

ОТЧЕТ О РЕЗУЛЬТАТАХ ПРОВЕДЕНИЯ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

05 августа 2022 года

г. Петропавловск-Камчатский

1. Основанием для проведения контрольного мероприятия является пункт 1.2.2 плана деятельности Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа на 2022 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа¹ от 15.12.2021 № 72-КСП.

Отчет составлен на основании актов о результатах проведения контрольного мероприятия от 15.06.2022 № 01-06/06/1-1.2.2, от 07.07.2022 № 01-06/06-1.2.2 и от 11.07.2022 № 01-06/06/02-1.2.2.

2. Цель контрольного мероприятия: осуществление контроля за целевым и эффективным использованием бюджетных средств, выделенных на благоустройство общественных территорий (пространств) в рамках реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»² от 29.12.2017 № 3217 национального проекта «Жилье и городская среда».

3. Предмет контрольного мероприятия: средства бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа, отчет об исполнении муниципальной программы, муниципальные контракты, заключенные в рамках реализации основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» подпрограммы 4 «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе» муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды»³, а также иные документы и материалы, необходимые для проведения контрольного мероприятия.

4. Проверяемый период: 2021 год (иные периоды).

5. Объекты контроля:

Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации Петропавловск-Камчатского городского округа⁴. Юридический адрес: 683001, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, улица Ленинская, 12 ОГРН 1094101000069 ИНН 4101128100, КПП 410101001;

Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации Петропавловск-Камчатского городского округа⁵. Юридический адрес: 683001, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, улица Ленинградская, 74/1. ОГРН 1134101001429, ИНН 4101156604, КПП 410101001;

¹ Далее – Контрольно-счетная палата, КСП.

² Далее – муниципальная программа.

³ Далее – подпрограмма 4.

⁴ Далее – Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства, УДХТиБ.

⁵ Далее – Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда, УКХиЖФ.

Муниципальное казенное учреждение «Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа»⁶. Юридический адрес: 683024, Камчатский край, г. Петропавловск-Камчатский, улица Владивостокская, 29. ОГРН 1074101005660, свидетельство от 27.08.2007 г. ИНН 4101118486, КПП 410101001.

6. Срок проведения контрольного мероприятия: с 26.05.2022 по 11.07.2022.

7. Объем проверенных средств и/или имущества: 58 334 370,38 рублей.

8. Результаты контрольного мероприятия:

Проверка эффективности и целевого использования бюджетных средств, выделенных на благоустройство общественных территорий (пространств) в рамках реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе»⁷ от 29.12.2017 № 3217 национального проекта «Жилье и городская среда» в 2021 году.

1. Анализ соблюдения требований статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Решения Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.12.2013 № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе», постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 27.06.2013 года № 1840 «О разработке и реализации муниципальных программ Петропавловск-Камчатского городского округа», постановления администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 12.08.2021 № 1765 «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ Петропавловск-Камчатского городского округа».

Анализ, проведенный в рамках контрольного мероприятия, показал, что муниципальным заказчиком и исполнителем муниципальной программы – Управлением дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства, разработчиком и исполнителем муниципальной программы – Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда, выполняются требования статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации⁸, Решения Городской Думы городского округа № 173-нд «О бюджетном процессе в Петропавловск-Камчатском городском округе», постановления администрации городского округа № 1840 «О разработке и реализации муниципальных программ Петропавловск-Камчатского городского округа»⁹, постановления администрации городского округа № 1765 от 12.08.2021 «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ Петропавловск-Камчатского городского округа»¹⁰.

⁶ Далее - МКУ «Служба благоустройства», Учреждение

⁷ Далее – муниципальная программа.

⁸ Далее – БК РФ.

⁹ Далее – постановление № 1840.

¹⁰ Далее – постановление № 1765.

2. Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации Петропавловск-Камчатского городского округа.

2.1. Проверка соблюдения сроков доведения лимитов бюджетных ассигнований получателю бюджетных средств.

Лимиты бюджетных обязательств¹¹ доводятся Управлением финансов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа¹² до ГРБС одновременно с показателями сводной бюджетной росписи.

Главным распорядителем бюджетных средств - Управлением дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства в 2021 году своевременно доводились до МКУ «Служба благоустройства» уведомления об изменении бюджетных назначений на реализацию мероприятий по подпрограмме 4.

Нарушения сроков доведения лимитов, установленных приказами Управления финансов от 23.03.2021 № 29 и от 28.05.2021 № 70/21 не установлено.

3. Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации Петропавловск-Камчатского городского округа.

3.1. Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию подмероприятия «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов».

На выполнение указанного подмероприятия в 2021 году постановлением администрации ПКГО от 29.12.2017 № 3217 предусмотрено финансирование на общую сумму 38 304 973,19 рублей, в том числе внебюджетные средства (средства заинтересованных лиц) в сумме 9 897 808,65 рублей и бюджетные средства (субсидии) в сумме 28 407 164,54 рублей.

Уведомлениями о бюджетных назначениях на 2021 год лимит бюджетных обязательств для предоставления субсидий на возмещение затрат по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов доведен до Управления коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации Петропавловск-Камчатского городского округа в сумме 27 799 221,50 рублей.

Выплаты субсидии производились на основании «Порядка предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям в целях возмещения затрат на благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов по формированию современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе», утвержденного постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 29.03.2018 № 572¹³.

¹¹ Далее – ЛБО.

¹² Далее – Управление финансов.

¹³ Далее – Порядок предоставления субсидий от 29.03.2018 № 572, Порядок

Всего за 2021 год выплачено субсидий 27 746 630,01 рублей, в том числе:
- 26 969 249,24 рублей - получателям, осуществляющим благоустройство территорий многоквартирных домов в 2021 году;
- 777 380,77 рублей - выплачено по исполнительному листу за работы по благоустройству территорий многоквартирных домов, произведенных в 2019 году.

Следует отметить, что исполнительный лист серии ФС № 034429503 по делу от 05.04.2021 А24-5923/2020 вынесен на основании судебного решения, из которого следует, что работники УКХиЖФ не выполнили надлежащим образом свои обязанности при определении суммы субсидии, необоснованно исключили из расчета часть расходов на выполнение работ по благоустройству дворовых территорий в 2019 году в сумме 777 380,77 рублей.

По данному исполнительному листу кроме суммы субсидии, выплаченной не в полном размере в 2019 году, УКХиЖФ выплатило в 2021 году (за счет бюджетных средств):

- 38 132,78 рублей - проценты за пользование чужими денежными средствами;
- 19 310 рублей - расходы на оплату государственной пошлины.

Указанные расходы бюджетных средств, в сумме 57 442,78 рублей квалифицируются как неэффективное использование бюджетных средств, с учетом положений статьи 34 БК РФ.

Соглашения о предоставлении субсидий из бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа заключались Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда на основании Порядка предоставления субсидий от 29.03.2018 № 572. Всего в 2021 году Управлением заключено 7 Соглашений с получателями субсидий.

В соответствии с пунктом 3.3 Соглашения, перечисление субсидии осуществляется однократно на счет получателя, не позднее 30 рабочего дня, следующего за днем предоставления получателем Предоставителю документов, указанных в пункте 3.1.2 Соглашения.

Проверкой установлено, что Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда соблюдены сроки перечисления субсидии, в соответствии с п. 3.3 Соглашения. Вместе с тем, субсидия получателям субсидии перечислялась не одним платежным поручением (не однократно) а несколькими.

В рамках проводимой проверки, Контрольно-счетной палатой направлялись запросы о предоставлении информации и копий, надлежащим образом заверенных документов, в том числе копий документов, установленных пунктом 2.16 Порядка, наличие которых является необходимым условием для предоставления субсидии.

В соответствии с пунктом 2.16 Порядка, предоставление субсидии получателю субсидии осуществляется Уполномоченным органом, при предоставлении в срок до 08 октября текущего года необходимых документов.

В перечень таких документов входят, в том числе:

- подпункт 2.16.3 – надлежащим образом заверенная копия договора подряда на выполнение работ по благоустройству дворовых территорий (для получателей субсидий, заключивших договоры на выполнение работ с подрядными организациями).

Из двух договоров подряда, заключенных между получателем субсидии (ООО «Надежное управление») и подрядной организацией на выполнение работ (ИП Целуковский Д.В.) стоимость работ не соответствует сумме средств субсидии и внебюджетных источников в дополнительных соглашениях, заключенных с уполномоченным органом.

- в нарушение подпункта 2.16.7 Порядка, Управлению не представлены первичные платежные документы (платежное поручение, платежное требование, приходный кассовый ордер, расходный кассовый ордер, кассовый чек, товарный чек), подтверждающие произведенные затраты ООО «Надежное управление» на выполнение работ (для получателей субсидий, заключивших договоры на выполнение работ с подрядными организациями), либо надлежащим образом заверенные копии указанных документов (благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов по адресам: ул. Ларина, д. 8, к. 4; ул. Ларина, д. 6, к.7).

Необходимо отметить, что, ООО «Надежное управление» заключило договоры подряда с ИП Целуковский Д.В., вместе с тем протоколами общего собрания собственников помещений многоквартирных домов по адресам: ул. Ларина, д. 8, к. 4 от 20.11.2020 № 20/11; ул. Ларина, д. 6, к.7 от 21.11.202 № 21/11 выбран другой подрядчик – ИП Сюрко А.А. (без внесения изменений в соответствии с пунктом 3.3 Порядка).

В результате изложенного, Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда нарушены условия предоставления субсидий, установленные Порядком предоставления субсидий.

Отсутствие документов, установленных пунктом 2.16 Порядка свидетельствует, что предоставление субсидии осуществлялось Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда частично без предоставления получателем субсидии документов, наличие которых является обязательным условием предоставления субсидии.

Проверкой целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию подмероприятия «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов» нарушений не установлено.

3.2. Анализ достижения целевых показателей (индикаторов) установленных подмероприятием «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов» основного мероприятия «Региональный проект «Формирование городской среды» подпрограммы 4 «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловске-Камчатском городском округе».

Основные показатели (индикаторы) эффективности реализации

мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» по подпрограмме 4 и их фактическое исполнение в 2021 году представлено в таблице № 1.

Таблица № 1

Наименование целевых показателей (индикаторов)	Ед измерения	Значение целевых показателей (индикаторов)		Факт за 2021 год
		базовые	2021	
Количество благоустроенных дворовых территорий в рамках регионального проекта (нарастающим итогом)	единица	28	43	15
Доля благоустроенных дворовых территорий в рамках регионального проекта	процент	2,1	3,3	1,2
Количество исполненных судебных актов по обращению взыскания на средства бюджета городского округа (в том числе, мировых соглашений)	штук		1	1

В рамках исполнения основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» подмероприятия «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов», исполнение составило 27 746 630,01 рублей или 99,81% от утвержденного объема бюджетных ассигнований.

В целом целевые показатели (индикаторы) утвержденные муниципальной программой «Формирование комфортной городской среды в городском округе» в части расходов, направленных на оплату благоустройства дворовых территорий, Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда достигнуты.

3.3. Визуальный осмотр благоустроенных территорий многоквартирных домов.

В ходе проведения проверки проведен визуальный осмотр 15 дворовых территорий.

По итогам проведения визуального осмотра установлено следующее:

- по улице Пограничной д. 36 было выявлено, что высаженные в ходе озеленения березы в количестве 5 (пять) штук и ели в количестве 5 (штук) штук, погибли;

- по улице Ларина д. 6/7 в рамках минимального вида работ были установлены 4 (четыре) урны, 2 (две) из них на момент проверки отсутствовали. Также в установленном металлическом ограждении палисадников отсутствовали две секции ограждения и один столб ограждения;

- по проспекту Циолковского д. 30 в рамках дополнительного вида работ было установлено металлическое ограждение палисадников, на момент проверки 1 (одна) секция отсутствовала;

- по улице Ларина д. 8/4 в рамках дополнительного вида работ была установлена спортивная площадка, в виде тренажерной беседки из 10 (десяти)

тренажеров на раме, 1 (один) элемент тренажера на момент проверки отсутствовал;

- по улице Академика Королева д. 21 в рамках дополнительного вида работ было установлено металлическое ограждение палисадников. На момент проверки значительная часть ограждения подверглась коррозии, покрасочный слой поврежден. В районе шестого подъезда 3 (три) секции ограждения деформированы. Также выявлены механические повреждения порядка пяти секций ограждения, нанесенные в процессе эксплуатации;

- по улице Кроноцкая д. 12/2 в рамках дополнительного вида работ было установлено металлическое ограждение палисадников, часть из которого подверглась коррозии, покрасочный слой поврежден, часть элементов секций отсутствует.

3.4. Достоверность данных в отчете о реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловске- Камчатском городском округе».

Проверкой достоверности данных в отчете о реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе» установлено, что указанный в отчете объем утвержденного финансирования, на подмероприятие «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов», из бюджетов на общую сумму 28 407 164,54 рублей, в том числе из федерального бюджета 22 331 846,25 рублей, краевого бюджета 1 602 173,81 рублей, бюджета городского округа 4 473 144,00 рублей, соответствуют данным постановления администрации ПКГО № 3217 от 29.12.2017.

Отраженный в отчете фактический расход (освоение главным распорядителем бюджетных средств) на общую сумму 27 746 630,01 рублей соответствует сумме выплаченных субсидий по платежным поручениям.

Следует отметить, что в пояснительной записке к годовой отчетности за 2021 год муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе», отражено исполнение по 15 дворовым территориям в сумме 38 052 986,38 рублей (за счет субсидии в сумме 28 216 618,62 рублей, за счет средств собственников жилья многоквартирных домов в сумме 9 836 367,76 рублей), что соответствует данным на момент заключения соглашений, июнь 2021 года.

3.5. Проверка соблюдения сроков доведения лимитов бюджетных ассигнований получателю бюджетных средств в соответствии с нормативными актами, регуливающими правоотношения в данной сфере деятельности.

Бюджетные ассигнования доведены Управлением финансов до УКХи ЖФ в установленные сроки.

Согласно пункту 2.21 постановления администрации ПКГО от 29.03.2018 № 572 вышеуказанные субсидии были перечислены получателям до конца 2021 года.

Нарушения сроков доведения лимитов, установленных приказами Управления финансов от 23.03.2021 № 29 и от 28.05.2021 № 70/21 не установлено.

4. Муниципальное казенное учреждение «Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа».

4.1. Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию подмероприятия «Благоустройство общественных пространств».

В соответствии с Постановлением № 3217, Муниципальное казенное учреждение «Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа» является исполнителем следующих подмероприятий:

- «Благоустройство общественных пространств»;
- «Организация постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в общественных территориях».

Подпрограммой 4 предусмотрено финансирование на выполнение подмероприятия «Благоустройство общественных пространств» в 2021 году на общую сумму 30 587 740,37 рублей. Уведомлениями о бюджетных назначениях на 2021 год лимит бюджетных обязательств по благоустройству общественных пространств доведен до МКУ «Службы благоустройства» в сумме 29 296 283,41 рублей, что составляет 95,78% от предусмотренного бюджетом.

В 2021 году фактическое исполнение бюджетных ассигнований составило в сумме 27 969 640,65 рублей или 95,47% от выделенных лимитов бюджетных обязательств.

Из полученных бюджетных ассигнований, Муниципальное казенное учреждение «Служба благоустройства» направило 849 370,97 рублей на закупку товаров, работ, услуг по подмероприятию «Организация постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в общественных территориях», по которому в постановлении администрации ПКГО от 29.12.2017 № 3217 на 2021 год финансирование не предусмотрено (бюджетные ассигнования по данному подмероприятию предусматривались только в 2019 году).

Таким образом, МКУ «Служба благоустройства» осуществляло организацию постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в общественных территориях в рамках реализации другого подмероприятия – «Благоустройство общественных пространств».

Для проведения мероприятий в 2021 году МКУ «Служба благоустройства» заключило с 8 подрядчиками 9 муниципальных контрактов на выполнение работ

по благоустройству 8 пространств и 4 договора на оказание услуг на общую сумму 30 476 995,12 рублей.

Из заключенных контрактов по благоустройству общественных пространств:

- уменьшен объем работ по благоустройству сквера по проспекту Циолковского, 30 Петропавловск-Камчатского городского округа;

- не полностью выполнены работы по капитальному ремонту сооружения Скульптурная композиция Стела с макетами пакетботов «Святой апостол Петр» и «Святой апостол Павел».

Таким образом, фактически выполненные работы по основному мероприятию подпрограммы 4 Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» составили 27 969 640,65 рублей.

Фактов нецелевого и неэффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию подмероприятия «Благоустройство общественных пространств» не установлено.

4.2. Анализ достижения целевых показателей (индикаторов) установленных подмероприятием «Благоустройство общественных пространств» основного мероприятия «Региональный проект «Формирование городской среды» подпрограммы 4 «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловске-Камчатском городском округе».

В процессе получения планируемых результатов Программы корректировались основные показатели эффективности реализации мероприятий, установленных подпрограммой «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе».

Основные показатели (индикаторов) эффективности реализации мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» по подпрограмме 4 и их фактическое исполнение в 2021 году представлено в таблице № 2.

Таблица № 2

Наименование целевых показателей (индикаторов)	Ед Измерения	Значение целевых показателей (индикаторов)		Факт за 2021 год
		базовые	2021	
Количество благоустроенных общественных территорий в рамках регионального проекта	единица	1	2	2
Доля благоустроенных общественных территорий в рамках регионального проекта от общего количества общественных территорий, нуждающихся в благоустройстве	процент	15,4	19,2	19,2
Количество общественных пространств на которых осуществлена организация постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в рамках цифровизации городского хозяйства, в части регионального проекта	единица	0	5	2

Достижение установленных целевых показателей программы фактически составило:

1. Количество благоустроенных общественных территорий (два от установленных двух);

2. Количество общественных пространств на которых осуществлена организация постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в рамках цифровизации городского хозяйства, в части регионального проекта (два от установленных пяти).

Письмом от 16.11.2021 № 1096/21 МКУ «Служба благоустройства» направило информацию о плановых значениях целевых показателей (индикаторов) на 2021-2023 годы в УДХТиБ, в котором предлагалось изменить значение целевого показателя (индикатора) «Количество общественных пространств на которых осуществлена организация постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в рамках цифровизации городского хозяйства, в части регионального проекта» в 2021 году с 5 общественных пространств до 2-х.

Вместе с тем, Управлением дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства не внесены изменения в Муниципальную программу в части изменения значения целевого показателя (индикатора) «Количество общественных пространств на которых осуществлена организация постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в рамках цифровизации городского хозяйства, в части регионального проекта» в 2021 году.

4.3. Проверка результатов закупок и достижения целей их осуществления по муниципальным контрактам, заключенных в рамках реализации подмероприятия «Благоустройство общественных пространств» основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» подпрограммы 4 «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе».

Целью подпрограммы 4 является развитие комфортной городской среды в рамках реализации регионального проекта «Формирование комфортной городской среды»

Произведенными в 2021 году закупками по заключенным контрактам достигнуты следующие результаты:

1. Преобразование городской среды путем внедрения цифровых технологий и платформенных решений – установлены системы цифрового видеонаблюдения общественных пространств сквер возле памятника В.И. Ленину по ул. Сахалинская и сквер возле монумента Скорбящая мать по ул. Проспект Победы (10км).

2. Повышение уровня благоустройства территорий, установленных по результатам отбора дворовых, общественных территорий, пространств и мест

массового отдыха горожан Петропавловск-Камчатского городского округа: установлено освещение 3-х детских площадок, расположенных по ул. Батарейная 7, ул. Кирдищева 7, ул. Горького 2; выполнено благоустройство сквера по ул. Проспект Циолковского 30; произведен капитальный ремонт скульптурной композиции стела с макетами пакетботов «Святой апостол Петр» и «Святой апостол Павел».

При этом следует отметить, что работы по капитальному ремонту стелы подрядная организация ООО «Строительная компания «Развитие»» выполнила не полностью. Не были выполнены содержащиеся в проектной документации работы по озеленению, не сделано ограждение, не оборудован водоотводный лоток.

В ходе проведения выборочного анализа муниципальных контрактов, размещенных в единой информационной системе¹⁴, заключенных получателем бюджетных средств МКУ «Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа»¹⁵ с Подрядчиками, в рамках реализации подмероприятия «Благоустройство общественных пространств» выявлено следующее:

1. Контракт, заключенный с ООО «АЛЬФА-СТРОЙ»¹⁶ на выполнение проектной работы по объекту: «Капитальный ремонт сооружения Скульптурная композиция Стела с макетами пакетботов святой апостол Петр и святой апостол Павел», согласно данным ЕИС:

- Контракт заключен 14.09.2020, срок окончания выполнения работ по Контракту определен - 15.10.2020;

- Цена Контракта составила 1 008 855,75 рублей.

Согласно пункта 4.2 раздела 4 Контракта, срок окончания выполнения проектных работ составлял 15.10.2020, дата окончания исполнения Контракта в ЕИС указана 02.12.2020, вместе с тем, АКТ № 20.453 от 26.03.2021 прием и сдача проектной документации, подписан 01.04.2021 (дата размещения в ЕИС – 20.04.2021), оплата по Контракту произведена Заказчиком 16.04.2021.

2. Контракт заключенный с ООО «АЛЬФА-СТРОЙ»¹⁷ на выполнение проектной работы по объекту: «Устройство линии электроснабжения и освещения сквера по ул. Циолковского, 30», согласно данным ЕИС:

- Контракт заключен 14.09.2020, срок окончания выполнения работ по Контракту определен - 21.09.2020;

- Цена Контракта составила 540 586,30 рублей;

Согласно пункта 4.2. раздела 4 Контракта срок окончания выполнения проектных работ составлял 21.09.2020, дата окончания исполнения Контракта в ЕИС указана 06.11.2020, вместе с тем, АКТ № 20.452 от 26.03.2021 прием и сдача проектной документации, подписан 01.04.2021 (дата размещения в ЕИС – 23.04.2021), оплата по Контракту произведена Заказчиком 21.04.2021.

¹⁴ Далее – ЕИС.

¹⁵ Далее – Учреждение, Заказчик.

¹⁶ Далее – Подрядчик.

¹⁷ Далее – Подрядчик.

В соответствии с частью 6 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», предусмотрено, что в случае просрочки исполнения подрядчиком обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения подрядчиком обязательств, предусмотренных контрактом, заказчик направляет подрядчику требование об уплате неустоек (штрафов, пеней).

Посредством анализа информации в ЕИС не усматривается претензионная работа начисления неустоек (штрафов, пеней) со стороны Заказчика в отношении двух Контрактов на выполнение проектных работ.

Также разделом 5 Контрактов предусмотрена ответственность, в рамках которой указаны действия Заказчика в случае наступления неисполнения или ненадлежащего исполнения Подрядчиком обязательств.

Однако, посредством анализа в ЕИС, данные действия не отображены и не подтверждены, в связи с этим дать объективную оценку о причинах не начисления Заказчиком неустойки за каждый день просрочки исполнения Подрядчиком обязательств, предусмотренных Контрактом, а также о причинах, препятствовавших по истечении срока Контракта произвести оплату Подрядчику за вычетом неустойки (штрафов, пеней) во внесудебном порядке, не представляется возможным.

В проверяемом периоде статус данных Контрактов в ЕИС указан на стадии исполнения.

В рамках проводимого контрольного мероприятия в отделе технического контроля и эксплуатации Учреждения запрошены сопроводительные письма, акты приемки выполненных работ. Наличие данных документов, является условием соблюдения и выполнения Контракта. В период проведения контрольного мероприятия документы не представлены.

4.4. Визуальный осмотр выполненных работ по муниципальным контрактам, заключенных в рамках реализации подмероприятия «Благоустройство общественных пространств» основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» подпрограммы 4 «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе».

Визуальный осмотр общественных пространств проходил по следующим объектам: сквер по ул. Батарейная, 7; сквер возле памятника В.И. Ленину по ул. Сахалинская; территория зеленой зоны возле дома № 30 по проспекту Циолковского; сквер на ул. Кирдищева; уличный спортивный комплекс по ул. Горького, 2; сквер по пр. Победы, 1; сквер возле монумента «Скорбящей матери» на 10 км; стела- въездной знак «Пакетботы Св. Петра и Св. Павла» на 11 км.

Комиссией в присутствии сотрудников Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа при проверке выполненных

работ по благоустройству общественных пространств установлены следующие замечания, которые отражены в актах визуального осмотра от 07.07.2022.

В сквере по ул. Батарейной д.4 было выявлено, что световая опора, установленная ранее, отклонилась по вертикали. Управлению рекомендовано обратиться в ООО «Интеграл-СБ» с предложением о необходимости устранения выявленных замечаний, в рамках гарантийных обязательств.

В сквере по проспекту Победы д. 1 были установлены 3 (три) качели, на 2 (двух) из них, на момент проверки отсутствуют элементы сидения (деревянная рейка). На одной из трех качелей переломан железный подвес, удерживающий сидение. Управлению рекомендовано обратиться ИП Урядникову М.С. с предложением о необходимости устранения выявленных замечаний, в рамках гарантийных обязательств.

В сквере по проспекту Циолковского д. 30 на 5 (пяти) установленных фонарях присутствует коррозия и поврежден покрасочный слой. На одном фонаре разбит плафон. Три тротуарные плитки, на пандусе для движения людей с ограниченными возможностями и детских колясок, не имеют жесткого сцепления с бетонной поверхностью. Учреждению рекомендовано обратиться к ООО «Сервис-Т» с предложением о необходимости устранения выявленных замечаний в рамках исполнения гарантийных обязательств.

Стела с макетами пакетботов Святой апостол Петр и Святой апостол Павел (на 11 км). Имеются значительные зазоры между бордюрным камнем и тротуарной плиткой. Вместо тротуарной плитки, часть элементов тротуарной дорожки выполнена из бетонного раствора. Выявлено разрушение бордюрного камня. У основания стелы и её конструктивных элементов поврежден покрасочный слой. Учреждению рекомендовано обратиться к ООО «СК Развитие» с предложением о необходимости устранения выявленных замечаний в рамках гарантийных обязательств.

4.5. Достоверность данных в отчете о реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе» по итогам 2021 года в части реализации мероприятий подпрограммы 4 «Обеспечение реализации региональных проектов Камчатского края в Петропавловск-Камчатском городском округе» основного мероприятия «Региональный проект «Формирование комфортной городской среды» подмероприятия «Благоустройство общественных пространств».

По подмероприятию «Благоустройство общественных пространств» исполнение составило 27 969 640,66 рублей или 95,4% от утвержденного объема бюджетных ассигнований.

Исполнено по 8 общественным территориям в сумме 27 969 640,66 рублей (за счет средств федерального бюджета в сумме 22 035 011,16 рублей, краевого бюджета в сумме 1 580 864,84 рублей, местного бюджета в сумме 4 353 764,65 рублей).

Не освоение бюджетных средств в сумме 1 326 642,76 рублей (или 4,6%) обусловлено:

- экономией, сложившейся по результатам торгов по муниципальным закупкам;

- уменьшением объема работ по благоустройству сквера по проспекту Циолковского, 30 Петропавловск-Камчатского городского округа;

- не выполнением работ по капитальному ремонту сооружения Скульптурная композиция Стела с макетами пакетботов «Святой апостол Петр» и «Святой апостол Павел» в полном объеме.

Отраженный в отчете фактический расход (освоение главным распорядителем бюджетных средств) на общую сумму 27 969 640,65 рублей соответствует сумме выплаченных денежных средств по платежным поручениям.

4.6. Проверка соблюдения сроков доведения лимитов бюджетных ассигнований получателю бюджетных средств.

Бюджетные ассигнования доведены Управлением дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства до МКУ «Служба благоустройства» в установленные сроки.

Согласно пункту 2.21 постановления администрации ПКГО от 29.03.2018 № 572 вышеуказанные субсидии были перечислены получателям до конца 2021 года.

Нарушения сроков доведения лимитов, установленных приказами Управления финансов от 23.03.2021 № 29 и от 28.05.2021 № 70/21 не установлено.

Выводы:

1. Управление дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации Петропавловск-Камчатского городского округа.

1.1 Управлением дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства не внесены изменения в Муниципальную программу в части изменения значения целевого показателя (индикатора) «Количество общественных пространств на которых осуществлена организация постоянного видеонаблюдения с использованием систем видеоаналитики в рамках цифровизации городского хозяйства, в части регионального проекта» в 2021 году.

1.2. Нарушения сроков доведения лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей бюджетных средств и исполнителей муниципальной программы контрольным мероприятием не установлено.

2. Управление коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации Петропавловск-Камчатского городского округа.

2.1. В нарушение подпункта 2.16.3 Порядка – из двух договоров подряда, заключенных между получателем субсидии (ООО «Надежное управление») и подрядной организацией на выполнение работ (ИП Целуковский Д.В.) стоимость работ не соответствует сумме средств субсидии и внебюджетных источников в дополнительных соглашениях, заключенных с уполномоченным органом.

В нарушение подпункта 2.16.7 Порядка предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям в целях возмещения затрат на благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов по формированию современной городской среды в Петропавловск-Камчатском городском округе, утвержденного постановлением администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 29.03.2018 № 572 – не представлены первичные платежные документы (платежное поручение, платежное требование, приходный кассовый ордер, расходный кассовый ордер, кассовый чек, товарный чек), подтверждающие произведенные затраты ООО «Надежное управление» на выполнение работ (для получателей субсидий, заключивших договоры на выполнение работ с подрядными организациями), либо надлежащим образом заверенные копии указанных документов (благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов по адресам: ул. Ларина, д. 8, к. 4; ул. Ларина, д. 6, к.7).

Необходимо отметить, что, ООО «Надежное управление» заключило договоры подряда с ИП Целуковский Д.В., вместе с тем протоколами общего собрания собственников помещений многоквартирных домов по адресам: ул. Ларина, д. 8, к. 4 от 20.11.2020 № 20/11; ул. Ларина, д. 6, к.7 от 21.11.202 № 21/11 выбран другой подрядчик – ИП Сюрко А.А. (без внесения изменений в соответствии с пунктом 3.3 Порядка)

В результате изложенного, Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда нарушены условия предоставления субсидий, установленные Порядком предоставления субсидий.

Отсутствие документов, установленных пунктом 2.16 Порядка свидетельствует, что предоставление субсидии осуществлялось Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда частично без предоставления получателем субсидии документов, наличие которых является обязательным условием предоставления субсидии.

Проверкой целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию подмероприятия «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов» нарушений не установлено.

2.2. В целом целевые показатели (индикаторы) утвержденные муниципальной программой «Формирование комфортной городской среды в городском округе» в части расходов, направленных на оплату благоустройства дворовых территорий, Управлением коммунального хозяйства и жилищного фонда достигнуты.

2.3. В пояснительной записке к годовой отчетности за 2021 год муниципальной программы «Формирование современной городской среды в

Петропавловск-Камчатском городском округе», отражено исполнение по 15 дворовым территориям в сумме 38 052 986,38 рублей (за счет субсидии в сумме 28 216 618,62 рублей, за счет средств собственников жилья многоквартирных домов в сумме 9 836 367,76 рублей), что соответствует данным на момент заключения соглашений, июнь 2021 года.

2.4. Нарушения сроков доведения лимитов бюджетных обязательств до главных распорядителей бюджетных средств и исполнителей муниципальной программы контрольным мероприятием не установлено.

3. Муниципальное казенное учреждение «Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа».

3.1. Мероприятия по благоустройству общественных пространств выполнены и оплачены в срок до 01.12.2021 в соответствии с требованиями бюджетного законодательства.

Не освоение бюджетных средств в сумме 1 326 642,76 рублей (или 4,6%) обусловлено:

- экономией, сложившейся по результатам торгов по муниципальным закупкам;

- уменьшением объема работ по благоустройству сквера по проспекту Циолковского, 30 Петропавловск-Камчатского городского округа;

- не выполнением работ по капитальному ремонту сооружения Скульптурная композиция Стела с макетами пакетботов «Святой апостол Петр» и «Святой апостол Павел» в полном объеме.

Отраженный в отчете фактический расход (освоение главным распорядителем бюджетных средств) на общую сумму 27 969 640,65 рублей соответствует сумме выплаченных денежных средств по платежным поручениям.

Фактов нецелевого и неэффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию подмероприятия «Благоустройство общественных пространств» не установлено.

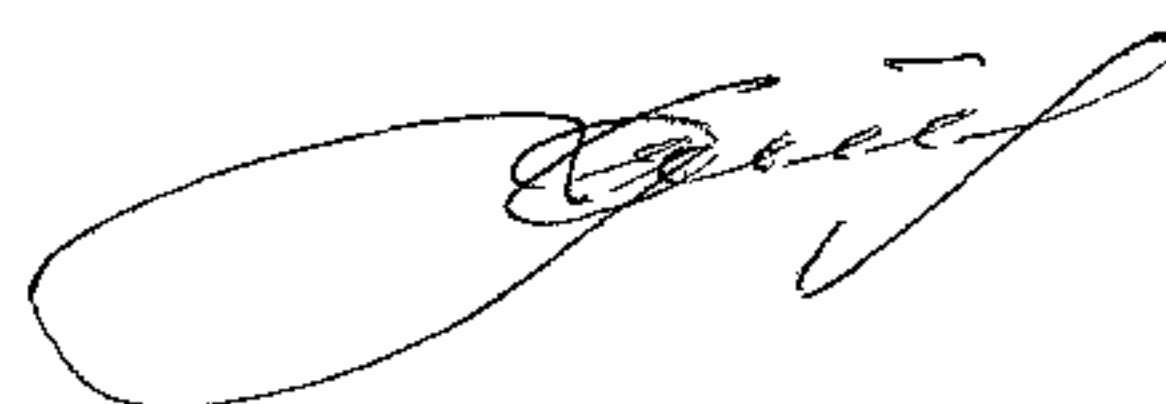
3.2. В рамках проводимого контрольного мероприятия в отделе технического контроля и эксплуатации Учреждения запрошены сопроводительные письма, акты приемки выполненных работ. Наличие данных документов, является условием соблюдения и выполнения Контракта. В период проведения контрольного мероприятия документы не представлены.

При проведении выборочного анализа муниципальных контрактов, размещенных в ЕИС, стоит обратить внимание на схожие нарушения в части сроков выполнения работ, предусмотренных Контрактами, отсутствие со стороны Заказчика ведения претензионной работы с Подрядчиком, а также в части оплаты произведенной без удержания неустойки (штрафов, пеней).

Предложения по результатам контрольного мероприятия:

1. Отчет о результатах контрольного мероприятия направить для сведения:
 - в Городскую Думу Петропавловск-Камчатского городского округа;
 - Главе Петропавловск-Камчатского городского округа.
2. Направить информационные письма о результатах проведенного контрольного мероприятия:
 - Руководителю Управления коммунального хозяйства и жилищного фонда администрации Петропавловск-Камчатского городского округа.
 - Руководителю Управления дорожного хозяйства, транспорта и благоустройства администрации Петропавловск-Камчатского городского округа;
 - Начальнику муниципального казенного учреждения «Служба благоустройства Петропавловск-Камчатского городского округа».

Аудитор Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
Городского округа



В.Ю. Бухонин

Отчет утвержден «05» августа 2022 года (протокол заседания коллегии
Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа №
5)