**Добрый день, уважаемые депутаты и все присутствующие на заседании!**

Сегодня я представляю отчет Контрольно-счетной палаты за 2019 год. Вы все видели материалы, поэтому я сначала обозначу принципиальные, на наш взгляд, моменты.

В 2019 году Контрольно-счетная палата продолжила трансформацию своей деятельности в соответствии со стратегией развития внешнего государственного финансового контроля. И деятельность Палаты, напомню, заключается не только в анализе, контроле использования бюджетных ресурсов, но и в совершенствовании государственного управления, которые должны обеспечить бо́льшую результативность использования всех бюджетных средств и способствовать предотвращению нарушений. И поэтому наша задача – не просто хватать нарушителя за руку уже по результатам того, что произошло, а переходить к новому качеству работы - к стратегическому аудиту, это тщательным анализ государственной политики, это оценка рисков, выявление системных проблем и предложение конкретных решений.

Так, любая проверка Палаты не заканчивается подготовкой отчета и направлением представлений. Мы видим задачу в том, чтобы сопровождать рассмотрение ключевых проблем и рисков и переломить негативную ситуацию в рассматриваемой сфере, чтобы добиться решения проблем, которые иногда не решались годами.

Я сегодня приведу примеры тех наших результатов, которые соответствуют этому новому подходу.

Так, в ходе реализации мероприятий Плана работы на 2019 год нами проводился анализ актуальных проблем социально-экономического развития региона, давалась оценка влияния различных факторов на финансовую стабильность региона, осуществлялись мероприятия по выявлению резервов повышения устойчивости бюджетной системы, анализ нормативной правовой базы и предлагались меры по устранению нарушений и недостатков.

Если выразить результаты работы в цифровых показателях, то это выглядит следующим образом. В 2019 году мы провели 258 мероприятий, из них 39 - контрольные мероприятия, 219 мероприятий были экспертно-аналитическими.

По поручению депутатов Законодательного Собрания было проведено 7 мероприятий, 18 – по предложению Губернатора; 7 – по поручению правоохранительных органов; 2 – по обращению Счетной палаты России; 6 – по обращению юридических лиц и граждан. С муниципальными контрольно-счетными органами проведено 3 совместных контрольных мероприятия.

По различным направлениям деятельности проверками охвачено 146 объектов, из них на 88 объектах (это более 60% от всех проверенных объектов) установлена одна тысяча нарушений на сумму 6 млрд. 791 млн. рублей, что по сравнению с предыдущим годом превышает показатель по количеству выявленных нарушений более чем в два раза, по объему выявленных нарушений - в 7,2 раза.

В структуре выявленных финансовых нарушений значительно вырос объем неэффективного использования бюджетных средств в 72,4 раза. Наибольший объем неэффективного использования средств выявлен при проведении проверки бюджетных инвестиций в объекты капитального и незавершенного строительства.

Приведу отдельные примеры.

**Во-первых, проблема незавершенного строительства.** На протяжении многих лет проблема нарастала. Мы провели масштабное мероприятие по проверке использования выделенных на бюджетные инвестиции средств, а также результативности мер, принимаемых органами исполнительной власти по выявлению, сокращению объемов и количества объектов незавершенного строительства. Проведенное мероприятие показало, что в указанной сфере существуют серьезные проблемы.

Так, Палата столкнулась с практически полным отсутствием системы, которая регулировала бы на должном уровне вопросы капитальных вложений. В ходе контрольного мероприятия выявлено следующее:

1. Краевые нормативные правовые акты в сфере капвложений не согласованы между собой по срокам, условиям и требованиям. Правовые основы осуществления капитальных вложений не систематизированы и раздроблены, что затрудняет понимание и правоприменение законодательных актов на практике. Выявлено отсутствие некоторых нормативно-правовых актов, предусмотренных Бюджетным кодексом Российской Федерации, что негативно отражается ещё на стадии планирования строительства.

2. Краевая адресная инвестиционная программа, которая должна быть самым важным документом при осуществлении бюджетных инвестиций, фактически не выполняет своих функций, составлена с многочисленными нарушениями действующих нормативно-правовых актов, что сводит её значимость к нулю. Содержание КАИП не соответствует перечню объектов капстроительства ни по количеству объектов, ни по сметной стоимости, ни по другим важным параметрам; некоторые строящиеся объекты какое-то время вовсе отсутствовали в КАИП.

3. Выявлена значительная сумма неэффективных расходов средств краевого бюджета в объекты незавершённого строительства, а это 214 объектов, в которые вложено 3 млрд. 148 млн. рублей. Конечно, эти объекты появились не в 2019 году.

4. В регионе не проводилась работа по инвентаризации и определению целевой функции объектов незавершенного строительства, а также не принимались должные меры по снижению «незавершёнки». Отсутствовал полноценный учет объектов незавершенного строительства, включающий данные об объемах выполненных работ, сметной стоимости, а также о причинах приостановления (прекращения) строительства. Фактически детальный анализ объектов сделан только специалистами КСП, но для дельнейшей работы с «незавершенкой» этого недостаточно. Некоторые объекты несут угрозу жизни и здоровью граждан, так как доступ к ним не ограничен, объекты разрушаются, что исключает возможность их достройки. Решения по их дальнейшему использованию или сносу (демонтажу) длительное время не принимался.

5. По итогам контрольного мероприятия даны конкретные рекомендации и предложения Правительству Забайкальского края по разрешению сложившейся ситуации.

Тем не менее, до настоящего времени не сформированы необходимые организационные условия и действенные инструменты для решения задачи снижения объема и количества объектов незавершенного строительства, вовлечения приостановленных строительством объектов в инвестиционный процесс и хозяйственный оборот.

Мы все эти проблемные вопросы держим на контроле и в ноябре текущего года проведем повторную проверку по выполнению наших предложений и устранению выявленных нарушений, в случае отсутствия принятых мер, информация будет передана в органы прокуратуры.

**Приведу еще пример результатов наших проверок** – тема переселения граждан из жилищного фонда, признанного аварийным или непригодным для проживания.

При проведении проверки Палата столкнулась с системными ошибками, которые привели к неэффективному использованию бюджетных средств. Это строительство объектов, использование которых в дальнейшем невозможно по причине их непригодности. Так, построенный многоквартирный дом в 9 мкр. города Читы признан аварийным и не пригоден для переселения граждан. Подрядчику оплачена сумма 147 млн. рублей. Расходование средств без достижения планируемого результата привело к необходимости дополнительных расходов в сумме 213 млн. рублей на осуществление мер по переселению граждан, оплату инженерных изысканий и технического обследования объекта незавершенного строительства, проведение независимой экспертизы.

Аналогичная ситуация с построенными и введенными в эксплуатацию многоквартирными домами в городском поселении «Могзонское» стоимостью 28 млн. рублей. В связи с выходом на поверхность грунтовых вод, затоплением систем коммунальной инфраструктуры и деформацией канализационной системы был введен режим «ЧС» на данных объектах. Строения признаны непригодными для проживания, одно строение признано аварийным. Возникает вопрос к качеству проведённых изысканий в начале строительства.

Строительство указанных объектов было начато до 2019 года, однако проблемы до сих пор остаются. Было большое количество жалоб и обращений по вопросам качества жилых помещений, что свидетельствует о наличии проблем, связанных с недостатками и невыполнением застройщиками работ, а также с отсутствием должного в Минстрое контроля по устранению недостатков.

Специалистами Палаты также установлены факты наличия значительных дефектов построенных домов, несоответствия отдельных параметров жилых помещений требованиям, указанным в технических заданиях.

По результатам проверки направлены представления и информационные письма. Однако, действенные меры не приняты. Так, до настоящего времени не устранены выявленные дефекты вновь построенных домов в мкр. Благодатный села Смоленка. Общая потребность средств составляет 3,9 млн. рублей, при этом застройщик ООО «Бизнес-Индустрия» в 2019 году признан несостоятельным (банкротом). По информации Минстроя объект находится на контроле.

**Еще одна большая тема** – это благоустройство дворовых и общественных территорий, создание новых детских и спортивных площадок, а также мест отдыха.

Проверками по вопросу формирования современной городской среды, установлено нарушений на сумму 340 млн. рублей, в том числе неэффективное использование средств – 35 млн. рублей. Кроме того, выявлены многочисленные нарушения, недостатки и упущения организационно-исполнительского, нормативно-правового характера на всех уровнях реализации мероприятий, в том числе:

- ненадлежащая организация и неудовлетворительное качество проведенных работ, отсутствие взаимодействия и контроля со стороны ответственных исполнителей как на региональном уровне, так и на уровне муниципальных образований края, что повлекло низкий уровень результативности проведенных мероприятий;

- контрольными осмотрами объектов установлены нарушения и недостатки в 13 муниципальных образованиях из 16 проверенных, на 21 объекте из 46 проверенных. Установлены факты неиспользования установленных хоккейных площадок;

- объекты, приобретенные и установленные в муниципальных образованиях, не переданы в муниципальную собственность, что негативно отражается на содержании и обслуживании объектов, контроле со стороны муниципальных образований за их состоянием.

- были выявлены многочисленные нарушения при установлении детских, спортивных и хоккейных площадок, нарушения сроков выполнения работ, нарушение условий договоров (соглашений) о предоставлении средств из бюджета в части общественных обсуждений, инвентаризации территорий и другие;

По результатам контрольного мероприятия Правительству Забайкальского края были даны предложения, в адрес администраций муниципальных районов, городских округов и сельских поселений направлено 11 представлений и 15 информационных писем. Администрации муниципальных образований провели работу по устранению нарушений. Ответы содержат не только информацию об их устранении, но и фотографии, подтверждающие фактическое проведение работ. По переданным материалам органами прокуратуры в адрес глав отдельных поселений вынесены представления.

Вместе с тем, необходимо отметить, что наиболее значительные нарушения были выявлены в Городском округе «Город Чита».

По информации администрации городского округа материалы в отношении одного подрядчика направлены в арбитражный суд; материалы по установленным фактам отсутствия элементов детских площадок и спортивных комплексов - в органы внутренних дел. Краевым Департаментом имущества решается вопрос о расторжении договора аренды, с последующим проведением работ по разделу земельного участка под коммерческим объектом и хоккейной коробкой по улице Энергетиков.

Вместе с тем, пока не решен вопрос по устранению другими подрядчиками выявленных нарушений, а также по переносу городским округом детских и спортивных площадок, расположенных вблизи коммуникаций, проезжей части, а также местом хранения угля.

В настоящее время администрация города обратилось с просьбой о продлении сроков устранения нарушений до 1 ноября текущего года. Палатой принято решение заслушать представителей администрации городского округа на заседании Коллегии КСП.

Отдельно я хотела бы остановиться на более значимом аспекте в работе Палаты в 2019 году – это контроль средств, выделенных на реализацию региональных проектов и Плана социального развития центров экономического роста Забайкальского края.2019 год***-*** год старта в реализацию региональных проектов и Плана ЦЭР. В отчетном году этому направлению было уделено особое внимание. Учитывая предложение Губернатора Забайкальского края, в течение отчетного периода проведено 16 контрольных мероприятий по указанной теме,в ходе которыхустановлено финансовых нарушений на сумму более 640 млн. рублей.

К числу системных нарушений необходимо отнести случаи ненадлежащей приемки заказчиками товаров и работ в рамках исполнения контрактов на строительство и выкуп объектов социальной сферы; нарушения сроков выполнения работ, установленных контрактами и сроков оплаты выполненных подрядчиками работ; оплата фактически не поставленных товаров и выполненных работ; не направления требований об уплате неустоек (штрафов, пеней) поставщику за просрочку исполнения обязательств и т.д.

Анализ реализации региональных проектов и мероприятий Плана ЦЭР позволил выявить риски недостижения установленных целей и задач:

- из 34 созданных ФАП на момент проведения проверки лицензии на осуществление медицинской деятельности были оформлены в только в отношении 6 ФАП, из которых функционировало только 5;

- нарушение сроков установки спортивных площадок и монтажа спортивного оборудования для спортивных залов в муниципальных районах;

- установлен низкий уровень исполнения расходов по созданию дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет. Сложившаяся ситуация была обусловлена поздними сроками проведения закупочных процедур при отсутствии объективных причин органами местного самоуправления;

- недостаточное исполнение полномочий органов исполнительной власти – ответственных исполнителей в части планирования и организации мероприятий, что повлекло низкое освоение средств по итогам 2019 года и возврат неиспользованных остатков; риски срыва графиков реализации и ввода в эксплуатацию объектов;

- отсутствие надлежащего контроля ответственных исполнителей за ходом реализации мероприятий; низкая организация взаимодействия с муниципальными образованиями и подрядными организациями, что повлекло низкое качество проводимых работ и недостижение заданного результата;

- большинство проведенных торгов на заключение контрактов по ремонту дорог признаны не состоявшимися, что свидетельствует о недостатке в крае квалифицированных подрядчиков. Проверкой установлены случаи несвоевременного выполнения работ, утвержденных календарным графиком работ и другие нарушения.

Все отчеты по результатам проведенных проверок направлены Губернатору и депутатам Законодательного Собрания края, опубликованы на официальном сайте Палаты. На 4 квартал текущего года запланированы повторные проверки по выполнению предложений Контрольно-счетной палаты и устранению выявленных нарушений.

Отдельно хочу отметить, что задача Контрольно-счетной палаты не только в выявлении и предупреждении нарушений в финансово-бюджетной сфере, а также контроль за ходом реализации предложений Палаты по устранению выявленных нарушений. Так, по итогам всех проведенных контрольных мероприятий Палатой в пределах полномочий в отчетном году приняты следующие меры реагирования:

- главным распорядителям бюджетных средств, иным участникам бюджетного процесса направлено 58 представлений, из них 55 на сегодняшний день исполнены в полном объеме;

- в органы государственной власти и местного самоуправления, руководителям проверенных учреждений направлено 63 информационных письма, 53 из которых исполнены в полном объеме;

- в Законодательное Собрание и в Правительство Забайкальского края, в Советы и главам муниципальных образований, в министерства, ведомства и иные организации направлено 77 отчетов о результатах контрольных мероприятий с соответствующими предложениями и рекомендациями.

В отчетном году продолжилось тесное взаимодействие с правоохранительными органами: в рамках заключенных соглашений в 2019 году передан 31 материал. Прокуратурой края и прокурорами районов выносились представления об устранении нарушений бюджетного законодательства и протесты на муниципальные и региональные правовые акты; привлекались к административной и дисциплинарной ответственности должностные лица.

Кроме того, в 2019 году Палатой проведена, как мы считаем, результативная проверка по вопросу строительства средней школы в селе Сохондо. Следственным Комитетом и УМВД возбуждено 2 уголовных дела по фактам мошенничества и халатности, повлекшее причинение особо крупного ущерба.

Также по трем проведенным проверкам, следственными органами принято решение о приобщении материалов КСП к уже возбужденным уголовным делам. В данный момент два уголовных дела находятся в производстве, а одно – по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот, прекращено в связи с истечением сроков давности уголовного преследования.

По направленным в предыдущих периодах материалам в отношении 3 должностных лиц вынесен обвинительный приговор:

- по материалам проверки проведенной Государственном учреждении социального обеспечения «Читинский центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей «Апельсин» в отношении должностного лица вынесен обвинительный приговор по факту присвоения и хищения чужого имущества с назначением наказания в виде 2 лет лишения свободы условно;

- по материалам проверки, проведенного специалистами КСП по вопросу использования средств, выделенных на государственную поддержку сельскохозтоваропроизводителей в отношении должностного лица вынесен обвинительный приговор по факту злоупотребления должностными полномочиями с назначением наказания в виде 3 лет лишения свободы условно;

- по материалам проведенного аудита закупок в сфере здравоохранения, в отношении бывшего должностного лица вынесен обвинительный приговор с лишением свободы сроком на 12 лет с отбыванием наказания в колонии строго режима, штрафа в 12 млн. рублей, с лишением права занимать руководящие должности сроком 3 года.

В текущем году Контрольно-счетной палатой продолжена работа в рамках взаимодействия с правоохранительными органами.

Экспертно-аналитическая деятельность, как одно из направлений деятельности контрольно-счетных органов, позволяет предотвращать возможные нарушения и недостатки, поэтому ей уделено особое значение. В отчетном году специалистами КСП проведено 219 экспертно-аналитических мероприятий, в том числе подготовлено 157 заключений по результатам экспертизы проектов законов края и иных нормативных правовых актов; 53 заключения по результатам внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств; 9 аналитических записок по наиболее актуальным темам.

Уважаемые депутаты, подробная информация о деятельности КСП по всем направлениям изложена в приложениях к представленному отчету.

Теперь о планах и задачах на текущий и последующие годы. Необходимость выполнения законодательно установленных полномочий в текущем году потребует принципиально новых подходов к работе, что связано с новыми реалиями в нашей стране:

- мы должны по-новому взглянуть на информационные технологии. Внедрение новых информационных технологий при проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, а также использование цифровых способов обработки информации в целях выйти на более высокий уровень развития внешнего государственного финансового аудита;

- в текущем году продолжена работа по контролю и мониторингу реализации региональных проектов и мероприятий Плана ЦЭР, а также по осуществлению дальнейшего контроля в части проведения анализа принятых мер, направленных на устранение ранее выявленных нарушений и недостатков;

- в текущем году мы еще в большей степени делаем акцент на решение социально значимых проблем на государственные меры поддержки; расходы на здравоохранение;

- особое внимание в этом году мы уделили эффективности мер, направленных на ликвидацию мест несанкционированного размещения отходов; использованию субсидий бюджетам муниципальных районов на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности; повышению эффективности системы управления земельными ресурсами;

- продолжена работа по внедрению новых подходов в вопросах гласности и открытости деятельности Палаты, а именно вся актуальная информация о деятельности теперь размещается в открытом для граждан доступе в социальных сетях.

Еще одним важным направлением в целях достижения результатов является совершенствование работы Палаты. Прежде всего это обучение и профессиональная переподготовка сотрудников. Сейчас мы активно принимаем участие во всех проводимых Счетной палатой РФ вебинарах, обучающих семинарах и курсах повышения квалификации посредством удаленного доступа.

Завершая, подчеркну, что мы продолжаем тесное взаимодействие с муниципальными контрольно-счетными органами. В текущем году мы проводим совместные и параллельные контрольные мероприятия.

Контрольно-счетная палата продолжает активно работать и выступать партнером Законодательного Собрания и Правительства Забайкальского края.

Спасибо за внимание.