

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

«Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств,
направленных на реализацию Федерального проекта «Формирование комфортной
городской среды» национального проекта «Жилье и городская среда» за 2019-2021 годы»

№ О-5/2022

27 октября 2022 года

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 3 раздела 2 Плана работы Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Северодвинск» на 2022 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетной палаты Северодвинска от 24.12.2021 № 60-п, Положение о Контрольно-счетной палате муниципального образования «Северодвинск», утвержденное решением Совета депутатов Северодвинска от 28.11.2013 № 34, распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты Северодвинска от 12.05.2022 № 7-р, распоряжение председателя «О внесении изменений в распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты Северодвинска от 12.05.2022 № 7-р» от 22.07.2022 № 8-р.

2. Предмет контрольного мероприятия: бюджетные средства предоставленные и использованные в рамках реализации Федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жилье и городская среда» за 2019-2021 годы по благоустройству общественной территории в квартале 37 в городе Северодвинске.

3. Объект контрольного мероприятия: Комитет жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи Администрации Северодвинска (далее – Комитет ЖКХ, ТиС).

4. Цель контрольного мероприятия: осуществление контроля за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

5. Срок проведения контрольного мероприятия: с 16.05.2022 по 27.10.2022

6. Проверяемый период: 2019-2021 годы.

7. Метод проведения контрольного мероприятия: выборочный.

8. Объем проверенных средств: 22 271 550,27 рублей.

Перечень нормативных правовых актов, муниципальных правовых актов, локальных актов, иных документов и их сокращенные наименования, применяемые в настоящем Отчете:

- Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» – Федеральный закон № 44-ФЗ;

- Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» – Федеральный закон № 135-ФЗ;

- Правила ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденных постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 № 1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», – Правила № 1084;

- Правила предоставления и распределения субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной

городской среды», утвержденные постановлением правительства Российской Федерации от 10.02.2017 № 169, – Правила № 169;

- Правила предоставления и распределения субсидий бюджетам муниципальных районов и городских округов Архангельской области в целях софинансирования муниципальных программ формирования современной городской среды, утвержденные постановлением Правительства Архангельской области от 14.03.2017 № 113-пп «О внесении изменений в постановление правительства Архангельской области от 15.03.2013 № 487пп», – Правила 113-пп;

- Положение о Комитете жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи Администрации Северодвинска, утвержденное решением Совета депутатов Северодвинска от 28.02.2008 № 26, – Положение о Комитете ЖКХ, ТиС;

- соглашение № 11730000-1-2020-008 от 20.01.2020 о предоставлении субсидии из бюджета Архангельской области бюджету муниципального образования Архангельской области «Северодвинск» на реализацию муниципальных программ формирования современной городской среды в 2020 году и на плановый период 2021, 2022 годы, – Соглашение от 20.01.2020;

- муниципальный контракт № 067-20-КЖКХ от 28.04.2020, – Муниципальный контракт;

- муниципальный контракт № 20КЖКХ-189 от 28.05.2020, – Муниципальный контракт № 20КЖКХ-189.

9. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее.

9.1. Общественная территория в квартале № 37 включена в адресный перечень общественных территорий, нуждающихся в благоустройстве без проведения инвентаризации общественной территории (пункт 14 Правил № 169, пункт 10 Правил № 113-пп).

9.2. Комитетом ЖКХ, ТиС к заявке муниципального образования «Северодвинск» на финансирование средств субсидии не представлен утвержденный дизайн-проект благоустройства общественной территории в квартале № 37 города Северодвинска, в который включается текстовое и визуальное описание проекта благоустройства, в том числе его концепция и перечень (в том числе визуализированный) элементов благоустройства предлагаемых к размещению на соответствующей территории (пункт 3.7.1.8 Соглашения от 20.10.2020).

9.3. Приняты работы, не соответствующие Проектной документации № 10-2019 и условиям Муниципального контракта (по видам, объему работ и цене контракта). На момент приемки работ 27.10.2020 Дополнительное соглашение от 05.11.2020 и Соглашение от 16.11.2020 к Муниципальному контракту не были заключены.

9.4. Приняты и оплачены работы по устройству бетонного плитного тротуара общей площадью 61,5 кв.м. на сумму 102 487,32 рублей, которые на момент приемки Подрядчиком фактически не выполнены (пункты 6.1, 3.3.1 Муниципального контракта).

9.5. Работы по устройству бетонных тротуаров (в районе дома 2 по улице Бойчука и дома 13 по улице Гагарина), произведенные Подрядчиком в целях устранения выявленных нарушений, выполнены с нарушением срока и не предусмотрены Проектной документацией № 10-2019 (пункт 2.1 Муниципального контракта).

9.6. Комитетом ЖКХ, ТиС не направлено требование об уплате пени за просрочку исполнения Подрядчиком обязательств, предусмотренных Муниципальным контрактом, на общую сумму 17 832,79 рублей (части 6, 7 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ).

9.7. Ненадлежащее исполнение ООО «Оскар» функций заказчика при проведении строительного контроля в рамках Муниципального контракта № 20КЖКХ-189 (раздел 4 Муниципального контракта № 20КЖКХ-189).

9.8. Комитетом ЖКХ, ТиС не направлено требование об уплате штрафа в размере 1 000,00 рублей за ненадлежащее исполнение ООО «Оскар» обязательств, предусмотренных Муниципальным контрактом № 20КЖКХ-189 (части 6, 8 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ, пункт 4 Правил № 1042, пункт 6.7 Муниципального контракта № 20КЖКХ-189).

9.9. При осуществлении строительного контроля ООО «Оскар» не подтверждена достоверность объемов и стоимости работ. В Акте о приемке выполненных работ № 1 от 27.10.2020 (форма № КС-2) отсутствует запись: «Объем и стоимость работ, предъявленных к оплате, соответствует фактически выполненному объему работ. Все работы выполнены в соответствии с утвержденным сметным расчетом стоимости работ по муниципальному контракту на выполнение работ от 28.04.2020 № 067-20-КЖКХ от 28.04.2020, требованиям строительных норм и правил» (пункт 4.7 Муниципального контракта № 20КЖКХ-189 от 28.05.2020).

9.10. Не произведен комиссионный осмотр зеленых насаждений совместно с подрядчиком, не составлен акт освидетельствования зеленых насаждений и в рамках гарантийных обязательств претензии не предъявлены (пункт 5.4 Муниципального контракта).

9.11. В рамках гарантийных обязательств не предъявлены претензии по лакокрасочному покрытию деревянных элементов скамеек Flash (пункт 5.2 Муниципального контракта).

9.12. Локальным ресурсным сметным расчетом к Муниципальному контракту, согласованным с Комитетом ЖКХ, ТиС выполнение работ по устройству бетонного основания для опор скамейки не предусмотрено и работы по устройству бетонного основания для опор скамейки фактически согласно Акта № 1 не выполнены, тем самым нарушены требования производителя по установке скамеек.

9.13. Не осуществлен надлежащий контроль со стороны Комитета ЖКХ, ТиС (пункт 4.1.8 Положения о Комитете ЖКХ, ТиС):

- за качеством исполнения обязанностей ООО «Оскар», осуществляющего выполнение строительного контроля при выполнении работ;
- за выполнением работ в рамках гарантийных обязательств по Муниципальному контракту.

9.14. Нарушения законодательства при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) в рамках Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ:

9.14.1. Нарушение порядка осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, а именно, в документацию (извещение) о закупке включены не установленные законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок требования к объекту закупки, в том числе приводящие к ограничению конкуренции (статьи 8, 33 Федерального закона № 44-ФЗ, статья 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции»)

9.14.2. Непредставление (ненаправление) и несвоевременное представление (направление) информации (сведений) документов, подлежащих включению в реестр контрактов, заключенных заказчиками. (части 2, 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункт 12 Правил № 1084).

9.14.3. Несоблюдение требований, предъявляемых к результатам экспертизы. Экспертиза результатов выполненных работ, предусмотренных Муниципальным контрактом, проведена ненадлежащим образом, а именно, нарушен порядок проведения экспертизы результатов, предусмотренных Муниципальным контрактом (договором) (пункт 1 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ).

10. К акту проверки представлены пояснения Комитета ЖКХ, ТиС (исх. № 03-01-16/5670 от 06.10.2022, вх. № 01/03-418 от 10.10.2022), которые рассмотрены Контрольно-счетной палатой Северодвинска (ответ на пояснения к акту проверки исх. № 01-04/488 от 18.10.2022).

По результатам рассмотрения пояснений, Контрольно-счетной палатой Северодвинска частично приняты пояснения и документы, а именно:

- по пункту 10 раздела «Выводы» акта проверки – специалистами Комитета ЖКХ, ТиС произведен комиссионный осмотр зеленых насаждений совместно с подрядчиком и представлены «Акты осмотра приживаемости зеленых насаждений на объекте благоустройства, реализованного в рамках муниципального контракта от 28.04.2020 № 067-20-КЖКХ» от 29.06.2021, 18.10.2021, 02.08.2022;

- по пункту 14.2 раздела «Выводы» акта проверки - размещена информация о наступлении гарантийного случая по «Актам о выявлении недостатков выполненных работ (оказанных услуг)» от 28.06.2021, 18.10.2021, 28.04.2021.

11. Выводы.

По результатам контрольного мероприятия на основании статьи 270.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 16 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», статьи 17 Положения о Контрольно-счетной палате муниципального образования «Северодвинск»:

11.1. Направить представление в адрес Комитета ЖКХ, ТиС с требованиями принятия мер:

- по устранению выявленных бюджетных и иных нарушений;
- по пресечению и предупреждению нарушений;
- по привлечению к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях.

11.2. Направить информацию об основных итогах контрольного мероприятия Главе Северодвинска и в Совет депутатов Северодвинска.

11.3. Направить информацию о выявленных нарушениях законодательства при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) в рамках Федерального закона № 44-ФЗ в Контрольное управление Администрации Северодвинска.

12. Предложения (рекомендации):

Комитету ЖКХ, ТиС в целях соблюдения бюджетного и иного законодательства Российской Федерации:

- проанализировать результаты настоящего контрольного мероприятия;
- принять действенные меры по устранению и в дальнейшем недопущению отмеченных нарушений.