Утверждаю

Глава МА МО город Петергоф

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_А.В. Шифман

**АКТ**

**г.Петергоф 28 мая 2018г.**

**«Анализ полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ, ведомственных целевых программ».**

Проверяемый период 2017 год.

Проверка проводилась в Местной администрации муниципального образования город Петергоф с 14 мая по 27 мая 2018 года.

Объект проверки: Местная администрация муниципального образования город Петергоф.

ИНН 7819019670 КПП 781901001

УФК по г. Санкт-Петербургу (Местная администрация муниципального образования город Петергоф, лицевой счет № 03723002090) счет № 40204810100000000209 Северо-Западное ГУ Банка России БИК 044030001.

Для проведения проверки местной администрацией представлены следующие документы:

- «Положение о Порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ о порядке разработки и реализации планов по непрограммным расходам местного бюджета МО г. Петергоф», утвержденное Постановлением МА МО г. Петергоф № 150 от 26 сентября 2013 года (с изменениями от 29.06.2015г, 24.06.2016г, 21.08.2017г).

- Муниципальные, ведомственные целевые программы, направленные на решение вопросов местного значения МА МО город Петергоф.

- Отчеты о выполнении ведомственных целевых, муниципальных программ за 2017 год.

-Отчет об исполнении бюджета главного распорядителя бюджетных средств ф.0503127 на 01.01.2018 года.

- Первичные учетные документы, подтверждающие поставку материальных ценностей, оказание услуг, выполнение работ в рамках заключенных гражданско-правовых договоров : акты, накладные, счета-фактуры, акты на списание материальных ценностей.

В ходе проверки рассмотрено исполнение 2 (двух) муниципальных программ, 17 (семнадцать) ведомственных целевых программ:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование программы | Утверждено по бюджету на 2017 год , КБК | Исполнено (тыс. руб.) | % испол  нения, в случае неиспол нения – причина |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Участие в реализации мер по профилактике дорожно-транспортного травматизма на территории муниципального образования». Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 143 от 03.11.2017. | 515,7  КБК 984 0113 7950000490 244 -125,7 КБК 984 0707 7950000490 244 - 390,0 | 515,7 | 100 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Участие в деятельности по профилактике правонарушений в Санкт-Петербурге в формах, установленных законодательством Санкт-Петербурга». Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 145 от 30.12.2016 | 60,0  КБК 984 0113 7950000510 244 | 60,0 | 100 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Содействие в установленном порядке исполнительным органам государственной власти Санкт-Петербурга в сборе и обмене информацией в области защиты населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, а также содействие в информировании населения об угрозе возникновения или о возникновении чрезвычайной ситуации».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 131 от 30.12.2016 (с изменениями). | 59,7  КБК 984 0309 7950000080 244 | 59,6 | 99,8 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Проведение подготовки и обучения неработающего населения способам защиты и действиям в чрезвычайных ситуациях, а также способам защиты от опасностей, возникающих при ведении военных действий или вследствие этих действий».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 136 от 30.12.2016 (с изменениями). | 422,3  КБК 984 0309 7950000090 244 | 422,2 | 99,9 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Текущий ремонт и содержание дорог, расположенных в пределах границ муниципального образования, в соответствии с перечнем, утвержденным Правительством Санкт-Петербурга».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 146 от 30.12.2016 (с изменениями). | 65040,0 КБК 984 0409 7950000110 244 | 63681,8 | 97,9% |
| Муниципальная программа мероприятий, направленных на решение ВМЗ по текущему ремонту и содержанию дорог, расположенных в пределах границ МО г.Петергоф, в соответствии с перечнем, утвержденным Правительством СПб.  В рамках исполнения муниципальной программы заключен Муниципальный контракт № 0172300000317000027-0041567-02 от 06 июня 2017 года на выполнение работ по текущему ремонту проезжей части улицы Парковая. Представлен акт выполненных работ от 30.06.2017г. Представлен отчет о ходе реализации муниципальной программы, приложение к программе о степени достижения показателей (индикаторов) муниципальной программы, направленных на решение вопроса местного значения по текущему ремонту и содержанию дорог. В приложении указана степень достижения целевых показателей – высокая. | 7015,3  КБК 984 0409 3150000000 244 | 6875,0 | 98,0 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Благоустройство территории муниципального образования, в т.ч. текущий ремонт придомовых и дворовых территорий, включая проезды, въезды, пешеходные дорожки, организацию дополнительных парковочных мест».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 149 от 30.12.2016 (с изменениями). | 27226,4  КБК 984 0503 7950000131 244 – 26804,6  КБК 984 0503 7950000131 853 – 421,8 | 27218,2 | 99,9 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Установка, содержание и ремонт ограждений газонов; установка и содержание малых архитектурных форм, уличной мебели и хозяйственно-бытового оборудования, необходимого для благоустройства территории муниципального образования».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 143 от 30.12.2016 (с изменениями). | 1818,8 КБК 984 0503 7950000132 244 | 1580,6 | 86,9% Подрядная организация выполнила обязательства по контракту не в полном объеме |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Устройство и ремонт искусственных неровностей на проездах и въездах на придомовых территориях и дворовых территориях».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 141 от 30.12.2016 (с изменениями). | 368,9  КБК 984 0503 7950000133 244 | 368,7 | 99,9 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Участие в пределах своей компетенции в обеспечении чистоты и порядка на территории муниципального образования, оборудование контейнерных площадок на дворовых территориях».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 142 от 30.12.2016 (с изменениями). | 1022,8 КБК 984 0503 7950000140 244 | 1022,7 | 99,9 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Озеленение территории зеленых насаждений общего пользования местного значения».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 140 от 30.12.2016 (с изменениями). | 12734,2 КБК 984 0503 7950000151 244 | 12733,8 | 99,9 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Создание зон отдыха на территории муниципального образования».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 154 от 30.12.2016 (с изменениями).  *В отчете о ходе реализации ведомственной целевой программы мероприятий, направленной на решение вопроса местного значения «Создание зон отдыха на территории муниципального образования» неверно указано значение уточненного плана по году по позиции 1 графа 9.* | 10865,1 КБК 984 0503 7950000164 244 –10147,2  КБК 984 0503 7950000164 853– 717,9 | 10849,6 | 99,8 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Обустройство, содержание и уборка территорий детских и спортивных площадок; выполнение оформления к праздничным мероприятиям на территории муниципального образования».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 148 от 30.12.2016 (с изменениями). | 14433,2 КБК 984 0503 7950000165 244 | 14357,8 | 99,5 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Проведение работ по военно-патриотическому воспитанию граждан».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 132 от 30.12.2016 (с изменениями). | 338,3  КБК 984 0707 7950000190 244 | 338,3 | 100 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Участие в формах, установленных законодательством Санкт-Петербурга, в мероприятиях по профилактике незаконного потребления наркотических средств и психотропных веществ новых потенциально опасных психоактивных веществ, наркомании в Санкт-Петербурге». Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 144 от 30.12.2016 (с изменениями). | 292,2  КБК 984 0707 7950000530 244 | 292,1 | 99,9 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Организация и проведение досуговых мероприятий для жителей муниципального образования город Петергоф».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 153 от 30.12.2016 (с изменениями). | 8 174,2 КБК 984 0707 7950000560 244 – 4454,0  КБК 984 0801 7950000560 244 – 3720,2 | 8 174,2 | 100 |
| Муниципальная программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Участие в создании условий для реализации мер, направленных на укрепление межнационального и межконфессионального согласия, сохранение и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования, социальную культурную адаптацию мигрантов, профилактику межнациональных (межэтнических) конфликтов».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 67 от 07.07.2017 (с изменениями). Степень достижения показателей (индикаторов) муниципальной программы в отчете указана высокая. | 276,0  КБК 984 0707 1920000570 244 – 240,0  КБК 984 0801 1920000570 244 – 36,0 | 276,0 | 100 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 152 от 30.12.2016 (с изменениями). | 7120,8 КБК 984 0801 7950000200 244 | 7120,8 | 100 |
| Ведомственная целевая программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Организация и проведение мероприятий по сохранению и развитию местных традиций и обрядов».  Утверждена Постановлением МА МО город Петергоф № 151 от 30.12.2016 (с изменениями). *П.6. в сумме 41,0 тыс.руб. ведомственной целевой программы не исполнен – не изготовлены нагрудные знаки «За заслуги перед муниципальным образованием город Петергоф».* | 849,9  КБК 984 0801 7950000210 244 | 808,8 | 95,2 |

По всем муниципальным и ведомственным целевым программам суммы исполнения соответствует отчету об исполнении бюджета главного распорядителя бюджетных средств ф.0503127 на 01.01.2018 года

Муниципальные программы являются комплексом мероприятий, направленных на решение общественно значимых, приоритетных для муниципального образования город Петергоф, задач и достижение требуемого конечного результата.

Муниципальные программы сформированы в соответствии с «Положением о Порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ о порядке разработки и реализации планов по непрограммным расходам местного бюджета МО г. Петергоф», утвержденным Постановлением МА МО г. Петергоф № 150 от 26 сентября 2013 года (с изменениями от 29.06.2015г, 24.06.2016г, 21.08.2017г), имеют паспорта программ, определены цели, сроки реализации мероприятий программ. В паспортах муниципальных программ определены заказчики программ, ответственные исполнители, задачи программы, объемы и источники финансирования, прогнозируемые (ожидаемые) результаты реализации программы.

Ведомственные целевые программы также определяют цели и задачи, результаты от реализации программ, содержат сроки и конкретные перечни мероприятий по программам, объемы необходимого финансирования.

Выборочно проверены заключенные муниципальные контракты на поставку товаров, оказание услуг, оформление первичных учетных документов, подтверждающих поставку материальных ценностей, оказание услуг, выполнение работ в рамках заключенных гражданско-правовых договоров: акты, накладные, счета-фактуры и др.

Нарушений не установлено.

Муниципальная программа мероприятий, направленная на решение ВМЗ «Участие в создании условий для реализации мер, направленных на укрепление межнационального и межконфессионального согласия, сохранение и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования, социальную культурную адаптацию мигрантов, профилактику межнациональных (межэтнических) конфликтов» включает в себя проведение мероприятия молодежного бала-фестиваля «Бал культур».

По муниципальному контракту №205 от 12 декабря 2017 года на сумму 240,0 тыс. руб. предусмотрены расходы по предоставлению помещений, звукового оборудования, светового оборудования, профессионального распорядителя бала, цветочной продукции. Положение по проведению, либо участия в проведении данного мероприятия не представлено, поэтому не представляется возможным соотнести данные расходы с целями и задачами муниципальной программы.

ВЫВОДЫ:

1. Муниципальные и ведомственные целевые программы составлены в соответствии с «Положением о Порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ о порядке разработки и реализации планов по непрограммным расходам местного бюджета МО г. Петергоф», утвержденным Постановлением МА МО г. Петергоф № 150 от 26 сентября 2013 года (с изменениями от 29.06.2015г, 24.06.2016г, 21.08.2017г).
2. Отчеты об исполнении муниципальных и ведомственных целевых программ соответствуют утвержденной отчетности за 2017 год. В некоторых отчетах не указана причина неисполнения программ.
3. Для реализации Муниципальной программы мероприятий, направленной на решение ВМЗ «Участие в создании условий для реализации мер, направленных на укрепление межнационального и межконфессионального согласия, сохранение и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования, социальную культурную адаптацию мигрантов, профилактику межнациональных (межэтнических) конфликтов» необходимо разработать Положение по участию в проведение мероприятия – «Бал культур» для наиболее точной оценки эффективности муниципальной программы.

Главный специалист по

внутреннему финансовому контролю Е.С. Новогран