

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
ОРЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ

**КОНТРОЛЬНО-РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ  
ДОЛЖАНСКОГО РАЙОНА**

**ИНФОРМАЦИЯ**

О проверки целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022 годы».

На основании распоряжения председателя Контрольно-ревизионной комиссии Должанского района Орловской области от 24 мая 2019 года №5р проведена проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022 годы за период с 01.01.2018г по текущий период 2019 г.

Целью контрольного мероприятия являлось - анализ и оценка эффективности использования бюджетных средств, выделенных в 2018 году и текущем периоде 2019 года на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022 годы».

Объект контрольного мероприятия: -муниципальное образование поселок городского типа Долгое (в лице Администрации Должанского района Орловской области).

**Входе проверки установлено следующее:**

В соответствии с условиями Соглашения постановлением администрации Должанского района от 28.02.2018 №135 была утверждена муниципальная программа «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022 годы» (далее – муниципальная программа).

Основной целью Программы является повышение качества и комфорта городской среды на территории поселка городского типа Долгое.

Паспортом муниципальной программы «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022 годы» на 2018 год предусмотрен

объем бюджетных ассигнований в сумме 1762,7 тыс. рублей, в том числе: 1030,6 тыс. рублей – за счет средств федерального бюджета, 714,5 тыс. руб. – за счет средств областного бюджета, 17,6 тыс. рублей – за счет средств бюджета пгт. Долгое.

Ожидаемые результаты программы в 2018 году – благоустройство двух дворовых территорий пгт. Долгое по ул. Газопроводская, 6,8, Ленина 29 и Калинина 39 с установкой урн, скамеек, ремонт тротуаров, внутри дворовых проездов и одной общественной территории участок пешеходной зоны пл. Ленина.

Информация об объемах бюджетных средств, предусмотренных и направленных на благоустройство дворовых территорий представлена в таблице:

Источники	2018 год		
	план	финансирование	исполнение
Средства федерального бюджета	1030,6	1030,6	1030,6
Средства областного бюджета за счет средств Дорожного фонда	660,3	660,3	660,3
Средства областного бюджета	54,2	54,2	54,2
Средства местного бюджета	17,6	17,6	17,6
Итого	1762,7	1762,7	1762,7

тыс. руб.

Средства субсидии из областного бюджета на реализацию мероприятий муниципальной программы поступили на счёт бюджета пгт. Долгое по одному контракту в сентябре 2018 года и по другому контракту в ноябре 2018 года.

Постановлением Администрации Должанского района №631 от 27.07.2017 года утверждена инвентаризационная комиссия по благоустройству дворовых территорий, общественных территорий в составе девяти человек, а также порядок проведения инвентаризации благоустройства дворовых территорий.

Инвентаризация уровня благоустройства дворовых территорий и благоустройства территорий индивидуальной жилой застройки и территории в ведении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей проведены по состоянию на 01.08.2017 года согласно распоряжения Администрации Должанского района от по результатам которой составлены паспорта благоустройства дворовых территорий, всего в пгт. Долгое 31 дворовая территория и согласно проведенной инвентаризации все находятся в не благоустроенном состоянии, поэтому в адресный перечень дворовых территорий, нуждающихся в благоустройстве программы (приложение №6 к муниципальной программе «формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022годы») включены все 31 дворовые территории общей

площадью 11320 кв.м., согласно паспорта программы количество дворовых территорий подлежащих благоустройству составляет не менее одной дворовой территории в год и одна общественная территория, за 2018 год фактически благоустроено две дворовые территории и одна общественная территория или 6,4% от количества дворовых территорий включенных в перечень. На 2019 год планируется благоустроить 4 дворовые территории и 1 общественная территория или в общей сложности 19,4% от количества дворовых территорий включенных в перечень.

Таким образом, темпы реализации муниципальной программы позволяют сделать вывод, что существует риск невыполнения основных целевых показателей программы.

Согласно муниципальной программе в минимальный перечень благоустройства дворовых территорий входит:

- ремонт дворовых проездов;
- обеспечение освещения дворовых территорий;
- установка малых архитектурных форм (скамеек, урн).

В ходе анализа заключенных контрактов сметой предусматривались только работы по ремонту дворовых проездов, но следует отметить что остальной перечень работ, а именно обеспечение освещения и установка скамеек и урн производилась по отдельным договорам в рамках непрограммной части бюджета (договор от 08.06.2018г с АО «Орелоблэнерго» по монтажу линии электропередач уличного освещения ул. Газопроводская на 30,5 тыс. рублей, и контракт от 18.06.2018г с МУП «Жилкомхоз» на установку малых архитектурных форм в сумме 109,5 тыс.руб.)

В 2018 году управлением государственных закупок Орловской области проведен электронный аукцион (№0154200002718000960, извещение от 24.05.2018) на благоустройство дворовой территории многоквартирных жилых домов в пгт. Долгое Должанского района Орловской области, по программе формирование современной городской среды (по адресу: Должанский район, пгт. Долгое ул. Ленина д. 29 ул. Газопроводская д.6, д.8; и по ул. Калинина д39), с начальной (максимальной) ценой контракта 1 463,7 тыс. рублей.

Расчет начальной (максимальной) цены контракта производился в соответствии с положениями статьи 22 Федерального закона от 05 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон №44-ФЗ) проектно-сметным методом.

На участие в электронном аукционе было подано две заявки ООО «Агроторгстрой» и ГУП ОО «Дорожная служба», обе заявки соответствовали требованиям, установленным документацией аукциона. В соответствии ст.10 ст.69 Федерального Закона №44 ФЗ победителем признано ГУП ОО

«Дорожная служба» предложившая ( наименьшую цену) с которой был заключен муниципальный контракт от 18.06.2018г № Ф.2018.269355 на общую стоимость 1375,9 тыс. рублей.

По результатам проведенной закупки экономия составила-87,8 тыс. рублей .

К данному контракту было заключено дополнительное соглашение от 27.07.2018г №2 в котором цена контракта увеличена на 7,9% и составила 1484,9 тыс. рублей. Таким образом фактически цена контракта с изменениями составила 1484,9 тыс. рублей. что превышает начальную максимальную цену контракта на 21,2 тыс. рублей. Увеличение цены контракта произошло из-за увеличения площади благоустройства дворовой территории ул. Газопроводская 6,8 Ленина 29 на 152,6 кв.м. Общая площадь дворовых территорий благоустроенная в 2018 году составила 1812,6 кв.м.( план 1660кв.м.) Экспертиза достоверности определения сметной стоимости объекта ремонта по дополнительным работам согласно локальной смете **не проводилась.**

По заключенному контракту согласно Федеральному закону №44–ФЗ представлено обеспечение исполнения контракта (БГ№131345 от 30.07.2018).

Пунктом 6 статьи 96 Федерального закона №44–ФЗ от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее по тексту – Федеральный закон №44–ФЗ) предусмотрен «размер обеспечения исполнения контракта должен составлять от пяти до тридцати процентов начальной (максимальной) цены контракта, указанной в извещении об осуществлении закупки».

В ходе анализа аукционной документации было установлено, что заказчиком – Администрацией Должанского района в аукционной документации было установлено требование к обеспечению исполнения контракта в размере 5% НМЦК, т.е. в минимально необходимом размере.

Так же в 2018 году Администрацией Должанского района проведен электронный аукцион №0154200002718000961 от 29.05.2018г. на выполнение работ по благоустройству участка пешеходной зоны площади Ленина в пгт. Долгое по программе формирование современной городской среды с начальной (максимальной) ценой контракта 277,8 тыс. рублей.

Расчет начальной (максимальной) цены контракта производился в соответствии с положениями статьи 22 Федерального закона от 05 апреля 2013 года №44–ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон №44–ФЗ) проектно-сметным методом. Экспертиза достоверности определения сметной стоимости проведена АУ ООО «Орелгосэкспертиза»

На участие в электронном аукционе была подана одна заявка ООО «ДАВИД-СТРОЙ», согласно протоколу от 28.03.2019 заявка признана

соответствующей требованиям. По результатам рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе контракт был заключен с ООО «ДАВИД-СТРОЙ» № Ф.2018.252037 от 13.06.2018года, на общую стоимость 277,8 тыс. рублей. По результатам проведенной закупки экономия отсутствует.

В 2019 году администрацией Должанского района Орловской области проведен электронный аукцион (№0354300000119000025, извещение от 9.04.2019) на выполнение работ по благоустройству дворовых территорий по программе формирование современной городской среды (по адресу: пгт. Долгое ул. Ленина д.15, д.30, ул. Газопроводская д.4 и ул. Калинина д.41, д.66), с начальной (максимальной) ценой контракта 1502,4 тыс. рублей.

Расчет начальной (максимальной) цены контракта производился в соответствии с положениями статьи 22 Федерального закона от 05 апреля 2013 года №44–ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон №44–ФЗ) проектно-сметным методом. Экспертиза достоверности определения сметной стоимости проведена АУ ООО «Орелгосэкспертиза»

На участие в электронном аукционе была подана одна заявка ООО «ДАВИД-СТРОЙ», согласно протоколу от 16.04.2019 заявка признана соответствующей требованиям. По результатам был заключен контракт с ООО «ДАВИД –СТРОЙ»№Ф.2019.211505 от 29.04.2019года на общую сумму 1502,4 тыс. рублей, срок выполнения работ до 01.08.2019года. По результатам проведенной закупки экономия отсутствует.

По заключенному контракту согласно ст. 45 Федерального закона №44–ФЗ представлено обеспечение исполнения контракта банковской гарантией БГ-290556/2019 от 18.04.2019 года. Администрацией также было установлено требование к обеспечению исполнения контракта в размере 5% НМЦК, т.е. в минимально необходимом размере.

Так же в 2019 году Администрацией Должанского района был проведен электронный аукцион №0354300000119000021 от 26.03.2019г. на выполнение работ по благоустройству площади Ленина в пгт. Долгое по программе формирование современной городской среды с начальной (максимальной) ценой контракта 847,9 тыс. рублей.

Расчет начальной (максимальной) цены контракта производился в соответствии с положениями статьи 22 Федерального закона от 05 апреля 2013 года №44–ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон №44–ФЗ) проектно-сметным методом. Экспертиза достоверности определения сметной стоимости проведена АУ ООО «Орелгосэкспертиза».

На участие в электронном аукционе была подана одна заявка ООО «ДАВИД-СТРОЙ», согласно протоколу от 05.04.2019 заявка признана соответствующей требованиям. По результатам рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе контракт был заключен с ООО «ДАВИД-СТРОЙ» № Ф.2019.179911 от 16.04.2019 года на общую стоимость 847,9 тыс. рублей. По результатам проведенной закупки экономия отсутствует.

По заключенному контракту согласно ст. 45 Федерального закона №44-ФЗ представлено обеспечение исполнения контракта банковской гарантией БГ-287217/2019 от 09.04.2019 года. Администрацией также было установлено требование к обеспечению исполнения контракта в размере 5% НМЦК.

Установление Администрацией Должанского района Орловской области минимального процента (5%) обеспечения исполнения обязательств по контрактам нарушают права и законные интересы муниципального образования, так как это не позволит взыскать, например, штраф 10% от суммы контракта и пени с недобросовестного подрядчика.

По контракту №Ф.2018.269355 от 18.06.2018 года гарантийный срок установлен только на выполненные работы для верхнего слоя покрытия – 4 (четыре) года, на элементы обустройства (бортовые камни) гарантийный срок не установлен.

По контрактам заключенным в 2019 году гарантийные сроки на выполненные работы предусмотрены для верхнего слоя покрытия – 4 (четыре) года, элементы обустройства (бортовой камень) -4 (Четыре)года .

Согласно Распоряжения Минтранса РФ от 07.05.2003г №ИС-414-р гарантийные сроки на обустройство дороги (бортовые камни) установлено от 5 (пяти) лет, следовательно Администрацией был занижен срок гарантийного использования по обустройству дороги на 2 года.

В ходе проведения контрольного мероприятия проверено соблюдение условий муниципальных контрактов в рамках реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022годы» в части сроков их выполнения и сроков оплаты.

В соответствии с п. п. 4.1. Контракта Подрядчик обязуется выполнить работы в соответствии с проектно-сметной документацией. Сроки выполнения работ определяются графиком производства работ. Согласно графику производства работ по благоустройству дворовой территории по программе «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022годы» – окончание работ – 31 июля 2018 г.

На основании актов о приемке выполненных работ установлено нарушение сроков завершения производства работ, которые установлены

графиком производства работ для сдачи объекта в эксплуатацию. Акты выполненных работ сторонами подписаны в один этап по мере выполнения работ: акт о приемке выполненных работ от 03.09.2018 №1 на сумму 1 375,9тыс. рублей, и акт приемки от 03.09.2018г №2 на сумму 109,0тыс. рублей. Акт приемки законченного объекта общественной комиссией датирован от 08 октября 2018 года. То есть сроки окончания работ на объекте превышены на 68 дней.

При приемке законченных (выполненных) работ в состав общественной комиссии( Постановление №556 от 22.08.2018г) включены представители – собственники МКД. Согласно актам, работы выполнены в полном объеме в соответствии с проектно-сметной документацией.

Подрядчику было выставлено две претензии первая от 14.08.2018г №3236 об уплате неустойки за несоблюдение срока окончания работ на сумму 5023,91 рублей , подрядчик оплатил данную неустойку платежное поручение от 12.10.2018г №4744. Вторая претензия №4325 от 25.10.2018 г. за нарушение сроков выполнения работ была предъявлена ГУП ОО «Дорожная служба» на общую сумму 6818,17 рублей. Однако ГУП ОО «Дорожная служба» предъявила претензию Администрации Должанского района об нарушении сроков оплаты по контракту претензия №2542 от 08.11.2018г на сумму 15591,46 рублей, администрация района не согласилась с данными выводами и в ходе досудебного разбирательства был сделан перерасчет неустойки за просрочку платежей на 6310,83 рублей, в результате был произведен взаимозачет средств и разница в 507,34 рублей была перечислена на счет администрации района платежное поручение №5511 от 05.12.2018г.(6818,17-6310,83)

По результатам проведения конкурсных процедур на выполнение работ по благоустройству общественной территории в пгт. Долгое участка пешеходной зоны площади Ленина администрацией был заключен муниципальный контракт с ООО «ДАВИД-СТРОЙ» от 13.06.2018г № Ф.2018.252037 на общую стоимость 277,8 тыс. рублей. Срок выполнения работ по контракту до 31.07.2018 года.

Положительное заключение о проверке достоверности определения сметной стоимости объекта получено от АУ ОО «Орелгосэкспертиза» 28.03.2018 №57-1-60-0332-18.

В соответствии с п. п. 5.1. Контракта Подрядчик обязуется выполнить работы в соответствии с проектно–сметной документацией. Сроки выполнения работ определяются графиком производства работ. Согласно графику производства работ по благоустройству дворовой территории по программе «Формирование современной городской среды муниципального образования пгт. Долгое Должанского района Орловской области на 2018-2022годы» – окончание работ – 31 июля 2018 г.

Акт выполненных работ сторонами подписан в один этап по мере выполнения работ: акт о приемке выполненных работ от 18.06.2018 №1 на сумму 277,8тыс. рублей. Акт приемки законченного объекта общественной комиссией датирован от 27августа 2018 года. То есть сроки окончания работ на объекте не превышены .

Согласно протокола лабораторных испытаний образцов (кренов) от 06.08.2018г КУ ОО «ОРЕЛГОСЗАКАЗЧИК» асфальтобетон соответствует требованиям ГОСТ 9128-2013.

При приемке законченных (выполненных) работ в состав общественной комиссии( Постановление №556 от 22.08.2018г) включены представители общественности (депутат поселкового Совета народных депутатов). Согласно актам, работы выполнены в полном объеме в соответствии с проектно-сметной документацией.

В рамках проведения контрольного мероприятия были проведены контрольные замеры объемов принятых работ по благоустройству дворовых территории МКД по адресам: Орловская область, пгт Долгое ул. Газопроводская дб,д8, Ленина д.29 и ул. Калинина д.39 и Участок пешеходной зоны площади Ленина, на общую сумму 1762,7 тыс. рублей (с НДС). В составе комиссии присутствовали сотрудники Администрации Должанского района, Контрольно-ревизионной комиссии Должанского района, депутаты поселкового Совета народных депутатов и представители подрядчиков. При сопоставлении фактических объемов работ с объемами, предусмотренными проектно–сметной документацией расхождений не установлено, все работы сделаны в соответствии с дизайн-проектом. В рамках не программной части бюджета установлены 8 урн и 8 скамеек, по одной возле каждого подъезда, установлено 8 светодиодных светильников, и детская песочница, площадка для установления контейнеров находится на расстоянии 65 м от жилых домов.

При изучении исполнительной документации по контракту №Ф.2018.269355 от 18.06.2018 г. установлено что в проектно-сметной документацией при устройстве асфальтобетонного покрытия проезжей части предусмотрено использования смеси марки I тип Г это отражено и в спецификации технических и качественных характеристик товара используемых при выполнении работ, а так же в акте выполненных работ, а согласно данным протокола лабораторных испытаний образцов ( кренов) проводимых КУ ОО «Орелгосзаказчик»( дата изъятия проб 13.09.2018г) где установлено что на проезжей части дворовой территории использовался асфальтобетон тип Г марки 2.

Вместе с тем стоит отметить, что взятые образцы асфальтобетонной смеси (марки 2 тип Г) соответствуют по физико-механических показателей



предъявляемым им требованиям нормативных документов (СП 82.13330.2016, ГОСТ 9128-2013);

В соответствии с гарантийным паспортом, выданным Подрядчиком на объект ремонта, гарантийные обязательства имеют минимально допустимые сроки (Распоряжение Минтранса РФ от 07.05.2003 №ИС-414-Р). Так, гарантия на устройство покрытия – 4 года, на элементы обустройства(бордюры) в контрактах 2018 года – гарантия отсутствует .

Контрольно-ревизионная комиссия отмечает, что рекомендуемый гарантийный срок на работы по ремонту верхнего слоя покрытия из асфальтобетона при интенсивности движения <1 000 авт./сут. составляет 8 лет. (ОДМ 218.6.029-2017 «Отраслевой дорожный методический документ. Рекомендации по установлению гарантийных сроков конструктивных элементов автомобильных дорог и технических средств организации дорожного движения» (издан на основании распоряжения Росавтодора от 15.12.2017 №4000-р)), на обустройство дороги (бордюры) минимальный срок гарантии – от 5 лет (Распоряжение Минтранса РФ от 07.05.2003 №ИС-414-Р).

Акт б/н от 27.08.2018 приемки законченных работ по благоустройству общественной территории участок пешеходной зоны площади Ленина, выполненный ООО «ДАВИД-СТРОЙ» в период с 13.06.2018 по 31.07.2018г. Решение комиссии: обеспечено комплексное благоустройство территории : устройство асфальтобетонного покрытия, установка светодиодных светильников, установка малых архитектурных форм.

Лабораторные испытания образцов (кернов) из асфальтобетонной смеси по вышеуказанным объектам проведены КУ ОО «Орелгосзаказчик». Результаты испытаний положительные.

Однако при изучении исполнительной документации установлено что в проектно-сметной документацией при устройстве асфальтобетонного покрытия пешеходной части предусмотрено использования смеси марки I тип Г это отражено в спецификации технических и качественных характеристик товара используемых при выполнении работ( приложение №2 к контракту №Ф.2018.252037), а согласно данным протокола лабораторных испытаний образцов ( кренов) проводимых КУ ОО «Орелгосзаказчик»( дата изъятия проб 06.08.2018г) где установлено что использовался асфальтобетон тип Г марки 2.

Из проверенных контрактов заключенных в рамках программы формирование городской среды один подрядчик находится на упрощенной системе налогообложения, а так как локальная смета составляется с применением НДС, то с данным подрядчиком заключались контракты на общую сумму контракта , с применение индекса перехода в текущие цены выше чем предусмотрено в локальной смете. Индексы перехода в текущие

цены рекомендуются письмами Минстроя России, так во втором квартале 2018 года индекс перехода в текущие цены согласно Письма Минстроя России от 19.07.2018 N 31500-ХМ/09 <Об индексах изменения сметной стоимости строительства во II квартале 2018 года> составлял 6,50, в приложении №1 к контракту №Ф.2018.252037 от 13.06.2018г Расчет индексов перехода от базисной стоимости к текущим ценам установлена величина - 7,57. Таким образом рекомендуемая величина индекса завышена на 1,07 или в стоимостном выражении -39,4 тыс. рублей (277828-(36674\*6,5)=39447) .

Председатель  
Контрольно-ревизионной комиссии  
Должанского района

Е.А. Плохих