



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ
ПАЛАТА
ПЕРМСКОГО КРАЯ
(КСП ПК)**

Ул. Ленина, д. 51, г. Пермь, 614006
тел. (342) 217-75-00, факс 217-75-01
E-mail: Permoblksp@ksppk.ru
ОКПО 50283606, ОГРН 1025900537090
ИНН/КПП 5902292350/590201001

Председателю
Законодательного Собрания
Пермского края

В.А.Сухих

03.09.2014 № 1-14/662

на № 07/1523-14 от 04.08.2014г.

О направлении заключения

Уважаемый Валерий Александрович!

Направляем Вам заключение на проект закона Пермского края «Об утверждении отчета об исполнении краевой целевой программы «Предупреждение вредного воздействия вод на обеспечение безопасности гидротехнических сооружений на территории Пермского края на 2008-2012 годы».

Приложение: на 9 л. в 1 экз.

И.о. председателя
Контрольно-счетной палаты

В.Л. Шуклецов





КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ПЕРМСКОГО КРАЯ (КСП ПК)

Ул. Ленина, д. 51, г. Пермь, 614006, тел. (342) 217-75-00, факс 217-75-01, E-mail: permoblksp@ksppk.ru ОКПО 50283606, ОГРН 1025900537090, ИНН/КПП 5902292350/590201001

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект закона Пермского края «Об утверждении отчета об исполнении краевой целевой программы «Предупреждение вредного воздействия вод на обеспечение безопасности гидротехнических сооружений на территории Пермского края на 2008-2012 годы»

(внесён губернатором Пермского края В.Ф. Басаргиным)

« 03 » сентября 2014 г.

№ 56

В соответствии с п. 9 ч. 1 ст. 8 Закона Пермского края от 12.09.2011 № 808-ПК «О Контрольно-счетной палате Пермского края» проведена финансово-экономическая экспертиза проекта закона Пермского края «Об утверждении отчета об исполнении краевой целевой программы «Предупреждение вредного воздействия вод на обеспечение безопасности гидротехнических сооружений на территории Пермского края на 2008-2012 годы» (далее – КЦП, Программа), внесённого губернатором Пермского края В.Ф. Басаргиным.

Проект закона разработан в соответствии с требованиями статьи 7-1 Закона Пермской области от 05.02.2003 №620-120 «О краевых (областных) целевых программах» и представлен в виде отчета об исполнении краевой целевой программы за период 2008-2012 годы.

По результатам проведённой экспертизы законопроекта Контрольно-счётная палата (далее – КСП ПК) отмечает следующее:

В связи с тем, что Постановлением Правительства Пермского края от 08.04.2013 №211-п установлены расходные обязательства Пермского края на 2013 год по финансированию ранее принятых обязательств на выполнение 11 мероприятий КЦП, КСП ПК не усматривает нарушения сроков предоставления Отчета о реализации КЦП по сравнению со сроками, установленными в п.3 ст.7-1 Закона Пермской области от 05.02.2003 № 620-120 «Об областных целевых программах». Вместе с тем считаем, что поскольку срок действия Программы с плановыми целевыми показателями не был продлен законом на 2013 год, данное обстоятельство отразилось на итогах её выполнения за период 2008-2012 годы.

1. Анализ изменений основных параметров Программы за период 2008-2012 годы

1.1. За время реализации Программы, изменения и дополнения в неё вносились шесть раз. В результате чего, изменились объёмы финансирования, количество программных мероприятий и показатели результативности. Так, общий объём финансирования программных мероприятий уменьшился на 109 954,0 тыс. руб. или в среднем на 11% по сравнению с первоначальными параметрами. При этом

наибольший объем сокращения финансирования приходился на краевой бюджет (-56 467,0 тыс.руб.), а в разрезе направлений Программы - на раздел «Капитальный ремонт водохозяйственных сооружений, разработка проектов капитального ремонта» (-52 037,7 тыс. руб.).

1.2. Снижение объемов финансирования отразилось на количестве программных мероприятий, число которых сократилось в среднем на 6 единиц и составило 68 против 74 в первоначальной редакции закона о КЦП. Наибольшее сокращение программных мероприятий пришлось так же на раздел «Капитальный ремонт водохозяйственных сооружений, разработка проектов капитального ремонта».

1.3. Анализ показал, что снижение объемов финансирования сказалось на уменьшении итоговых значений 6-ти показателей из 8-ми. В то же время, значение такого показателя, как «предотвращенный ущерб» было увеличено на 12% или на 403,8 млн. руб.

Сравнительный анализ изменения объемов финансирования, количества программных мероприятий и изменения целевых показателей Программы представлен в Приложении 1 к заключению.

2. Сравнительный анализ ситуации до принятия Программы и после её завершения

2.1. В содержательной части раздела I Отчета представлена подробная информация о проблемах негативного воздействия вод Камского и Воткинского водохранилищ на эколого-социальную ситуацию Пермского края. Однако считаем, что такая оценка должна быть уточнена. Так, например, требует уточнения информация о том, что наиболее активное разрушение 200 км берегов Камского водохранилища и 246 км Воткинского водохранилища составляет 34 и 62 процента от протяженности береговой линии соответственно.

2.2. В разделе I достаточно подробно отражено улучшение ситуации прибрежных территорий ряда муниципальных образований после реконструкции и капитального ремонта гидротехнических сооружений (далее – ГТС), включенных в Программу. В то же время, представлена информация по объектам, не относящимся к программным мероприятиям, например на стр.3 (берегоукрепление в с.Висим), финансирование которого осуществляется вне рамок КЦП. Считаем, что такая информация не имеет прямого отношения к реализации Программы и должна быть исключена из Отчета.

2.3. Так же необходимо отметить на отсутствие в тексте Отчета и приложениях 1-3 к нему полной информации о фактическом предотвращенном потенциальном ущербе негативного воздействия вод в разрезе направлений и объектов. Данное обстоятельство не позволяет подтвердить информацию, представленную в Приложении 5 к Отчету, о перевыполнении целевого показателя «предотвращенный потенциальный ущерб от негативного воздействия вод», суммарная величина которого составляет 3 854,6 млн. руб. при плановом значении 3 653,9 млн. руб.

2.4. Учитывая тот факт, что сроки реализации Программы установлены до 2012 года, нуждаются в корректировке сведения о протяженности реконструированных и

капитально отремонтированных защитных дамб и берегоукреплений на стр. 4 и др. примеры.

3. Анализ оценки степени достижения целей и задач Программы

3.1. Не можем согласиться с авторами законопроекта по оценке выполнения целей и задач Программы в разделе III Отчета. Так, по состоянию на 01.01.2013 года, из 4-х целевых показателей, характеризующих основные цели Программы в виде «защиты прибрежных населенных пунктов и хозяйственных объектов от негативного воздействия поверхностных вод, а также повышение безопасности эксплуатируемых гидротехнических сооружений прудов и водохранилищ Пермского края на период до 2012 года» (стр.5) на 100% по количеству метров выполнен 1 показатель – «реконструкция водохозяйственных сооружений».

3.2. В этой связи предлагаем внести уточнение по оценке выполнения целей и задач Программы на стр.6, а в разделе III Отчета на стр.9 отразить фактический уровень выполнения программных мероприятий по направлениям Программы на момент её окончания.

4. Анализ оценки уровня выполнения программных мероприятий в целом, по исполнителям и участникам Программы

4.1. С учетом замечаний изложенных выше, по всему тексту раздела III Отчета необходимо скорректировать информацию о достигнутых результатах, а так же уточнить плановые значения по ним. Так, например:

- нуждается в корректировке информация на стр. 10 о протяженности построенных берегоукреплений, величина которых составляет 1585 м, а не 2495 м, как указано в Отчете;

- на стр.13 указан неверный плановый объем по мероприятиям, который должен составлять: 30 мероприятий по выполнению ремонтно-восстановительных работ на ГТС и 7 мероприятий по разработке проектной документации на капитальный ремонт ГТС и др. примеры.

5. Анализ оценки уровня достижения показателей эффективности Программы

5.1. Считаем, что представленная в проекте закона в разделе IV «Оценка уровня достижения показателей эффективности Программы» нуждается в корректировке, т.к. представляет собой оценку всех показателей Программы с учетом 2013 года. В этой связи предлагаем Приложение 5 к Отчету читать в редакции Приложения 2 к данному заключению, а по тексту раздела IV внести соответствующие изменения.

5.2. Анализ показал, что среди показателей эффективности реализации Программы, такой целевой показатель, как «предотвращенный ущерб от вредного воздействия вод» одновременно являлся:

- целевым показателем деятельности Правительства Пермского края¹ с 2008-2012 год;
- одним из показателей социально-экономического развития Пермского края² в 2012-2013 годах.

Экспертиза показала, что информация о планируемой величине «предотвращенного ущерба от вредного воздействия вод» в разных документах имеет разные значения.

Таблица 1

Сравнительный анализ информации о достижении показателя эффективности «предотвращенный ущерб от вредного воздействия вод» на момент окончания Программы

Источники	Период действия КЦП						2013
	2008 ³	2009	2010	2011	2012	Итого	
КЦП (факт) ⁴ , млн. руб.	185,9	273,5	277,8	309,1	1 208,3	2 475,1	1 379,5
КЦП (план), млн. руб.	Разбивка в Программе не предусмотрена					3 653,9	-
Указ губернатора №55 ⁵ , план, млн. руб.	567,5	899,4	629,1	498,7	668,7	3 263,4	-
Программа СЭР, план, млн. руб.					1 026,5		1 258,3

Как следует из данных таблицы, на момент окончания Программы, фактическое значение показателя «предотвращенный ущерб от вредного воздействия вод» составило:

- 68% от плановых показателей Программы;
- 76% от плановых показателей Указа губернатора Пермского края;
- 118% от планового показателя в Программе СЭР.

5.3. При проведении финансовой экспертизы законопроекта проведен анализ достижения целевых показателей после реализации Программы и степень воздействия целевых показателей на эколого-социальную ситуацию Пермского края.

Как показала экспертиза, при существующих объемах финансирования и темпах реализации программных мероприятий значительного воздействия на улучшение социально-экономического развития Пермского края Программа не оказала. Так, например, строительство сооружений инженерной защиты за период действия Программы позволило снизить степень проявления негативного воздействия вод на состояние береговой линии лишь на 0,7% от необходимой потребности, а с учетом ранее выполненных работ – до 7%. По экспертной оценке КСП ПК, для полного предотвращения активного разрушения береговой линии водохранилищ Пермского края в сопоставимых условиях потребуется около 1000 лет, а для приведения к технически надежному уровню эксплуатации требующих

¹Указ губернатора Пермского края от 25.07.2007 №55 «Цели, задачи и целевые показатели деятельности Правительства Пермского края на 2007-2012 годы».

²Закон Пермского края от 20.12.2012 №140-ПК «О программе социально-экономического развития Пермского края на 2012-2016 годы» (далее – Программа СЭР).

³Указано только фактическое значение

⁴Информация о фактическом значении показателя по годам представлена Министерством дополнительно по запросу КСП ПК.

⁵В редакции Указа губернатора Пермского края от 29.12.2009 №69.

капитального ремонта водохозяйственных сооружений (защитных дамб, берегоукреплений) – более 70 лет.

6. Анализ информации о законченном строительстве, реконструкцией и капитальным ремонтом гидротехнических сооружений Пермского края в ходе реализации Программы.

6.1. Сравнительный анализ изменения количества программных мероприятий показал, что из 74 мероприятий, утвержденных в первоначальной редакции, 24 объекта являлись переходящими, в том числе:

- 22 из областной целевой программы «Охрана и восстановление водных объектов Пермской области на 2003-2007 годы»;

- 2 из окружной целевой программы «Экология и природные ресурсы Коми-Пермяцкого автономного округа (2003-2010 годы)» (подпрограмма «Водные ресурсы и водные объекты»).

С учетом изменений, количество программных мероприятий сократилось до 68, а переходящие из областной целевой программы «Охрана и восстановление водных объектов Пермской области на 2003-2007 годы» увеличились до 25 объектов.

Всего к концу 2012 года планировалось завершить работы по строительству, реконструкции, капитальному ремонту ГТС, разработке ПСД в количестве 53-х объектов, включая 27 переходящих.

6.2. К моменту окончания Программы плановые показатели по завершению работ на объектах были исполнены в среднем на 66%, при этом наиболее низкое исполнение (50%) приходилось на реализацию объектов, включенных в раздел «Строительство водохозяйственных сооружений».

6.3. По состоянию на 01.01.2014 года, т.е. после срока окончания Программы, остались незавершенными работы на 6-ти объектах, в том числе по 2-м переходящим: «Берегоукрепление Воткинского водохранилища в районе с. Усть-Качка (II очередь)» и «Берегоукрепление Камского водохранилища у п. Пожва (III очередь)».

Анализ изменений количества программных мероприятий, их выполнение за период реализации Программы и по состоянию на 01.01.2014 года представлен в Приложении 3 к заключению.

Вывод:

проект закона Пермского края «Об утверждении отчета об исполнении краевой целевой программы «Предупреждение вредного воздействия вод на обеспечение безопасности гидротехнических сооружений на территории Пермского края на 2008-2012 годы» рекомендуется для рассмотрения на Законодательном Собрании Пермского края.

И.о. председателя



В.Л. Шуклецов

Приложение 1 к заключению КСП ПК

Таблица 1

Сравнительный анализ изменения объемов финансирования Программы по источникам финансирования

Источники финансирования	План по Программе (тыс. руб.)		Отклонения между последней и первоначальной редакцией	
	Первоначальная редакция	Последняя редакция	тыс. руб.	в %
Федеральный бюджет	331 500,0	293 740,6	-37 759,4	-11%
Краевой бюджет	500 000,0	443 532,8	-56 467,2	-11%
Местные бюджеты	131 157	115 429,6	-15 727,4	-12%
Итого	962 657,0	852 703,0	-109 954,0	-11%

Таблица 2

Сравнительный анализ изменения объемов финансирования в разрезе разделов Программы

Наименование разделов Программы	План по Программе (тыс. руб.)		Отклонения между последней и первоначальной редакцией	
	Первоначальная редакция	Последняя редакция	тыс. руб.	в %
1. Строительство водохозяйственных сооружений	234 607	211 656,6	-22 950,4	-10%
2. Реконструкция водохозяйственных сооружений	237 630,0	249 351,0	-24 279,0	-9%
3. Капитальный ремонт водохозяйственных сооружений, разработка проектов капитального ремонта	423 260,0	371 222,3	-52 037,7	-12%
4. Исследования и работы в сфере водных отношений	31 160,0	20 473,1	-10 686,9	-34%
Итого	962 657,0	852 703,0	-109 954,0	-11%

Таблица 3

Сравнительный анализ изменения целевых показателей Программы

№ пп	Наименование целевого показателя	ед. измерения	Изменение значений целевого показателя (всего по КЦП)		Отклонение от первоначального плана КЦП	
			1-ая редакция КЦП	6-ая редакция КЦП	абсолютное	в%
1	Строительство сооружений инженерной защиты	м	12 211,5	2 861	-9 350,5	-77%
2	Реконструкция водохозяйственных сооружений (защитные дамбы, берегоукрепления)	м	2 928	370	-2 558	-87%

3	Капитальный ремонт водохозяйственных сооружений (защитные дамбы, берегоукрепления)	м	2 236	2 132,6	-103,4	-5%
4	Реконструкция и капитальный ремонт водохозяйственных сооружений потенциально опасных водохранилищ и прудов	шт. (объектов)	32	22	-10	-31%
5	Инвентаризация ГТС в КПО		Инвентаризация ГТС на территории КПО		-	-
6	Определение зон возможного затопления территорий при прохождении паводков, половодий высокой обеспеченности	объектов	8	-	-8	-100%
7	Определение волны прорыва при возможных авариях на потенциально опасных ГТС прудов и водохранилищ	шт. (объектов)	14	8	-6	-43%
8	Актуализация и ведение геоинформационной системы «ГТС Пермского края»		ГИС ГТС Пермского края		-	-
	Предотвращенный ущерб	млн. руб.	3 250,1	3 653,9	+403,8	+12%

Информация об общем количестве программных мероприятий и их выполнении по состоянию на 01.01.2014

№ пп	Наименование направлений Программы	Сведения о количестве мероприятий									Сведения о невыполненных мероприятиях	Примечание	
		Первоначальная редакция		Окончательная редакция		Выполнено за период 2008-2012 годы		Не выполнено по состоянию на 01.01.2013	Выполнено в 2013 году вне Программы (расходное обязательство, ДЦП)				Не выполнено по состоянию на 01.01.2014
		Всего	в т.ч. только ПСД, экспертиза	Всего	в т.ч. только ПСД, экспертиза	Всего	в т.ч. только ПСД, экспертиза		Всего	в т.ч. только ПСД, экспертиза			
1	Строительство водохозяйственных сооружений	7	2	8	2	4	2	4	2	-	2	1. Берегоукрепление Воткинского водохранилища в районе с.Усть-Качка (2 оч.)	Планируется завершить часть отделочных работ и благоустройства территории в 2014 году. Средства КБ не предусматриваются
	из них переходящие из:	5	1	6	1	2	1	4	2	-	-	2. Берегоукрепление Камского водохранилища у п.Пожва (3 оч.)	
	ОЦП «Охрана водных объектов»	3	1	4	1	2	1	2	1	-	-		
	Окружной программы	2	-	2	-	-	-	2	1	-	-		
2	Реконструкция водохозяйственных сооружений	8	1	8	2	5	1	3	1	-	2	1. Восстановление пруда на р.Лысьва в п.Зюкайка	Планируется выполнить в составе ГП "Воспроизводство и использование природных ресурсов"
	из них переходящие из ОЦП «Охрана водных объектов»	3	1	4	1	3	1	1	-	-	-	2. Реконструкция ГТС пруда на р.Лек в с.Осинцево	Финансирование не предусматривалось, работы по реконструкции ГТС пруда площадью 1,4 га не выполнялись.
3	Капитальный ремонт водохозяйственных сооружений	43		37	7	26	2	11	9	3	2	1. Капитальный ремонт ГТС пруда в с.Малая Уса	В связи с невыделением средств МБ финансирование за счет КБ не предусматривалось, ПСД не разработано, заключение экспертизы не получено
	из них переходящие из ОЦП «Охрана водных объектов»	16	-	17	-	15	-	2	2	-	-	2. Капитальный ремонт ГТС пруда в д.Будкеево	
4	Исследования и работы в сфере водных отношений	16	-	15	-	15	-	0	-	-	-		
4.1.	Исследования и работы в сфере водных отношений	10	-	10	-	10	-	0	-	-	-		
4.2.	Информационно-издательская и просветительская деятельность	6	-	5	-	5	-	0	-	-	-		
	ИТОГО	74	3	68	11	50	5	18	12	3	6		
	из них переходящие из:	24	2	27	2	20	2	7	4	-	-		
	ОЦП «Охрана водных объектов»	22	2	25	2	20	2	45	3	-	-		
	Окружной программы	2	-	2	-	-	-	2	1	-	-		

Оценка эффективности реализации Программы

№ п/п	Наименование целевого показателя, (ед.изм.)	Фактическое значение показателя на момент разработки Программы	Изменение значений целевого показателя														Целевое значение показателя на момент окончания действия Программы			Предотвращенный ущерб		
			2008 год		2009 год		2010 год		2011 год		2012 год		Всего по Программе			План	Факт	Отклонение	План	Факт	Отклонение	
			план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	план	факт	% исполнения									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	Защита населенных пунктов, объектов экономики и социальной инфраструктуры от затоплений и подтоплений в период половодий и паводков, предотвращение разрушения берегов водохранилищ и рек	1. Строительство сооружений инженерной защиты, м	34000 м	-	-	915 м	566 м	-	-	-	-	1946 м	1019 м	2861 м	1585 м	55,4	36861 м	35 585 м	-1276 м	542,6	466,4	-76,2
		2. Реконструкция водохозяйственных сооружений (защитные дамбы, берегоукрепления), м	91680 м	-	-	-	-	370 м	370 м	-	-	-	-	370 м	370 м	100,0	91680 м	91680 м	0	79,0	79,0	0,0
		3. Капитальный ремонт водохозяйственных сооружений (защитные дамбы, берегоукрепления), м	27900 м требуют капитального ремонта	308 м	308 м	606,6 м	606,6 м	245 м	245 м	-	-	973 м	813 м	2132,6 м	1972,6 м	92,5	25767,4 м	25927,4 м	-160 м	684,8	512,3	-172,5
2	Обеспечение безопасности гидротехнических сооружений водохранилищ и прудов, предотвращение чрезвычайных ситуаций	2.; 3. Реконструкция и капитальный ремонт гидротехнических сооружений (далее - ГТС) потенциально опасных водохранилищ и прудов, шт.	34 потенциально опасных ГТС, требующих реконструкции и капитального ремонта	1	1	5	5	2	2	2	2	12	6	22	16	72,7	12 объектов	18 объектов	-6 объектов	2347,5	1417,4	-930,1
3	Обоснование и оптимизация принимаемых решений по вопросам, связанным с предупреждением и ликвидацией вредного воздействия вод	4. Инвентаризация гидротехнических сооружений в Коми-Пермяцком округе	Инвентаризация ГТС в 36 городах и районах области	в городе Кудымкаре и 6 районах Коми-Пермяцкого округа	в городе Кудымкаре и 6 районах Коми-Пермяцкого округа	-	-	-	-	-	-	-	-	Инвентаризация ГТС на территории Коми-Пермяцкого округа	Инвентаризация ГТС на территории Коми-Пермяцкого округа	100,0	Инвентаризация ГТС в Пермском крае	Инвентаризация ГТС в Пермском крае	0			
		Определение волны прорыва при возможных авариях на потенциально опасных ГТС прудов и водохранилищ, шт.	Волна прорыва определена для 34 ГТС	3	3	-	-	3	3	-	-	2	2	8 ГТС	8 ГТС	100,0	42 ГТС	42 ГТС	0			
		Актуализация и ведение геоинформационной системы (далее-ГИС) «Гидротехнические сооружения Пермского края»	ГИС "ГТС Пермской области" (по 34 районам)												ГИС "ГТС Пермского края"	ГИС "ГТС Пермского края"	100,0	ГИС "ГТС Пермского края"	ГИС "ГТС Пермского края"	0		
Итого																				3653,9	2475,1	-1178,8