

**Информация о результатах экспертно-аналитического мероприятия
«Анализ и оценка эффективности управления и распоряжения
имуществом, находящимся в государственной собственности
Ленинградской области, в 2017-2019 годах (на выборочной основе)»**

Наименование экспертно-аналитического мероприятия: «Анализ и оценка эффективности управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной собственности Ленинградской области, в 2017-2019 годах (на выборочной основе)».

Основание для проведения: пункт 6 раздела I Плана работы Контрольно-счетной палаты Ленинградской области на 2019 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты Ленинградской области от 17 декабря 2018 года №65.

Предмет экспертно-аналитического мероприятия: Анализ и оценка эффективности управления и распоряжения дорожной техникой и иным имуществом для поддержания сети автомобильных дорог в Ленинградской области.

Основные выводы по результатам экспертно-аналитического мероприятия.

1) Порядок предоставления субсидии юридическим лицам на финансовое обеспечение затрат при приобретении дорожной техники и иного имущества, необходимого для функционирования и содержания автомобильных дорог, по договорам финансовой аренды (лизинга) отсутствует.

2) Целевой показатель «Ежегодный прирост численности парка дорожной техники и другого имущества, необходимого для содержания автодорог и обеспечения контроля качества выполненных дорожных работ» не характеризует ход реализации, решение основных задач и достижение целей государственной программы Ленинградской области «Развитие автомобильных дорог Ленинградской области» и не отражает прирост парка дорожной техники и другого имущества, необходимого для содержания автодорог и обеспечения контроля качества выполненных дорожных работ, а снижение значения данного показателя в 2018 году на 33,3% при неизменной сумме финансирования не соответствует принципу эффективности использования бюджетных средств.

3) Сумма собственных средств, направленная государственными предприятиями дорожной отрасли в 2018 году на приобретение дорожной техники позволила компенсировать всего лишь 6,1% амортизации, заложенной в себестоимость содержания автомобильных дорог общего пользования регионального и межмуниципального значения.

4) ГКУ ЛО «Ленавтодор» допущены нарушения Федерального закона от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

5) В нарушение п. 8.4 государственного контракта от 30 мая 2017 года №0144 руководство ГКУ ЛО «Ленавтодор» самоустранилось от приемки

автогрейдеров от АО «Коминвест-АКМТ», что привело к нанесению ущерба Ленинградской области.

6) Комитет по дорожному хозяйству Ленинградской области (далее - Комитет), ГКУ ЛО «Ленавтодор» и государственные предприятия дорожной отрасли вели бухгалтерский учет дорожной техники и другого имущества, необходимого для функционирования и содержания автомобильных дорог и обеспечения контроля качества, выполненных дорожных работ, с нарушениями нормативных правовых актов РФ, регулирующих бухгалтерский и бюджетный учет.

7) В 2017 и 2018 годах проверки ГКУ ЛО «Ленавтодор» государственных предприятий не проводились, в 2017 году проведена 1 проверка государственного предприятия из запланированных 4, нарушения порядка распоряжения имуществом не выявлены.

8) Оценка эффективности использования государственного имущества, закрепленного за государственными предприятиями дорожной отрасли, Комитетом не осуществляется.

9) При планировании закупки техники нормативная потребность государственных предприятий дорожной отрасли в технике в Комитет не предоставлялась или предоставлялась необоснованной.

10) Государственные предприятия дорожной отрасли фактически осуществляли право хозяйственного ведения в отношении дорожной техники стоимостью 197294,8 тыс. руб. до издания соответствующих распоряжений Леноблкомимущества.

11) Установлены отдельные недостатки при осмотре фактического наличия дорожной техники в государственных предприятиях дорожной отрасли.

Предложения и рекомендации по результатам экспертно-аналитического мероприятия.

1. Леноблкомимуществу усилить контроль за использованием государственного имущества, не допускать случаев передачи государственного имущества до издания соответствующего распоряжения.

2. Комитету:

2.1. Разработать целевые показатели (индикаторы) характеризующие:

- качество содержание автодорог и обеспечение контроля качества выполненных дорожных работ;

- ход реализации, решение основных задач и достижение целей государственной программы «Развитие автомобильных дорог Ленинградской области»;

- провести оценку результативности и эффективности государственной программы «Развитие автомобильных дорог Ленинградской области».

2.2. Обеспечить проведение аудиторских проверок финансово-хозяйственной деятельности в государственных предприятиях дорожной отрасли.

2.3. Привлечь к дисциплинарной ответственности должностных лиц ГКУ ЛО «Ленавтодор».

2.4. Организовать бюджетный и бухгалтерский учет дорожной техники и другого имущества, необходимого для функционирования и содержания автомобильных дорог и обеспечения контроля качества выполненных дорожных работ, в соответствии с требованиями Минфина РФ.

2.5. Усилить контроль за использованием государственного имущества, закрепленного на праве оперативного управления за ГКУ ЛО «Ленавтодор» и на праве хозяйственного ведения за государственными предприятиями дорожной отрасли.

2.6. Осуществлять оценку эффективности использования государственного имущества, закрепленного за государственными предприятиями дорожной отрасли.

2.7. Усилить контроль в сфере закупок и исключить нарушения требований законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок.

3. Государственным предприятиям дорожной отрасли:

3.1. Не допускать случаев неэффективного использования государственного имущества (дорожной техники).

3.2. Осуществить перерегистрацию транспортных средств.

3.3. Усилить контроль за заполнением первичной учетной документации.

3.4. Привлечь к дисциплинарной ответственности должностных лиц виновных в несоответствии фактических показаний спидометра (мотосчетчика) с данными, указанными в путевых листах. При обнаружении признаков присвоения или растраты ГСМ (ст. 160 УК РФ) материалы служебных проверок направить в правоохранительные органы.

Заключение Контрольно-счетной палаты Ленинградской области по результатам проведения экспертно-аналитического мероприятия от 01.08.2019 направлено в адрес Губернатора Ленинградской области, Законодательного собрания Ленинградской области.

Аудитор Контрольно-счетной
палаты Ленинградской области

А.Г. Сорокин