

Информация

о результатах контрольного мероприятия

«Проверка законности и результативности использования бюджетных средств, выделенных на благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов

Западного района города Димитровграда в рамках реализации федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жильё и городская среда»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: Федеральный закон от 07.02.2011 №6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Положение о Контрольно-счётной палате города Димитровграда Ульяновской области, утверждённое решением Городской Думы города Димитровграда Ульяновской области второго созыва от 08.02.2018 №77/913, пункт 2.8 Плана работы Контрольно-счётной палаты города Димитровграда Ульяновской области на 2021 год, утверждённого распоряжением Контрольно-счётной палаты города Димитровграда Ульяновской области от 29.12.2020 №27.

2. Цель контрольного мероприятия: оценка целесообразности, обоснованности, законности и эффективности использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жильё и городская среда» (Западный район города Димитровграда).

3. Предмет контрольного мероприятия: документальное и фактическое изучение деятельности, документов и материалов, связанных с целесообразностью, обоснованностью, законностью и эффективностью использования МКУ «Городские дороги» бюджетных средств, выделенных в рамках реализации на территории муниципального образования «Город Димитровград» Ульяновской области федерального проекта «Формирование комфортной городской среды» национального проекта «Жильё и городская среда» (Западный район города Димитровграда).

4. Объект контрольного мероприятия: Муниципальное казённое учреждение «Городские дороги» (далее – МКУ «Городские дороги») (ИНН 7329006263, КПП 732901001, юридический и почтовый адрес: 433508, Ульяновская область, город Димитровград, ул. 3 Интернационала, 91, тел. 8 (84235) 24262).

5. Проверяемый период деятельности: 2020 год.

6. Срок проведения контрольного мероприятия: 05.07.2021 - 23.07.2021.

7. Объём проверенных средств: 19 285,6 тыс.руб.

8. Общая сумма выявленных нарушений: 2 500,0 тыс.руб.

I. Нарушения ведения бухгалтерского учёта, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчётности (2 группа нарушений Классификатора нарушений) - 90,0 тыс.руб.:

1) Нарушение требований, предъявляемых к оформлению фактов хозяйственной жизни экономического субъекта первичными учётными документами (нарушение установленного порядка заключения договора возмездного оказания услуг по осуществлению авторского надзора за реализацией дизайн-проектов (не чёткое определение всех существенных условий договора: не определено количество либо наименование дизайн-проектов, авторский надзор за реализацией которых осуществляет исполнитель) (пункт 2.2 группы 2 нарушений Классификатора нарушений) - 90,0 тыс.руб.

II. Нарушения при осуществлении муниципальных закупок (4 группа нарушений Классификатора нарушений) – 2 410,0 тыс.руб.

1) Нарушения при обосновании и определении начальной (максимальной) цены контракта (начальная (максимальная) цена контракта по отдельным видам работ по благоустройству дворовых территорий определена без учёта установленной нормативной стоимости работ (завышена) (пункт 4.22 группы 4 нарушений Классификатора нарушений) – 1 860,2 тыс.руб.

2) Нарушение условий реализации контрактов (договоров), в том числе сроков реализации, включая своевременность расчётов по контракту (договору) (не соблюдение сроков оплаты оказанных услуг в рамках исполнения 2-х муниципальных контрактов (договоров) – 241,8 тыс.руб. (пункт 4.44 группы 4 нарушений Классификатора нарушений) – 241,8 тыс.руб.

3) Приёмка и оплата поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, несоответствующих условиям контрактов (приёмка и оплата работ по установке малых архитектурных форм, параметры, дислокация которых отличаются от параметров, дислокации, предусмотренных условиями заключённых муниципальных контрактов – 308,0 тыс.руб.) (пункт 4.45 группы 4 нарушений Классификатора нарушений) - 308,0 тыс.руб.

Выявленные в ходе контрольного мероприятия не суммовые нарушения:

I. Нарушения при формировании и исполнении бюджетов (1 группа нарушений Классификатора нарушений):

1) Нарушение порядка разработки муниципальных программ (в муниципальной программе по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов не установлен объём финансирования работ в части дополнительного перечня видов работ за счёт средств федерального и регионального бюджетов (весь объём финансирования за счёт средств соответствующих бюджетов отнесён к минимальному перечню видов работ); не предусмотрен ряд индикаторов эффективности реализации муниципальной программы, установленных государственной программой Ульяновской области в соответствующей сфере деятельности) (подпункт 1.1.20 пункта 1.1 группы 1 нарушений Классификатора нарушений).

2) Нарушение порядка реализации муниципальных программ (по итогам реализации муниципальной программы по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов в отношении ряда

благоустроенных детских площадок не соблюдаются установленные требования в части нормативов освещения, размер одной из благоустроенных площадок сформирован без учёта ряда параметров (размеры территории, на которой будет располагаться площадка, функциональное предназначение и состав оборудования, требования документов по безопасности площадок (зоны безопасности оборудования), наличие других элементов благоустройства (разделение различных функциональных зон) (подпункт 1.2.2 пункта 1.2 группы 1 нарушений Классификатора нарушений).

II. Нарушения при осуществлении муниципальных закупок (4 группа нарушений Классификатора нарушений):

1) Несоблюдение требований к содержанию документации (извещения) о закупке (в Единой информационной системе в сфере закупок в составе документации об электронном аукционе размещена локальная смета, предусматривающая установку урн по схеме, отличной от предусмотренной в дизайн-проекте благоустройства территории, также входящем в состав документации об электронном аукционе) (пункт 4.27 группы 4 нарушений Классификатора нарушений).

2) Не включение в контракт (договор) обязательных условий (в условия муниципальных контрактов, заключённых для благоустройства дворовых территорий, не включены требования о необходимости соблюдения согласованных дизайн-проектов территорий) (пункт 4.28 группы 4 нарушений Классификатора нарушений).

3) Приёмка и оплата поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, несоответствующих условиям контрактов (приёмка и оплата работ по установке малых архитектурных форм (качели, детский игровой комплекс), не отвечающих в полном объёме требованиям по безопасности, предусмотренным условиями заключённых муниципальных контрактов) (пункт 4.45 группы 4 нарушений Классификатора нарушений).

9. Неэффективное использование средств – 130,5 тыс.руб.

1) Расходы на приобретение комплектующих для установки ограждения (панелей Medium, столбов), фактически не использовавшихся по назначению в период, превышающий 6 месяцев (не смонтированы и находятся на складе учреждения) - 130,5 тыс.руб.

2) Расходы на услуги по осуществлению авторского надзора за реализацией дизайн-проектов благоустройства территорий, тогда как параметры проведённого благоустройства территорий по ряду позиций не соответствуют содержанию соответствующих дизайн-проектов.

10. Обнаруженные в ходе проведения контрольного мероприятия факты нарушения законов и иных правовых актов Российской Федерации, правовых актов Ульяновской области, муниципальных правовых актов отражены в акте по результатам контрольного мероприятия от 23.07.2021 №13-а, с которым был ознакомлен исполняющий обязанности директора МКУ «Городские дороги» без указания на наличие замечаний.

11. Предложения (требования):

11.1. Администрации города Димитровграда Ульяновской области:

11.1.1. Согласно Федеральному проекту «Формирование комфортной городской среды», Государственной программе «Формирование комфортной городской среды» №26/574-П, пункту 2.1 раздела 2 Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ на территории города Димитровграда Ульяновской области, утверждённого постановлением Администрации города Димитровграда Ульяновской области от 28.12.2018 №2905, внести изменения в Муниципальную программу «Создание комфортной среды» №1773, а именно дополнить её такими индикаторами эффективности реализации муниципальной программы как «Доля населения, проживающего в жилищном фонде с благоустроенными дворовыми территориями», «Доля граждан, принявших участие в решении вопросов развития городской среды, от общего количества граждан в возрасте от 14 лет, проживающих в городе».

11.2. Управлению финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области:

11.2.1. В соответствии с нормами пункта 1 статьи 9 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Правил 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, утверждённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 №1710, внести изменения в приказ Управления финансов и муниципальных закупок города Димитровграда Ульяновской области от 26.10.2020 №52-О/Д «О бюджетной классификации расходов, предусмотренных в бюджете города Димитровграда Ульяновской области», обеспечив надлежащее разграничение подлежащих планированию расходов, осуществляемых за счет средств местного и областного бюджета по организации благоустройства дворовых территорий МКД, территорий общего пользования (площадей, бульваров, улиц, набережных и парков) по направлениям расходов 55550 «Организация благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов, территорий общего пользования (площадей, бульваров, улиц, набережных и парков)» и Д5550 «Дополнительное финансирование организации благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов, территорий общего пользования (площадей, бульваров, улиц, набережных и парков)» бюджетной классификации Российской Федерации.

11.3. Комитету по жилищно-коммунальному комплексу Администрации города Димитровграда Ульяновской области:

11.3.1. Провести проверочные мероприятия с целью установления достоверных причин нарушений, отражённых в акте по результатам контрольного мероприятия от 23.07.2021 №13-а, и виновных лиц, обеспечить применение содержащихся в распоряжении Губернатора Ульяновской области от 20.07.2017 №660-р «О мерах по обеспечению неотвратимости наказания за нарушения, совершённые при расходовании средств областного бюджета Ульяновской области и использовании государственного имущества

Ульяновской области», постановлении Администрации города Димитровграда Ульяновской области от 02.10.2018 №2128 «О некоторых мерах по повышению ответственности муниципальных служащих Администрации города Димитровграда Ульяновской области и её отраслевых (функциональных) органов, работников муниципальных учреждений города Димитровграда Ульяновской области» мер ответственности (в том числе дисциплинарных взысканий и снижения размера выплат стимулирующего характера соразмерно допущенным нарушениям) в отношении должностных лиц, допустивших наличие нарушений, указанных в отчёте о результатах контрольного мероприятия, в том числе за нарушения при формировании документации о закупке (не включение в проекты муниципальных контрактов на выполнение работ по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов условий о необходимости соблюдения согласованных в установленном порядке дизайн-проектов территории), определении начальной (максимальной) цены муниципальных контрактов (превышение установленной нормативной стоимости по отдельным видам работ), нарушения при исполнении заключённых муниципальных контрактов (приёмка и оплата работ по установке малых архитектурных форм, параметры, дислокация которых отличаются от параметров, дислокации, предусмотренных условиями заключённых муниципальных контрактов), а также элементы несоблюдения в полном объёме принципа результативности использования бюджетных средств (в части не достижения отдельных рекомендованных характеристик благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов города, в том числе относительно обеспечения безопасности).

11.4. МКУ «Городские дороги»:

11.4.1. Провести проверочные мероприятия с целью установления достоверных причин нарушений, отражённых в акте по результатам контрольного мероприятия от 23.07.2021 №13-а, и виновных лиц, обеспечить применение содержащихся в распоряжении Губернатора Ульяновской области от 20.07.2017 №660-р «О мерах по обеспечению неотвратимости наказания за нарушения, совершённые при расходовании средств областного бюджета Ульяновской области и использовании государственного имущества Ульяновской области», постановлении Администрации города Димитровграда Ульяновской области от 02.10.2018 №2128 «О некоторых мерах по повышению ответственности муниципальных служащих Администрации города Димитровграда Ульяновской области и её отраслевых (функциональных) органов, работников муниципальных учреждений города Димитровграда Ульяновской области» мер ответственности (в том числе дисциплинарных взысканий и снижения размера выплат стимулирующего характера соразмерно допущенным нарушениям) в отношении должностных лиц, допустивших наличие нарушений, указанных в настоящем отчёте, в том числе за нарушения при формировании документации о закупке (не включение в проекты муниципальных контрактов на выполнение работ по благоустройству дворовых территорий многоквартирных домов условий о необходимости соблюдения согласованных в установленном порядке дизайн-проектов территории), определении начальной (максимальной) цены муниципальных контрактов

(превышение установленной нормативной стоимости по отдельным видам работ), нарушения при исполнении заключённых муниципальных контрактов (приёмка и оплата работ по установке малых архитектурных форм, параметры, дислокация которых отличаются от параметров, дислокации, предусмотренных условиями заключённых муниципальных контрактов), а также элементы несоблюдения в полном объёме принципа результативности использования бюджетных средств (в части не достижения отдельных рекомендованных характеристик благоустройства дворовых территорий многоквартирных домов города, в том числе относительно обеспечения безопасности).

11.4.2. Согласно статье 19, статье 22 Закона №44-ФЗ принять действенные меры, направленные на недопущение случаев определения начальной (максимальной) цены муниципальных контрактов с превышением установленной действующими правовыми актами нормативной стоимости товаров (работ, услуг).

11.4.3. Согласно статье 422, статье 432 Гражданского кодекса Российской Федерации, части 1 статьи 2, пункта 3 части 1, части 2 статьи 33, части 1 статьи 34 Закона №44-ФЗ принять действенные меры, направленные на недопущение случаев не включения в муниципальные контракты (договоры) обязательных условий.

11.4.4. В соответствии со статьёй 94 Закона №44-ФЗ принять действенные меры, направленные на недопущение случаев приёмки и оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, несоответствующих условиям муниципальных контрактов. В соответствии с подпунктом 7.3.2 пункта 7.3 раздела 7 МК №50ГД/20-ЭА взыскать штраф (с учётом решений собственников многоквартирных домов по дислокации и составу работ по благоустройству дворовых территорий, а также состава общего имущества многоквартирных домов, в частности земельного участка, на котором не может находиться имущество, не относящееся к общему имуществу соответствующего многоквартирного дома) за ненадлежащее исполнение подрядчиком обязательств по установке 2-х одинарных качелей (ул. Курчатова, 28), скамеек, урн, детского игрового комплекса, карусели с рулём (ул. Курчатова, 26, ул. Курчатова, 26а, ул. Курчатова, 28, ул. Курчатова, 28а), отдельных секций газонного ограждения (ул. Театральная, 9).

11.4.5. В соответствии со статьёй 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации, частью 1, пунктом 2.3 части 2 статьи 3 Положения об управлении и распоряжении муниципальной собственностью города Димитровграда Ульяновской области, утверждённого решением Городской Думы города Димитровграда Ульяновской области от 31.10.2018 №4/25, обеспечить использование по назначению, а именно установку во дворовых территориях многоквартирных домов, располагающихся по адресам: Ульяновская область, город Димитровград, ул. Курчатова, 26, ул. Курчатова, 28а, находящихся на складе учреждения комплектующих для установки ограждения (панели Medium 2,03x2,5 RAL 6005 в количестве 33 шт. и столбы 62x55x1,4x3000 RAL 6005 в количестве 35 шт.) , принять действенные меры, направленные

на недопущение фактов не использования свыше 6 месяцев имущества в будущем.

11.4.6. В соответствии с нормами статьи 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации принять действенные меры, направленные на недопущение случаев оплаты услуг по осуществлению авторского надзора за реализацией дизайн-проектов с выдачей заключений о соответствии проведённых работ мероприятиям, предусмотренным проектной документацией (дизайн-проектами), когда фактически проведённое благоустройство в ряде случаев не соответствует проектной документации (дизайн-проектам); в соответствии с нормами раздела 1, раздела 8 МК №56/2020 взыскать с исполнителя муниципального контракта штраф за ненадлежащее исполнение обязательств.

11.4.7. Согласно статье 94 Закона №44-ФЗ, разделу 4 МК №61ГД/20-ЭА, разделу 4 МК №50ГД/20-ЭА, подпункту 4.3.22.2, подпункту 4.3.25.6, подпункту 4.3.27.7 пункта 4.3 раздела 4 Национального стандарта Российской Федерации «Оборудование и покрытия детских игровых площадок. Безопасность конструкции и методы испытаний. Общие требования» ГОСТ Р 52169-2012 (с учётом содержания подпункта д) пункта 3.3, пункта 3.5 раздела 3 Рекомендаций по благоустройству №897/пр - №1128) обеспечить выполнение требований безопасности в отношении детского игрового комплекса во дворовой территории многоквартирного дома, расположенного по адресу: Ульяновская область, город Димитровград, ул. Менделеева, 4, качелей во дворовой территории многоквартирного дома, расположенного по адресу: Ульяновская область, город Димитровград, пр. Ленина, 34, детского игрового комплекса во дворовой территории многоквартирного дома, расположенного по адресу: Ульяновская область, город Димитровград, ул. Курчатова, 26, спортивного оборудования во дворовой территории многоквартирного дома, расположенного по адресу: Ульяновская область, город Димитровград, ул. Терешковой, 6.

11.4.8. В соответствии с пунктом 8 Правил 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, утверждённых Постановлением Правительства Российской Федерации от 30.12.2017 №1710, соглашением о предоставлении субсидии из областного бюджета Ульяновской области местному бюджету от 10.01.2020 №73705000-1-2020-002 обеспечить принятие созданного в результате благоустройства дворовых территорий имущества в состав общего имущества многоквартирных домов.