актом в области энергосбережения является Федеральный закон от 23.11.2009 года №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – ФЗ №261-ФЗ). Положения ФЗ №261-ФЗ сводятся к созданию правовых, экономических и организационных основ стимулирования энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

Основная экономия энергоресурсов может быть достигнута за счет проведения мероприятий в сфере электропотребления для целей наружного, уличного освещения.

Специфика энергопотребления обусловлена имеющимися полномочиями по решению вопросов местного значения, установленными Федеральным законом от 06.10.2003 года №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (далее – ФЗ №131-ФЗ).

В различных градостроительных условиях рекомендуется предусматривать функциональное, архитектурное и информационное освещение с целью решения утилитарных, светопланировочных и светокомпозиционных задач, в том числе при необходимости светоцветового зонирования территорий и формирования системы светопространственных ансамблей.

При проектировании каждой из трех основных групп осветительных установок (функционального, архитектурного освещения, световой информации) рекомендуется обеспечивать: количественные и качественные показатели; надежность работы установок согласно Правилам устройства электроустановок

(ПУЭ); экономичность и энергоэффективность применяемых установок; эстетика элементов осветительных установок, их дизайн, качество материалов и изделий с учетом восприятия в дневное и ночное время; удобство обслуживания и управления при разных режимах работы установок.

Нормами главы 6.3. «Наружное освещение» Правил устройства электроустановок, утвержденных Министерством топлива и энергетики РФ 06.10.1999 года, определено, что наружное освещение предусматривает под собой осветительные приборы (светильники, прожектора), устанавливаемые для освещения проезжей части улиц, дорог, площадей, территорий микрорайонов, детских садов, школ, больниц, санаториев, бульваров, аллей, пешеходных дорог, тротуаров, парапетов и ограждений мостов и эстакад, газонов и фасадов зданий и сооружений и для декоративного освещения.

Учитывая, что уличное освещение является лишь частью наружного освещения, четкого разграничения, какие именно объекты на территории Находкинского городского округа относятся к уличному освещению, действующее Положение об организации освещения улиц не содержит.

Таким образом, нормативно-правовая база Находкинского городского округа не охватывает весь спектр вопросов наружного освещения города и даже в той части, которая относится к уличному освещению. Отсутствует комплексная схема развития уличного освещения, ни одним документом не отражены вопросы организации освещения площадей, парков, скверов, тротуаров и других объектов, имеющих специфику освещения, отличную от освещения проезжей части автодорог. Не затронуты вопросы заключения договоров на освещение рекламных конструкций. Отсутствует преемственность при разработке целевых программ и взаимоувязка действующих документов в части показателей. Не нашли отражение вопросы учета и инвентаризации сетей.

Оценка эффективности по цели 1:

1. В нормативно-правовой базе, обеспечивающей реализацию мероприятий подпрограммы, отмечены недостатки и недоработки, что соответствует оценке «низкая эффективность».

2. В подпрограмме показатели не позволяют сделать вывод о результативности выделяемых бюджетных средств, что соответствует оценке «низкая эффективность».

3. Мероприятия для достижения уже запланированных целевых показателей непосредственно влияют на показатели результативности бюджетных средств, что соответствует оценке «эффективно».

Цель 2 – *Определение достаточности мер, принимаемых органами местного самоуправления по сохранению и развитию сети наружного освещения.*

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия установлено:

1. В Находкинском городском округе нормативно не определено, какие вопросы организации наружного освещения муниципального образования относятся к понятию «уличное освещение», «освещение рекламных и иных объектов».

2. В муниципальном образовании в 2017 году технические характеристики сетей наружного освещения (протяженность, количество, виды опор, светильников, проводов и т.п.), за исключением замены 330 светильников, не изменились.

3. В исследуемом периоде заявки от населения на реконструкцию, строительство и капитальный ремонт сетей наружного освещения не поступали.

4. Муниципальной подпрограммой «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015-2017 годы» на 2017 год мероприятия по реконструкции, строительству и капитальному ремонту сетей наружного освещения не производились, соответственно проектная документация не разрабатывалась и финансирование из средств местного бюджета не осуществлялось.

5. В реестре муниципального имущества Находкинского городского округа числится 3652 опоры уличного освещения, которые составляют основу 94 сетей уличного освещения. Графическая схема сетей наружного освещения отсутствует. На опорах уличного освещения установлено 4378 светильников. Для учета потребления электроэнергии сети наружного освещения оборудованы 94 приборами учета электроэнергии

6. Системы автоматизированного управления наружным освещением (далее АСУНО) либо их аналоги на территории муниципального образования не применяются.

7. Муниципальной подпрограммой «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015-2017 годы» мероприятия по организации дифференцированного учета электроэнергии по зонам суток не запланированы, соответственно учет потребленной электроэнергии осуществляется по одноставочному тарифу, кроме того в муниципальной программе отсутствуют мероприятия по реконструкции существующих сетей наружного освещения и строительству новых сетей наружного освещения.

8. В Находкинском городском округе отсутствует нормативный (нормативно – правовой) акт, который бы утверждал нормативные затраты на содержание сетей наружного освещения. В 2017 году затраты на содержание сетей наружного освещения определялись на основании локальных сметных расчетов.

9. В Находкинском городском округе к сетям уличного освещения без приборов учета электроэнергии подключены 94 рекламные конструкции, камеры видеонаблюдения, осуществляется освещение парков, аллей, видовых площадок.

Опоры уличного освещения (муниципальная собственность) «опутаны» оптоволоконными проводами неустановленных провайдеров (отсутствует маркировка), схемы расположения кабелей отсутствуют, наличие данных проводов не согласовано с администрацией городского округа, не предоставлены расчеты весовой, ветровой нагрузки на опоры уличного освещения.

Оценка эффективности по цели 2:

В Находкинском городском округе отсутствуют утвержденные нормативы затрат на содержание сетей уличного освещения - оценка «неэффективно».

Системы автоматизированного управления наружным освещением либо их аналоги на территории муниципального образования не применяется - оценка «неэффективно».

В Находкинском городском округе мероприятия по организации дифференцированного учета электроэнергии по зонам суток не проводились - оценка «неэффективно».

В Находкинском городском округе к сетям уличного освещения без приборов учета электроэнергии подключены электроприборы третьих лиц - оценка «неэффективно».

В Находкинском городском округе применение новых технологий уличного освещения, современных видов и типов светильников, ламп, в т.ч. при капитальном ремонте и при новом строительстве производилось менее чем 100% – оценка «низкая эффективность».

Цель 3 - Определение целевого и эффективного использования средств бюджета города, выделенных в 2017г. на реализацию подпрограммы «Организация и развитие систем наружного освещения на территории НГО» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения в Находкинском городском округе» на 2015-2017 гг.».

- определить соответствие фактически выполненных работ актам выполненных работ, проектно-сметной документации, требованиям муниципальной программе (подпрограмме);
- выявить наличие и обоснованность внесенных в муниципальные контракты изменений;
- определить наличие достаточных документов, подтверждающих исполнение муниципальных заказов;
- другие вопросы.

«Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения Находкинского городского округа» на 2015-2017 гг.» утверждена постановлением администрации Находкинского городского округа от 29 августа 2014 года № 1606. В рамках данной программы утверждена подпрограмма «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015 – 2017 годы».

Целью муниципальной программы является: обеспечение комфортных условий проживания граждан на территории Находкинского городского округа, отвечающих санитарным и техническим правилам и нормам, иным требованиям действующего законодательства Российской Федерации.

Задачами муниципальной программы являются: повышение уровня благоустройства придомовых территорий Находкинского городского округа; создание благоприятных и комфортных условий проживания горожан за счет повышения уровня благоустройства, озеленения и текущего содержания территорий общего пользования; обеспечение надежного и высокоэффективного наружного освещения; повышение надежности эксплуатации лифтового хозяйства Находкинского городского округа; устранение физического износа и улучшение технического состояния муниципального жилищного фонда Находкинского городского округа.

В рамках муниципальной программы реализуется подпрограмма «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015 – 2017 годы», которая направлена на реализацию следующих мероприятий:

- текущее содержание и ремонт сетей наружного освещения, в том числе замена светильников на энергоэффективные, расходы на оплату потребленной электроэнергии объектами наружного освещения;

- строительство сетей наружного освещения на магистральных и внутриквартальных дорогах Находкинского городского округа, в том числе получение технических условий и проектирование.

Целевыми индикаторами и показателями подпрограммы утверждены следующие показатели:

увеличение доли протяженности отремонтированных сетей наружного освещения с 42 % в 2014 г. до 46,1 % к 2017 г.;

увеличение доли энергосберегающих светильников с 1,4 % в 2014 г. до 2,9 % в 2017 г.;

увеличение доли освещенных участков дорог с а/бетонным покрытием с 80,73 % в 2014г. до 81,45% в 2017 г.

Реализация подпрограммы осуществляется посредством осуществления закупок товаров, работ, услуг из средств бюджета Находкинского городского округа в порядке, установленном действующим законодательством Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Ответственным исполнителем Программы является управление жилищно-коммунального хозяйства администрации Находкинского городского округа, соисполнителем Программы и исполнителем подпрограммы является управление благоустройства администрации Находкинского городского округа, которое обеспечивает реализацию подпрограммы «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015 – 2017 годы» и несет ответственность за достижение целевых индикаторов и показателей подпрограммы.

В течение 2017 года в муниципальную программу «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения Находкинского городского округа» на 2015-2017 гг.» 5 раз вносились изменения, в том числе и в подпрограмму «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015 – 2017 годы».

В исследуемом периоде, в рамках реализации подпрограммы, были выполнены следующие мероприятия:

- произведена замена проводов уличного освещения – 3,76 км., в том числе неизолированного провода – 1.36 км., изолированного (СИП) – 2.4 км.;

- выполнена перетяжка линии – 1.4 км.,

- произведена замена: опор уличного освещения- 35 шт., светильников – 330 шт., ламп уличного освещения – 780 шт., кронштейнов – 35 шт.;

- потреблено электроэнергии объектами наружного освещения – 5549.86 тыс.кВт/ч;

Объем средств местного бюджета, направленных на реализацию подпрограммы в 2017 году составил – 37 900 тыс.руб., из них на текущее содержание и ремонт сетей наружного освещения – 4 500 тыс.руб., на оплату потребленной электроэнергии объектами наружного освещения – 33 400 тыс. руб.

Сравнительный анализ первоначальных плановых назначений на 2017г. и фактического исполнения показателей финансирования подпрограммы (измененных показателей в соответствии с постановлением администрации Находкинского городского округа от 08.11.2017г. №1573) приведен в таблице 1.

Таблица 1

| № п/п | Наименование | Источники ресурсного обеспечения | Оценка расходов (тыс. руб.) | | |
|-------|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------|
| | | | 2017г. первоначальные назначения | 2017г. измененные назначения | Отклонение +/- |
| 3 | Подпрограмма 3«Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории НГО на 2015 – 2017 годы» | Всего | 37100,00 | 37900,00 | +800,00 |
| | | Федеральный бюджет | | | |
| | | Краевой бюджет | | | |
| | | Бюджет НГО | 37100,00 | 37900,00 | +800,00 |
| | | Внебюджетные фонды | | | |
| | | Иные внебюджет. источ. | | | |
| 3.1. | Текущее содержание и ремонт сетей наружного освещения | Всего | 3820,00 | 4500,00 | +680,00 |
| | | Федеральный бюджет | | | |
| | | Краевой бюджет | | | |
| | | Бюджет НГО | 3820,00 | 4500,00 | +680,00 |
| | | Внебюджетные фонды | | | |
| | | Иные внебюджет. источ. | | | |
| 3.2 | Расходы по оплате потребленной электроэнергии объектами | Всего | 32000,00 | 33400,00 | +1400,00 |
| | | Федеральный бюджет | | | |

| | | | | | |
|-------|---|------------------------------|----------|----------|----------|
| | наружного освещения | Краевой бюджет | | | |
| | | Бюджет НГО | 32000,00 | 33400,00 | +1400,00 |
| | | Внебюджетные фонды | | | |
| | | Иные внебюджет. источ. | | | |
| 3.3. | Организация, проектирование и строительство новых участков сетей наружного освещения | Всего | 1280,00 | 0 | -1280 |
| | | Федеральный бюджет | | | |
| | | Краевой бюджет | | | |
| | | Бюджет НГО | 1280,00 | 0 | -1280 |
| | | Внебюджетные фонды | | | |
| | | Иные внебюджет. источ. | | | |
| 3.3.1 | Получение технических условий | Всего | 2,00 | 0 | -2,00 |
| | | Федеральный бюджет | | | |
| | | Краевой бюджет | | | |
| | | Бюджет НГО | 2,00 | 0 | -2,00 |
| | | Внебюджетные фонды | | | |
| | | Иные внебюджет. источ. | | | |
| 3.3.2 | Проектирование | Всего | 78,00 | 0 | -78,00 |
| | | Федеральный бюджет | | | |

| | | | | | |
|-------|--|------------------------|---------|---|----------|
| | | Краевой бюджет | | | |
| | | Бюджет НГО | 78,00 | 0 | -78,00 |
| | | Внебюджетные фонды | | | |
| | | Иные внебюджет. источ. | | | |
| 3.3.3 | Строительство сетей наружного освещения на магистральных и внутриквартальных дорогах | Всего | 1200,00 | 0 | -1200,00 |
| | | Федеральный бюджет | | | |
| | | Краевой бюджет | | | |
| | | Бюджет НГО | 1200,00 | 0 | -1200,00 |
| | | Внебюджетные фонды | | | |

Из анализа таблицы 1 следует, что фактическое исполнение подпрограммы в 2017 году (измененных показателей подпрограммы в соответствии с постановлением администрации Находкинского городского округа от 08.11.2017г. №1573) превышает первоначальные плановые назначения подпрограммы на 800,00 тыс.рублей, в том числе назначения на текущее содержание и ремонт сетей наружного освещения превышены на 680,00 тыс.рублей, расходы по оплате потребленной электроэнергии объектами наружного освещения превышены на 1 400,00 тыс.рублей. В то же время не производились работы и не оплачивались мероприятия: организация, проектирование и строительство новых участков сетей наружного освещения; получение технических условий; проектирование; строительство сетей наружного освещения на магистральных и внутриквартальных дорогах на общую сумму – 1280,00 тыс.рублей.

В декабре 2016 года администрация Находкинского городского округа заключила с ООО «Территориальная энергосетевая компания» муниципальный контракт №012000010216000226-0060336-01 от 27.12.2016г. на выполнение подрядных работ по текущему содержанию и ремонту сетей наружного освещения

в соответствии с подпрограммой «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015 – 2017 годы» за счет средств местного бюджета на общую сумму – 4 500 тыс.рублей, что соответствуют плановым назначениям подпрограммы на 2017 год. Работы выполнялись в течении всего года, итоговая справка о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) и Акт о приемке выполненных работ (КС-2) подписаны сторонами 27.12.2017г. без замечаний.

Нарушений по организации электронного аукциона, подписании и исполнении муниципального контракта не установлено.

Оценка эффективности по цели 3:

- фактов несоблюдения установленных требований при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд, а также нарушений и недостатков при исполнении муниципальных контрактов не выявлено – оценка «эффективно»;

- расходы бюджета Находкинского городского округа на оплату потребленной электроэнергии объектами наружного освещения увеличиваются - оценка «неэффективно»;

- фактов нецелевого использования бюджетных средств не установлено - оценка «эффективно».

Цель 4 - Установить наличие /отсутствие коррупционных рисков, коррупциогенных признаков и факторов

Основные принципы противодействия коррупции, правовые и организационные основы предупреждения коррупции и борьбы с ней, минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений установлены Федеральным законом от 25.12.2008 года №273-ФЗ «О противодействии коррупции».

В ходе экспертно-аналитического мероприятия установлены следующие коррупционные риски:

- отсутствие четко описанных процедур, правил, регламентирующих использование бюджетных средств по вопросам организации наружного освещения в Находкинском городском округе;

- отсутствие четко описанных процедур, регламентирующих подключение сторонних объектов (рекламных конструкций и др.) к сетям наружного освещения Находкинского городского округа.

Отсутствие в Находкинском городском округе нормативно - правовых документов, охватывающих (регулирующих) вопросы по организации наружного освещения, является коррупциогенным фактором в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2010 года № 96 «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов» (п.ж ст.3 - неполнота административных процедур - отсутствие порядка совершения органами местного самоуправления (их должностными лицами) определенных действий либо одного из элементов такого порядка).

Выводы:

1. На момент проведения экспертно-аналитического мероприятия нормативно-правовые документы, охватывающие вопросы по организации наружного освещения в Находкинском городском округе отсутствуют. Отдельных нормативно-правовых актов, регламентирующих порядок определения и содержания объектов наружного освещения не разработано.
2. Нормативно-правовая база Находкинского городского округа не охватывает весь спектр вопросов организации наружного освещения и даже в той части, которая относится к уличному освещению. Отсутствует комплексная схема развития наружного освещения, ни одним документом не отражены вопросы организации освещения площадей, парков, скверов, тротуаров и других объектов, имеющих специфику освещения, отличную от освещения проезжей части автодорог. Не затронуты вопросы заключения договоров на освещение рекламных конструкций.
3. Нормативные затраты на содержание сетей наружного освещения не разработаны.
4. В основном учет потребленной электрической энергии осуществляется по приборам учета. Вместе с тем, учет потребленной электроэнергии осветительными приборами рекламных конструкций осуществлялся по заявленной мощности, контрольных замеров потребляемой мощности в 2017 году не производилось. В Находкинском городском округе к сетям уличного освещения без приборов учета

электроэнергии подключены 94 рекламные конструкции, камеры видеонаблюдения, осуществляется освещение парков, аллей, видовых площадок. Опоры уличного освещения (муниципальная собственность) «опутаны» оптоволоконными проводами неустановленных провайдеров (отсутствует маркировка), схемы расположения кабелей отсутствуют, наличие данных проводов не согласовано с администрацией городского округа, не предоставлены расчеты весовой, ветровой нагрузки на опоры уличного освещения.

5. Наружное освещение Находкинского городского округа не переведено на автоматизированную систему управления наружным освещением – АСУНО. Включение и выключение объектов наружного освещения осуществляется по графику.

6. В 2017 году администрацией Находкинского городского округа заключен муниципальный контракт на проведение работ по текущему содержанию сетей наружного освещения на общую сумму 4 500.00 тыс. рублей, нарушений при исполнении условий контракта не установлено.

7. В 2017 году объектами наружного освещения потреблено 5549,86 тыс.кВт/ч, оплата за поставку электроэнергии составила 33 400,00 тыс.рублей.

8. Муниципальной подпрограммой «Развитие и текущее содержание сетей наружного освещения на территории Находкинского городского округа на 2015-2017 годы» мероприятия по организации дифференцированного учета электроэнергии по зонам суток (день/ночь) не запланированы, соответственно учет потребленной электроэнергии осуществляется по одноставочному тарифу, что не ведет к экономии расходов местного бюджета, кроме того в муниципальной программе отсутствуют мероприятия по реконструкции существующих сетей наружного освещения и строительству новых сетей наружного освещения.

9. В ходе экспертно-аналитического мероприятия установлены следующие коррупционные риски:

- отсутствие четко описанных процедур, правил, регламентирующих использование бюджетных средств по вопросам организации наружного освещения в Находкинском городском округе;

- отсутствие четко описанных процедур, регламентирующих подключение сторонних объектов (рекламных конструкций и др.) к сетям наружного освещения Находкинского городского округа.

10. В ходе экспертно-аналитического мероприятия установлены коррупциогенный фактор, а именно: отсутствие в Находкинском городском округе нормативно - правовых документов, охватывающих (регулирующих) вопросы по организации наружного освещения, является коррупциогенным фактором в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 26.02.2010 года № 96 «Об антикоррупционной экспертизе нормативных правовых актов и проектов нормативных правовых актов» (п.ж ст.3 - неполнота административных процедур - отсутствие порядка совершения органами местного самоуправления (их должностными лицами) определенных действий либо одного из элементов такого порядка).

11. Анализ соответствия итогов экспертно-аналитического мероприятия утвержденным критериям эффективности показал следующее:

По цели 1 «Определение достаточности нормативно-правовой базы по вопросам организации и развитие систем наружного, уличного освещения» по 2 критериям оценка - «низкая эффективность», по 1 критерию – оценка «эффективно».

По цели 2 «Определение достаточности мер, принимаемых органами местного самоуправления по сохранению и развитию сетей наружного освещения» по 4 критериям оценка - «неэффективно», по 1 критерию – оценка «низкая эффективность».

По цели 3 «Определение целевого и эффективного использования средств бюджета города, выделенных в 2017г. на реализацию подпрограммы «Организация и развитие систем наружного освещения на территории НГО» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения в Находкинском городском округе» на 2015-2017 гг.» по 1 критерию оценка- «неэффективно», по 2 – оценка «эффективно».

12. Наличие недостатков и недоработок в нормативно-правовой базе, обеспечивающей реализацию мероприятий по организации наружного освещения, отсутствие программно-целевого подхода, отсутствие графиков периодических и

внеочередных осмотров и проверок установок наружного освещения для выявления дефектов, отсутствие контроля с о стороны администрации за подключениям к сетям уличного освещения сторонних объектов (в том числе рекламных конструкций), выявленных нарушений антикоррупционного законодательства **свидетельствует о низкой эффективности расходования бюджетных средств**, выделенных в 2017 году на реализацию подпрограммы «Организация и развитие систем наружного освещения на территории НГО» муниципальной программы «Развитие жилищно-коммунального хозяйства и создание комфортной среды обитания населения в Находкинском городском округе» на 2015-2017 гг.» .

Предложения:

1. Направить данное заключение главе Находкинского городского округа для принятия управленческих решений.
2. Выдать администрации Находкинского городского округа Представление для устранения недостатков, выявленных в ходе экспертно-аналитического мероприятия.
3. Направить данное заключение в Думу Находкинского городского округа для сведения и рассмотрения на заседании Думы Находкинского городского округа.

Председатель Контрольно-счетной палаты

Р.Р.Махмудов

Заместитель председателя

Контрольно-счетной палаты

В.В.Кравченко

Аудитор

И.В.Карбанова