

Утверждаю:
Председатель
Контрольно-счетной палаты
МО «Нерюнгринский район»



Ю.С. Гнилицкая
2024 года

Отчет

по результатам контрольного мероприятия: «Проверка законности и эффективности использования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию муниципальной программы "Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2026 годы" за период 2022-2023 годов»

28 декабря 2024 года

г. Нерюнгри

В соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате муниципального района «Нерюнгринский район» контрольной группой в составе:

- председатель Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район» Ю.С. Гнилицкая;
 - аудитор Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район» Н.И. Галка;
 - главный инспектор Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район» Е.Г. Леончик
- проведено контрольное мероприятие: «Проверка законности и эффективности использования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию муниципальной программы "Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2026 годы" за период 2022-2023 годов.

Основание для проведения контрольного мероприятия: План работы Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2024 год, поручение депутатов Нерюнгринского районного Совета от 15.12.2023 № 601.

Цель контрольного мероприятия: законность и эффективность использования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию муниципальной программы "Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2026 годы" за период 2022-2023 годов.

Предмет контрольного мероприятия: нормативные правовые акты и иные распорядительные документы, обосновывающие операции с бюджетными средствами, первичные учетные документы и иные документы, содержащие информацию о фактах, подлежащих проверке.

Проверяемый период деятельности: с 01.01.2022 г. по 31.12.2023 г.

Перечень проверенных учреждений: Управление промышленности, транспорта и связи Нерюнгринской районной администрации.

Акт проверки подписан Нерюнгринской районной администрацией без разногласий.

I. Краткая характеристика объекта проверки: Управление промышленности, транспорта и связи (далее – управление) является функциональным органом Нерюнгринской районной администрации, осуществляющим муниципальную политику в области промышленности, транспорта, связи и отдельных государственных полномочий в области охраны труда.

Местонахождение: Республика Саха (Якутия), город Нерюнгри, улица Дружбы Народов, дом 21.

Управление осуществляет свою деятельность во взаимодействии с другими отраслевыми (функциональными) органами Нерюнгринской районной администрации, федеральными и республиканскими органами исполнительной власти Российской Федерации, органами местного самоуправления, учреждениями, организациями и предприятиями всех форм собственности.

В своей деятельности управление непосредственно подчиняется первому заместителю главы Нерюнгринской районной администрации по промышленности и строительству. Руководитель и специалисты управления являются муниципальными служащими.

Задачи и функции управления:

1. Подготовка материалов для проведения совещаний по вопросам работы предприятий промышленности, транспорта, связи и переданным государственным полномочиям в области охраны труда.
2. Создание рациональной системы перевозок пассажиров и транспортно-проводящей системы.
3. Организация работы по выполнению переданных органам местного самоуправления государственных полномочий в области охраны труда.
4. Подготовка проектов правовых актов органов местного самоуправления Нерюнгринского района в пределах компетенции управления, оформление их, доведение до исполнителей и контроль за их исполнением.
5. Рассмотрение писем и жалоб от населения Нерюнгринского района по вопросам, входящим в компетенцию управления и принятие мер для их решения.
6. Организация работы по созданию условий для обеспечения поселений, входящих в состав муниципального образования «Нерюнгринский район», услугами связи.
7. Организация работы по строительству дорог общего пользования между населенными пунктами, мостов и иных транспортных инженерных сооружений вне границ населенных пунктов в границах района, за исключением автомобильных дорог общего пользования, мостов и иных транспортных инженерных сооружений федерального и регионального значения.
8. Организация в границах муниципального района электро- и газоснабжения поселений.
9. Организация работы по обеспечению противопожарной безопасности на территории муниципального образования «Нерюнгринский район».
10. Обеспечение работы комиссии по безопасности дорожного движения.
11. Организация работы по созданию условий для предоставления транспортных услуг населению и организация транспортного обслуживания населения между поселениями в границах муниципального района.
12. Осуществление контроля за исполнением принятых решений, программ, правовых актов органов местного самоуправления в области транспортно-дорожного хозяйства, связи, промышленности и охраны труда.
13. Внесение предложений главе Нерюнгринского района по вопросам учреждения и реорганизации муниципальных предприятий, курируемых отделом.
14. Организация и осуществление контроля за надлежащей эксплуатацией объектов промышленности, транспорта и связи обеспечением бесперебойного обслуживания населения.
15. Подготовка предложений по совершенствованию экономических условий, создания рыночной инфраструктуры в области промышленности, транспорта и связи.
16. При формировании бюджета района внесение предложений о необходимости включения в бюджет расходов на решение вопросов местного значения муниципального района, курируемых управлением.

Финансирование программ и мероприятий Отдела осуществляется за счет:

- средств бюджета муниципального района «Нерюнгринский район»;
- ассигнований вышестоящих бюджетов и внебюджетных фондов.

II. Проверкой установлено следующее:

1. Соблюдение требований бюджетного законодательства при составлении и выполнении муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2026 годы» за период 2022-2023 годов показал:

1.1. В разделе II. «Нормативно-правовое обеспечение» Программы в состав нормативно-правового обеспечения Программы не включены:

- Федеральный закон № 257-ФЗ "Об автомобильных дорогах и о дорожной деятельности в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации";

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

- Постановление Нерюнгринской районной администрации от 27.05.2014 № 1268 «Об утверждении Методики проведения оценки эффективности реализации муниципальных целевых программ муниципального образования «Нерюнгринский район», распространяющее свое действие на период 2022 года и Постановление Нерюнгринской районной администрации от 18.01.2023 № 59 «Об утверждении Методики проведения оценки эффективности реализации муниципальных целевых программ муниципального образования «Нерюнгринский район»;

- Комплексная Программа и план выполнения ремонтных работ дорожной сети Нерюнгринского района на 2022-2026 годы, разработанные и подписанные Министерством транспорта и дорожного хозяйства РС (Я) совместно с Нерюнгринской районной администрацией.

2. Анализ выполнения Программы в разрезе программных мероприятий и целевых индикаторов показал:

2.1. Программа утверждена Постановлением Нерюнгринской районной администрации от 16.12.2020 № 1851 «Об утверждении муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы».

Задачи Муниципальной программы:

1. Развитие и улучшение качества межселенных автомобильных дорог.
2. Профилактические мероприятия по безопасности дорожного движения.

Куратор Программы: первый заместитель главы администрации по вопросам промышленности и строительства.

Соисполнитель - разработчик Муниципальной программы: Управление промышленности, транспорта и связи Нерюнгринской районной администрации.

Участники Муниципальной программы: муниципальные поселения Нерюнгринского района, ОГИБДД отдела МВД России по Нерюнгринскому району, Управление образования Нерюнгринской районной администрации.

Сроки реализации Муниципальной программы: 2021-2026 годы. Программа реализуется в один этап.

Финансовое обеспечение программных мероприятий за проверяемый период действия Программы осуществлялось за счет средств бюджета Нерюнгринского района.

2.2. В ходе проверки установлено несвоевременное внесение изменений в Программу в соответствии с решениями Нерюнгринского районного Совета депутатов за 2022 год и 2023 год.

Постановлениями Нерюнгринской районной администрации № 1252 от 08.07.2022 г., № 336 от 17.02.2023 г., № 2103 от 24.10.2023 г. в Программу внесены изменения в соответствии с Решениями Нерюнгринского районного Совета депутатов позднее трех месяцев со дня вступления решений в силу. В период 2023 года Программа не приводилась (не вносились изменения) в соответствие Решению Нерюнгринского районного Совета депутатов от 21.02.2023 № 1-37 на сумму финансового обеспечения 99 423,90 тыс. рублей.

2.3. В нарушение статьи 179 Бюджетного кодекса РФ, пункта 6.1. постановления Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», Программа своевременно не приведена в соответствие с решениями Нерюнгринского районного Совета депутатов о бюджете (о внесении изменений в бюджет) Нерюнгринского района на 2022 год и 2023 год, не позднее трех месяцев со дня вступления решений в силу.

3. Анализ кассового исполнения Программы в разрезе программных мероприятий показал:

3.1. Общий объем финансового обеспечения Программы за счет средств местного бюджета Нерюнгринского района на 2022 год составил 81 092,5 тыс. рублей. По итогам 2022 года освоено 81 083,4 тыс. рублей (99,9%).

Общий объем финансового обеспечения Программы на 2023 год составил 105 466,0 тыс. рублей. По итогам 2023 года освоено 105 191,1 тыс. рублей (99,7%).

3.2. Плановые показатели в разрезе мероприятий на 2023 год в приложении № 1 «Система программных мероприятий муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2026 годы» к Программе (№ 2103 от 24.10.2023 г.) не соответствуют утвержденным лимитам на 2023 год, отраженным в годовой отчетности о реализации муниципальной программы за 2023 год, в приложении «Ход реализации муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 года» по источникам финансирования за отчетный период 2023 года». Отклонение по мероприятию № 2 «(Софинансирование) Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района в бюджет поселений НР на исполнение Комплексной программы и Плана ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения Нерюнгринского района на период 2022-2026 гг.» и мероприятию № 3 «Обеспечение безопасных условий движения на межселенных автодорогах», подпрограммы № 1 Программы составило - 929,5 тыс. рублей. Отклонение по мероприятию № 1 «Профилактические мероприятия, направленные на обеспечение безопасности дорожного движения и снижения количества дорожно-транспортных происшествий и тяжести их последствий» и мероприятию № 2 «Приобретение и распространение наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения», подпрограммы № 2 Программы составило - 115,5 тыс. рублей.

3.3. В нарушение пункта 7.5. раздела VII. Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденного Постановлением Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 г. № 451, Соисполнителем-разработчиком программы в 2022 году своевременно не утвержден правовым актом Нерюнгринской районной администрации согласно доведенным лимитам бюджетных обязательств в соответствии с решением о бюджете Нерюнгринского района, не позднее 01 февраля со дня вступления его в силу, детализированный план по реализации программных мероприятий текущего года с разбивкой финансирования по месяцам, кварталам, и сведения о целевых показателях (индикаторах) текущего года с разбивкой по кварталам.

4. Анализ исполнения индикаторов Программы показал:

4.1. Программой предусмотрены следующие целевые индикаторы:

Подпрограмма № 1. «Дорожное хозяйство»:

1. Протяженность межселенных автомобильных дорог, отремонтированных в отчетном году.
2. Протяженность межселенных автомобильных дорог, на которых проводились мероприятия по обеспечению безопасных условий движения в отчетном году.
3. Протяженность межселенных автомобильных дорог, на реконструкцию которых разработана проектно-сметная документация в отчетном году.
4. Осуществление технического надзора за ремонтом и содержанием межселенных автомобильных дорог в отчетном году.

Подпрограмма № 2. «Безопасность дорожного движения»:

1. Количество пострадавших в результате дорожно-транспортных происшествий.
2. Количество погибших в результате дорожно-транспортных происшествий.
3. Количество происшествий, совершению которых сопутствовало наличие неудовлетворительных дорожных условий в общем количестве дорожно-транспортных происшествий.

4.2. Анализ исполнения целевых индикаторов показал, что индикаторы программы увязаны с целью программы. Объемы финансирования мероприятий Программы привязаны к возможностям бюджета, а не к потребностям, необходимым для достижения поставленных Программой задач.

На основании результатов оценки эффективности реализации Программы, проводимой Управлением экономического развития и муниципального заказа, в 2022 году и в 2023 году Программа признана эффективной.

4.3. Проверка показала, показатель исполнения целевого индикатора «Протяженность автомобильных дорог, отремонтированных в отчетном году» за 2023 год, указанный в объеме 3,13 км, не соответствует фактическому объему отремонтированных автомобильных дорог в 2023 году, отклонение - 0,3 км.

Согласно представленных документов по исполнению муниципального контракта № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 г., а также проведенного визуального осмотра с контрольным обмером путем физического замера с применением курвиметра дорожного (заводской № 0508), ширина отремонтированной поверхности автомобильной дороги АЯМ км 380 - СНТ «Брусничка» увеличена с 6 м до 8 м, при этом протяженность отремонтированного участка автомобильной дороги уменьшена на 0,3 км от запланированного (предусмотренного) Контрактом объема с 1,8 км до 1,5 км.

Фактическое исполнение целевого индикатора «Протяженность автомобильных дорог, отремонтированных в отчетном году» за 2023 год составило 2,83 км (СНТ «Селянин» - 1,33 км, СНТ «Брусничка» - 1,50 км).

5. Анализ кассового исполнения муниципальной программы в разрезе кодов расходов бюджетной классификации за 2022 год и 2023 год показал:

5.1. Согласно Порядка, утвержденного Постановлением Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 26.03.2018 г. № 451 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» структура муниципальной программы должна соответствовать структуре целевой статьи программной части расходов бюджета Нерюнгринского района.

Планируемые объемы финансирования муниципальной программы по кодам классификации операций государственного управления (КОСГУ), представленные на проверку, не соответствуют приложению № 1 «Система программных мероприятий муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы» (редакция от 24.10.2023 № 2103) в части финансового обеспечения мероприятий на 2023 год. Отклонение по мероприятию № 2, по мероприятию № 3 подпрограммы № 1 Программы составило - 929,5 тыс. рублей. Отклонение по мероприятию № 1, по мероприятию № 2 подпрограммы № 2 Программы составило - 115,5 тыс. рублей.

Структура кода классификации расходов бюджета на 2022 год и 2023 год, в соответствии с приложением № 7 к Порядку № 451 от 26.03.2018 г., на проверку не предоставлены.

6. Анализ целевого расходования бюджетных средств, выделенных на реализацию Программы в разрезе программных мероприятий в 2022 году и 2023 году показал:

6.1. Подпрограмма № 1 «Дорожное хозяйство», задача «Развитие и улучшение качества межселенных дорог».

6.1.1. Мероприятие № 1 «Ремонт, капитальный ремонт, реконструкция межселенных дорог и искусственных дорожных сооружений»:

Реализация мероприятия № 1. «Ремонт, капитальный ремонт, реконструкция межселенных дорог и искусственных дорожных сооружений» Программы включает в себя капитальный ремонт и реконструкцию автомобильных дорог и искусственных дорожных сооружений, ямочный ремонт асфальтобетонного покрытия, асфальтобетонное покрытие дорог картами.

Показателем реализации данного мероприятия является целевой индикатор «Протяженность межселенных автомобильных дорог, отремонтированных в отчетном году».

За 2022 год в муниципальном районе «Нерюнгринский район» отремонтировано 0,76 км автомобильных дорог на сумму 23 654,5 тыс. рублей, за 2023 год – 2,83 км автомобильных дорог на сумму 45 842,9 тыс. рублей.

В рамках реализации мероприятия № 1 «Ремонт, капитальный ремонт, реконструкция межселенных дорог и искусственных дорожных сооружений», подпрограммы № 1 «Дорожное хозяйство» муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2026 годы», в проверяемом периоде 2022 – 2023 годов были заключены следующие муниципальные контракты:

2022 г:

Муниципальный контракт № 08163000170220001570001 от 22.08.2022 г. Устройство примыкания строящегося объекта «Спортивно-оздоровительный комплекс с катком» от конца границ отведенного участка до улично-дорожной сети ГП «Поселок Чульман» на сумму 4 676 273,00 рублей;

Муниципальный контракт № 08163000170220001580001 от 22.08.2022 г. Ремонт на участке автомобильной дороги АЯМ-Промплощадка АЗС 1000 (от компенсатора до объездной дороги на сумму 18 978,2 тыс. рублей.

2023 год:

Муниципальный контракт № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 г. на выполнение работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги АЯМ км 380 – СНТ «Брусничка» на сумму 22 888,8 тыс. рублей;

Муниципальный контракт № 08163000170230001080001 от 05.06.2023 г. на выполнение работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги к СНТ «Селянин» на сумму 22 954,1 тыс. рублей.

1. Муниципальный контракт № 08163000170220001570001 от 22.08.2022 г.

В целях выполнения работ по устройству примыкания строящегося объекта «Спортивно-оздоровительный комплекс с катком» от конца границ отведенного участка до улично-дорожной сети ГП «Поселок Чульман» был проведен аукцион в электронной форме (извещение № 0816300017022000157 и документация размещены 01.08.2022 г.).

Предмет муниципального контракта: устройство примыкания строящегося объекта «Спортивно-оздоровительный комплекс с катком» от конца границ отведенного участка до улично-дорожной сети ГП «Поселок Чульман».

Начальная максимальная цена контракта (НМЦК) составила 4 676 273,00 рублей.

В соответствии с частью 12. статьи 22. Федерального закона № 44-ФЗ при обосновании НМЦК Заказчиком применялся метод, не предусмотренный ч.1 ст.22 44-ФЗ, иной – сметный метод.

Код ОКПД 2 – 42.11.20.200 (Работы по ремонту автомобильных дорог).

По итогам проведенного аукциона в электронной форме составлен протокол подведения итогов электронного аукциона от 11.08.2022 г. № 0816300017022000157-1.

В соответствии с пунктом 1. части 1. статьи 52. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ аукцион признан несостоявшимся, участник, подавший единственную заявку на участие в электронном аукционе – Акционерное общество «Дорожник» (далее – АО «Дорожник»).

С АО «Дорожник» заключен Муниципальный контракт № 08163000170220001570001 от 22.08.2022 г (далее - Контракт), цена Контракта составила 4 676 273,00 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

Срок выполнения работ по муниципальному контракту - до 30.09.2022 г.

В качестве подтверждающих исполнение Подрядчиком вышеуказанного Контракта, предоставлены следующие документы о приемке выполненных работ:

- ✓ акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) № 1 от 30.09.2022 г. на сумму 4 676 273,00 рублей;
- ✓ справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) № 1 от 30.09.2022 г. на сумму 4 676 273,00 рублей;
- ✓ акт № 311 от 30.09.2022 г. на сумму 4 676 273,00 рублей;
- ✓ счет № 294 от 30.09.2022 г. на сумму 4 676 273,00 рублей.

Оплата выполненных работ по данному Контракту подтверждена следующими платежными документами:
- Заявка на оплату расходов от 06.10.2022 г. № 2620 на сумму 4 676 273,00 рублей (КБК 657 0409 1850010010 244 225 000 1129 0000).

На момент размещения извещения о проведении аукциона в электронной форме на выполнение работ по устройству примыкания строящегося объекта «Спортивно-оздоровительный комплекс с катком» от конца границ отведенного участка до улично-дорожной сети ГП «Поселок Чульман» (01.08.2022 г.) и на момент заключения муниципального контракта №

08163000170220001570001 от 22.08.2022 г., право на имущество (земельные участки), являющиеся предметом закупки и предметом контракта, в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» отсутствовало. Перечень муниципального имущества муниципального образования городское поселение «Поселок Чульман», подлежащего безвозмездной передаче в муниципальную собственность муниципальному образованию «Нерюнгринский район» утвержден Распоряжением правительства Республики Саха (Якутия) 29.08.2022 г. № 819-р. Земельные участки МО городское поселение «Поселок Чульман», расположенные п. Чульман, ул. Советская, кадастровый номер 14:19:208014:1176, общей площадью 32 кв.м., кадастровый номер 14:19:208014:1181, общей площадью 194 кв.м., переданы в муниципальную собственность муниципального образования «Нерюнгринский район» по передаточному акту 29.08.2022 года.

Гарантийный срок эксплуатации примыкания строящегося объекта "Спортивно-оздоровительного комплекса с катком" от конца границ отведенного участка до улично- дорожной сети ГП Поселок Чульман, установленный пунктом 7.1.2 Контракта, сроком не менее 5 лет, соответствует Приказу Министерства транспорта РФ от 05.02.2019 № 37 "Об утверждении типовых условий контрактов на выполнение работ по строительству (реконструкции), капитальному ремонту, ремонту автомобильных дорог, искусственных дорожных сооружений и информационной карты типовых условий контракта".

В нарушение пункта 3 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в нарушение пункта 6.5 Контракта № 08163000170220001570001 от 22.08.2022 экспертиза результатов выполненных работ, в части их соответствия условиям контракта, Заказчиком не проводилась (на проверку не представлена).

2. Муниципальный контракт № 08163000170220001580001 от 22.08.2022 г

В целях выполнения работ по ремонту на участке автомобильной дороги АЯМ-Промплощадка АЗС 1000 (от компенсатора до объездной дороги) был проведен аукцион в электронной форме (извещение № 0816300017022000158 и документация размещены 01.08.2022 г.

Предмет муниципального контракта: ремонт на участке автомобильной дороги АЯМ-Промплощадка АЗС 1000 (от компенсатора до объездной дороги).

Начальная максимальная цена контракта (НМЦК) составила 17 252 916,00 рублей.

В соответствии с частью 12. статьи 22. Федерального закона № 44-ФЗ при обосновании НМЦК Заказчиком применялся метод, не предусмотренный ч.1 ст.22 44-ФЗ, иной – сметный метод.

Код ОКПД 2 – 42.11.20.200 (Работы по ремонту автомобильных дорог).

По итогам проведенного аукциона в электронной форме составлен протокол подведения итогов электронного аукциона от 11.08.2022 г. № 0816300017022000158-1.

В соответствии с пунктом 1. части 1. статьи 52. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ аукцион признан несостоявшимся, участник, подавший единственную заявку на участие в электронном аукционе – Акционерное общество «Дорожник» (далее – АО «Дорожник»).

С АО «Дорожник» заключен Муниципальный контракт № 08163000170220001580001 от 22.08.2022 г (далее - Контракт), цена Контракта составила 17 252 916,00 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

При исполнении Контракта заключено Дополнительное соглашение от 26.08.2022 г. к контракту на выполнение ремонта на участке автомобильной дороги АЯМ-Промплощадка АЗС 1000 (от компенсатора до объездной дороги) от 22.08.2022 № 08163000170220001580001 об увеличении цены контракта на 1 725 291,60 рублей (10,0%), в связи с увеличением объема работ, предусмотренных Контрактом.

С учетом внесенных изменений цена Контракта составила 18 978 207,60 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

Срок выполнения работ по муниципальному контракту - до 30.09.2022 г.

В качестве подтверждающих исполнение Подрядчиком вышеуказанного Контракта, предоставлены следующие документы о приемке выполненных работ:

- ✓ акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) № 1 от 05.09.2022 г. на сумму 18 978 207,60 рублей
- ✓ справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) № 1 от 05.09.2022 г. на сумму 18 978 207,60 рублей;
- ✓ счет № 242 от 05.09.2022 г. на сумму 18 978 207,60 рублей;
- ✓ счет-фактура № 263 от 05.09.2022 г. на сумму 18 978 207,60 рублей.

Оплата выполненных работ по данному Контракту подтверждена следующими платежными документами:

- Заявка на оплату расходов от 08.09.2022 г. № 2370 на сумму 18 978 207,60 рублей (КБК 657 0409 1850010010 244 225 000 1129 0000).

Гарантийный срок эксплуатации примыкания строящегося объекта "Спортивно-оздоровительного комплекса с катком" от конца границ отведенного участка до улично- дорожной сети ГП Поселок Чульман, установленный пунктом 7.1.2 Контракта, сроком не менее 5 лет, соответствует Приказу Министерства транспорта РФ от 05.02.2019 № 37 "Об утверждении типовых условий контрактов на выполнение работ по строительству (реконструкции), капитальному ремонту, ремонту автомобильных дорог, искусственных дорожных сооружений и информационной карты типовых условий контракта".

В нарушение пункта 3 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в нарушение пункта 6.5 Контракта № 08163000170220001580001 от 22.08.2022 экспертиза результатов выполненных работ, в части их соответствия условиям контракта, Заказчиком не проводилась (на проверку не представлена).

3. Муниципальный контракт № 08163000170230001080001 от 05.06.2023 г

В целях выполнения работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги СНТ «Селянин» был проведен аукцион в электронной форме (извещение № 0816300017023000108 и документация размещены 12.05.2023 г.).

Предмет муниципального контракта: выполнение работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги СНТ «Селянин».

Начальная максимальная цена контракта (НМЦК) составила 22 954 091,46 рублей.

В соответствии с частью 12. статьи 22. Федерального закона № 44-ФЗ при обосновании НМЦК Заказчиком применялся метод, не предусмотренный ч.1 ст.22 44-ФЗ, иной – сметный метод.

Код ОКПД 2 – 42.11.20.200 (Работы по ремонту автомобильных дорог).

По итогам проведенного аукциона в электронной форме составлен протокол подведения итогов электронного аукциона от 24.05.2023 г. № ИЭА1.

В соответствии с пунктом 1. части 1. статьи 52. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ аукцион признан несостоявшимся, участник, подавший единственную заявку на участие в электронном аукционе – Акционерное общество «Дорожник» (далее – АО «Дорожник»).

С АО «Дорожник» заключен Муниципальный контракт № 08163000170230001080001 от 05.06.2023 г (далее - Контракт), цена Контракта составила 22 954 091,46 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20,0%).

При исполнении Контракта изменения и дополнения по соглашению Сторон в случаях, предусмотренных Законом № 44-ФЗ, не вносились.

Срок выполнения работ по муниципальному контракту - по 31.10.2023 г.

В качестве подтверждающих исполнение Подрядчиком вышеуказанного Контракта, предоставлены следующие документы о приемке выполненных работ:

- ✓ акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) № 1 от 20.06.2023 г. на сумму 3 463 689,90 рублей;
- ✓ справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) № 1 от 20.06.2023 г. на сумму 3 463 689,90 рублей;
- ✓ счет на оплату № 154 от 20.06.2023 г. на сумму 3 463 689,90 рублей;
- ✓ акт № 159 от 20.06.2023 г. на сумму 3 463 689,90 рублей;

- ✓ счет-фактура № 167 от 20.06.2023 г. на сумму 3 463 689,90 рублей;
- ✓ Акт приемки выполненных работ к муниципальному контракту 08163000170230001080001 от 05.06.2023 года за период работы с 05.06.2023 по 20.06.2023 на сумму 3 463 689,90 рублей;
- ✓ Заключение экспертизы на выполненные работы по муниципальному контракту 08163000170230001080001 от 05.06.2023 года за период работы с 05.06.2023 по 20.06.2023 на сумму 3 463 689,90 рублей.
- ✓ акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) № 2 от 07.07.2023 г. на сумму 5 471 163,96 рублей;
- ✓ о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) № 2 от 07.07.2023 г. на сумму 5 471 163,96 рублей;
- ✓ счет на оплату № 176 от 07.07.2023 г. на сумму 5 471 163,96 рублей;
- ✓ акт № 183 от 07.07.2023 г. на сумму 5 471 163,96 рублей;
- ✓ счет-фактура № 191 от 07.07.2023 г. на сумму 5 471 163,96 рублей;
- ✓ Акт приемки выполненных работ к муниципальному контракту 08163000170230001080001 от 05.06.2023 года за период работы с 21.06.2023 по 07.07.2023 на сумму 5 471 163,96 рублей;
- ✓ Заключение экспертизы на выполненные работы по муниципальному контракту 08163000170230001080001 от 05.06.2023 года за период работы с 21.06.2023 по 07.07.2023 на сумму 5 471 163,96 рублей;
- ✓ акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) № 3 от 22.08.2023 г. на сумму 14 019 237,60 рублей;
- ✓ справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) № 3 от 22.08.2023 г. на сумму 14 019 237,60 рублей;
- ✓ счет на оплату № 200 от 22.08.2023 г. на сумму 14 019 237,60 рублей;
- ✓ акт № 208 от 22.08.2023 г. на сумму 14 019 237,60 рублей;
- ✓ счет-фактура № 216 от 22.08.2023 г. на сумму 14 019 237,60 рублей;
- ✓ Акт приемки выполненных работ к муниципальному контракту 08163000170230001080001 от 05.06.2023 года за период работы с 08.07.2023 по 22.08.2023 на сумму 14 019 237,60 рублей;
- ✓ Заключение экспертизы на выполненные работы по муниципальному контракту 08163000170230001080001 от 05.06.2023 года за период работы с 21.06.2023 по 07.07.2023 на сумму 5 471 163,96 рублей.

Оплата выполненных работ по данному Контракту подтверждена следующими платежными документами:

- платежное поручение от 30.06.2023 г. № 1646 на сумму 3 463 689,90 рублей (КБК 657 0409 6030010030 244);
- платежное поручение от 11.07.2023 г. № 1826 на сумму 5 471 163,96 рублей (КБК 657 0409 6030010030 244);
- платежное поручение от 28.08.2023 г. № 2217 на сумму 14 019 237,60 рублей (КБК 657 0409 6030010030 244).

В нарушение Приказа Министерства экономического развития РФ от 30 августа 2011 г. № 424 «Об утверждении Порядка ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имущества», земельные участки (СОТ «Селянин»): кадастровый номер № 14:19:206017:1046, площадью 2266 м², кадастровой стоимостью 606 876,20 рублей (МО «Нерюнгринский район»); кадастровый № 14:19:206002:1536, площадью 12707 м², кадастровой стоимостью 2 741 439,9 рублей (МКУ КЗиИО), не учтены (отсутствуют) в реестре муниципального имущества Нерюнгринского района.

В нарушение пунктов 71. и 74. Приказа Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», в бухгалтерском учете на

балансе Нерюнгринской районной администрации земельные участки (СОТ «Селянин»): кадастровый номер № 14:19:206017:1046 кадастровой стоимостью 606 876,20 рублей, кадастровый № 14:19:206002:1536 кадастровой стоимостью 2 741 439,9 рублей на соответствующих счетах по аналитическому учету произведенных активов не учтены (отсутствуют).

При этом ранее, Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» в Заключении от 08.02.2023 г. № 7 на проект решения сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета от 24.12.2021 № 2-26 «О бюджете Нерюнгринского района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», в рамках увеличения расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» на ремонтные работы в целях приведения к нормативному состоянию дорог к СОТ (СНТ «Брусничка», «Селянин») по муниципальной программе «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы» в сумме 45 872,8 тыс. рублей, были даны рекомендации о необходимости принятия мер по принятию к учету вышеуказанных дорог.

В рамках проверки контрольной группой Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район» был осуществлен выезд на объект ремонтных работ: автомобильная дорога СНТ «Селянин», для визуального осмотра выполненных ремонтных работ, предусмотренных муниципальным контрактом 08163000170230001080001 от 05.06.2023 г. Для установления фактически выполненных объемов ремонтных работ Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» в присутствии представителя Заказчика – главного специалиста Управления промышленности, транспорта и связи Нерюнгринской районной администрации, представителя Подрядчика – генерального директора АО «Дорожник», представителя МУП МО НР «МУП», выполнено визуальное обследование с контрольным обмером путем физического замера с применением курвиметра дорожного (заводской № 0508).

При визуальном осмотре объекта ремонтных работ установлено, поверхность дорожного полотна покрыта щебеночно-гравийной смесью. По всей протяженности участка дороги, на которой производились ремонтные работы, установлено наличие дефектов (повреждений) в виде гребенки, ям, выкрашивания. Продольные водоотводные каналы имеются с двух сторон дороги. Откосы покрыты местами щебнем, имеются повреждения и дефекты. По итогам обмера протяженность отремонтированного участка дороги составила 1265,0 м., ширина – 8,0 м., в месте примыкания к асфальтированной дороге (объездной) ширина составила - 41,7 м. Установлено наличие двух водопропускных сооружений – две металлических гофрированных трубы диаметром 1 м., длина которых составила: 12,9 м. и 10,5 м. С обеих сторон труб установлены матрасно-габионные конструкции (укрепление поверхности), размер каждой конструкции – 3х4х0,2 м. Одна конструкция частично повреждена.

В соответствии с актом о приемке выполненных работ (КС-2) № 1 от 20.06.2023 года были сданы Подрядчиком и приняты Заказчиком работы по устройству гравийной автомобильной дороги и водопропускных сооружений, МГТ – 2 шт. на сумму 3 463 689,90 рублей, в том числе:

Раздел 2. «Водопропускные сооружения, МГТ – 2 шт.»:

- разработка грунта с погрузкой на автомобили-самосвалы экскаваторами с ковшом вместимостью: 0,65 (0,5-1) м³, группа грунтов 3 в объеме 90 м³ на сумму 14 032,87 рублей;
- уплотнение грунта вибрационными катками 2,2 т на первый проход по одному следу при толщине слоя: 25 см в объеме 12,5 м³ на сумму 4 226,48 рублей.

Всего на общую сумму 18 259,35 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

По вышеуказанным видам скрытых работ исполнительная документация (в том числе акты освидетельствования скрытых работ, исполнительные чертежи и схемы, расчеты, паспорта качества на использованные материалы, и др.) отсутствует (на проверку не представлена), из чего следует, что освидетельствование (приемка) вышеуказанных скрытых работ (выполненных объемов) не проводилась.

В соответствии с актом о приемке выполненных работ (КС-2) № 2 от 07.07.2023 года были сданы Подрядчиком и приняты Заказчиком работы по устройству гравийной автомобильной дороги на сумму 5 471 163,96 рублей, в том числе:

Раздел 1. «Гравийная автомобильная дорога»:

- исправление профиля оснований гравийных: с добавлением нового материала в объеме 7980 м² на сумму 3 847 221,96 рублей;
- щебень М 800, фракция 20-40 мм в объеме 541,31 м³ на сумму 1 623 942,00 рублей.

Всего на общую сумму 5 471 163,96 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

По вышеуказанным видам скрытых работ исполнительная документация (в том числе акты освидетельствования скрытых работ, исполнительные чертежи и схемы, расчеты, паспорта качества на использованные материалы, и др.) отсутствует (на проверку не представлена), из чего следует, что освидетельствование (приемка) вышеуказанных скрытых работ (выполненных объемов) не проводилась.

В соответствии с актом о приемке выполненных работ (КС-2) № 3 от 22.08.2023 года были сданы Подрядчиком и приняты Заказчиком работы по устройству гравийной автомобильной дороги и водопропускных сооружений, МГТ – 2 шт. на сумму 14 019 237,60 рублей, в том числе:

Раздел 2. «Водопропускные сооружения, МГТ – 2 шт»:

- устройство гравийно-песчаной подготовки под водопропускные трубы из гофрированного металла в объеме 10 м³ на сумму 71 451,16 рублей;
- смесь щебеночно-гравийная фр. 5-20, 20-40 мм в объеме 12,9 м³ на сумму 38 700,00 рублей;
- обратная засыпка АПТ в объеме 74,29 м³ на сумму 1 195,58 рублей;
- уплотнение грунта вибрационными катками 2,2 т на первый проход по одному следу при толщине слоя: 50 см в объеме 12,5 м³ на сумму 2 320,95 рублей.

Всего на общую сумму 113 667,69 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

По вышеуказанным видам скрытых работ исполнительная документация (в том числе акты освидетельствования скрытых работ, исполнительные чертежи и схемы, расчеты, паспорта качества на использованные материалы, и др.) отсутствует (на проверку не представлена), из чего следует, что освидетельствование (приемка) вышеуказанных скрытых работ (выполненных объемов) не проводилась.

Учитывая изложенное, в ходе визуального осмотра установить (подтвердить) фактическое выполнение указанных скрытых работ (п.п.3-5) на общую сумму 5 603 091,00 рублей не представляется возможным.

4. Муниципальный контракт № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 г.

В целях выполнения работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги АЯМ км 380 - СНТ «Брусничка» был проведен аукцион в электронной форме (извещение № 0816300017023000118 и документация размещены 23.05.2023г.

Предмет муниципального контракта: восстановление транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги АЯМ км 380 СНТ "Брусничка".

Начальная максимальная цена контракта (НМЦК) составила 22 888 770,10 рублей.

В соответствии с частью 12. статьи 22. Федерального закона № 44-ФЗ при обосновании НМЦК Заказчиком применялся метод, не предусмотренный ч.1 ст.22 44-ФЗ, иной – сметный метод.

Код ОКПД 2 – 42.11.20.200 (Работы по ремонту автомобильных дорог).

По итогам проведенного аукциона в электронной форме составлен протокол подведения итогов электронного аукциона от 02.06.2023 г. № ИЭА1.

В соответствии с пунктом 1. части 1. статьи 52. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ аукцион признан несостоявшимся, участник, подавший единственную заявку на участие в электронном аукционе – Акционерное общество «Дорожник» (далее – АО «Дорожник»).

С АО «Дорожник» заключен Муниципальный контра № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 г. (далее - Контракт), цена Контракта составила 22 888 770,10 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20,0%).

При исполнении Контракта заключено Дополнительное соглашение № 1 от 08.09.2023 г. к Муниципальному контракту № 08163000170230001180001 на выполнение работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги АЯМ км

380 –СНТ «Брусничка» от 13.06.2023 года, о внесении изменений в приложение № 2 к Контракту, в связи с улучшением функциональных и технических характеристик на виды работ.

Срок выполнения работ по муниципальному контракту - по 31.10.2023 г.

В качестве подтверждающих исполнение Подрядчиком вышеуказанного Контракта, предоставлены следующие документы о приемке выполненных работ:

- ✓ акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) № 1 от 08.09.2023 г. на сумму 10 862 052,19 рублей;
- ✓ справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) № 1 от 08.09.2023 г. на сумму 10 862 052,19 рублей;
- ✓ счет на оплату № 218 от 08.09.2023 г. на сумму 10 862 052,19 рублей;
- ✓ акт № 226 от 08.09.2023 г. на сумму 10 862 052,19 рублей;
- ✓ счет-фактура № 234 от 08.09.2023 г. на сумму 10 862 052,19 рублей;
- ✓ Акт приемки выполненных работ к муниципальному контракту № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 года за период работы с 06.08.2023 по 08.09.2023 на сумму 10 862 052,19 рублей;
- ✓ Заключение экспертизы на выполненные работы по муниципальному контракту № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 года за период с 06.08.2023 по 08.09.2023 на сумму 10 862 052,19 рублей.
- ✓ акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) № 2 от 28.09.2023 г. на сумму 12 026 717,91 рублей;
- ✓ справка о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) № 2 от 28.09.2023 г. на сумму 12 026 717,91 рублей;
- ✓ счет на оплату № 224 от 28.09.2023 г. на сумму 12 026 717,91 рублей;
- ✓ акт № 232 от 28.09.2023 г. на сумму 12 026 717,91 рублей;
- ✓ счет-фактура № 240 от 28.09.2023 г. на сумму 12 026 717,91 рублей;
- ✓ Акт приемки выполненных работ к муниципальному контракту № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 года за период работы с 09.08.2023 по 28.09.2023 гг. на сумму 12 026 717,91 рублей;
- ✓ Заключение экспертизы на выполненные работы по муниципальному контракту № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 года за период работы с 09.08.2023 по 28.09.2023 гг. на сумму 12 026 717,91 рублей.

Оплата выполненных работ по данному Контракту подтверждена следующими платежными документами:

- платежное поручение от 19.09.2023 г. № 2438 на сумму 10 862 052,19 рублей (КБК 657 0409 6030010030 244);
- платежное поручение от 04.10.2023 г. № 2603 на сумму 12 026 717,91 рублей (КБК 657 0409 6030010030 244).

В нарушение Приказа Министерства экономического развития РФ от 30 августа 2011 г. № 424 "Об утверждении Порядка ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имущества", земельные участки: кадастровый № 14:19:206025:135, площадью 494,0 м2, кадастровой стоимостью 148 227,49 рублей, (МО «Нерюнгринский район»); № 14:19:206002:1538, площадью 16432,0 м2, кадастровой стоимостью 3 545 080,70 рублей, не учтены (отсутствуют) в реестре муниципального имущества Нерюнгринского района.

В нарушение пункта 71, пункта 74 Приказа Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», в бухгалтерском учете, на балансе Нерюнгринской районной администрации земельные участки: кадастровый № 14:19:206025:135, площадью 494,0 м2, кадастровой стоимостью 148 227,49 рублей (МО «Нерюнгринский район»); № 14:19:206002:1538, площадью 16432,0 м2, кадастровой стоимостью 3 545 080,70 рублей на соответствующих счетах по аналитическому учету произведенных активов не учтены (отсутствуют).

При этом ранее, Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» в Заключении от 08.02.2023 г. № 7 на проект решения сессии Нерюнгринского районного Совета депутатов «О внесении изменений в решение Нерюнгринского районного Совета от 24.12.2021 № 2-26 «О бюджете Нерюнгринского района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов», в рамках увеличения расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» на ремонтные работы в целях приведения к нормативному состоянию дорог к СОТ (СНТ «Брусничка», «Селянин») по муниципальной программе «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы» в сумме 45 872,8 тыс. рублей, были даны рекомендации о необходимости принятия мер по принятию к учету вышеуказанных дорог.

К муниципальному контракту заключено Дополнительное соглашение № 1 от 08.09.2023 г. (далее – Дополнительное соглашение), о внесении изменений в приложение № 2 к Контракту, в связи с улучшением функциональных и технических характеристик на виды работ.

Необходимо отметить, улучшенными могут быть только те характеристики, которые были предусмотрены контрактом.

Проверка показала, Дополнительное соглашение не содержит информацию, конкретизирующую какие улучшения и в какие виды работ, указанные в контракте, вносятся изменения. Документы о согласовании между Заказчиком (Нерюнгринской районной администрацией) и Подрядчиком (АО «Дорожник») на внесение изменений с обоснованием технических и функциональных характеристик, качество которых являются улучшенными по сравнению с качеством и соответствующими техническими и функциональными характеристиками видов работ, указанными в контракте, а также их необходимости, целесообразности, отсутствуют (на проверку не представлены).

По условиям Дополнительного соглашения изменения вносятся в приложение № 2 к Контракту, которое излагается в новой редакции приложения № 1 к настоящему Дополнительному соглашению. На проверку представлено Дополнительное соглашение, содержащее приложение № 1 «График выполнения работ», которое отражает наименование (виды) выполнения работ в количественном измерении в отсутствие временных показателей графика о сроках выполнения работ.

Согласно пункта 1.6.1. Контракта этапы выполнения Работ и ориентировочные сроки выполнения этапов, указываются в Графике выполнения Работ (Приложение № 2 к Контракту), сдача и приемка этапа Работ ведется в соответствии с общим порядком приемки.

В нарушение пункта 1.6.1. Контракта новая редакция приложения № 2 «График выполнения работ» к муниципальному контракту № 08163000017023000011800001 от 13.06.2023 г. не содержит ориентировочные сроки этапов выполнения Работ.

Проверка показала, приложение № 2 «График выполнения работ» к Контракту (новая редакция от 08.09.2023 г.) не соответствует приложению «Техническое задание» к Контракту в части состава и объема видов работ, предусмотренных в ведомости объемов работ раздела «Требования к объемам выполненных работ» Технического задания к Контракту.

В соответствии с Дополнительным соглашением, во всем остальном, что не предусмотрено Дополнительным соглашением, Стороны руководствуются условиями Муниципального контракта.

В рамках проверки контрольной группой Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район» был осуществлен выезд на объект ремонтных работ: автомобильная дорога АЯМ км 380 - СНТ «Брусничка» для визуального осмотра выполненных ремонтных работ, предусмотренных муниципальным контрактом № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 г. Для установления фактически выполненных объемов ремонтных работ Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» в присутствии представителя Заказчика – начальника Управления промышленности, транспорта и связи Нерюнгринской районной администрации, представителя Подрядчика – генерального директора АО «Дорожник», представителя МУП МО НР «МУП», выполнено визуальное обследование с контрольным обмером путем физического замера с применением курвиметра дорожного (заводской № 0508).

При визуальном осмотре объекта ремонтных работ установлено, поверхность дорожного полотна покрыта щебеночно-гравийной смесью. По всей протяженности участка дороги, на

которой производились ремонтные работы, установлено наличие дефектов (повреждений) в виде гребенки. Продольные водоотводные каналы устроены с одной стороны дороги. По итогам обмера протяженность отремонтированного участка дороги составила 1 534 м (одна тысяча пятьсот тридцать четыре) метра, ширина – 8 метров.

Анализ фактического исполнения работ, отраженных в актах о приемке выполненных работ (КС-2), выявил несоответствие выполненных работ видам и объемам работ, предусмотренных Контрактом:

- не в полном объеме выполнены работы по устройству гравийной автомобильной дороги, предусмотренные в разделе 1 ведомости объемов работ Технического задания к Контракту, на сумму 3 921 208,24 рублей.

- не выполнены работы по устройству водопропускных сооружений, МГТ – 3 шт, предусмотренные в разделе 2 ведомости объемов работ Технического задания к Контракту, на сумму 2 036 784,00 рублей.

Общая сумма неисполнения составила – 5 957 992,24 рублей.

Работы, не предусмотренные в Техническом задании к Контракту, выполнены на сумму 6 976 229,55 рублей, в том числе скрытые работы, не подтвержденные актами освидетельствования скрытых работ - 2 026 293,70 рублей, автоперевозка грузов, не подтвержденная первичными документами – 471 417,84 рублей.

Цена Контракта осталась неизменной и составила – 22 888 770,1 рублей.

В соответствии с актом о приемке выполненных работ (КС-2) № 2 от 28.09.2023 года были сданы Подрядчиком и приняты Заказчиком работы по устройству гравийной автомобильной дороги на сумму 12 026 717,91 рублей, в том числе:

Раздел 1. «Гравийная автомобильная дорога»:

Дорожная одежда:

- устройство оснований и покрытий из песчано-гравийных или щебеночно-песчаных смесей: непрерывной гранулометрии С-4 и С-6, двухслойных, верхний слой толщиной 15 см. - в объеме 12000,0 м² на сумму 2 390 711,06 рублей;
- на каждые 1 см изменения толщины слоя добавлять или исключать к расценкам с 27-04-003-05 по 27-04-003-07 – в объеме 12 000,0 м² на сумму 456 006,85 рублей;
- смесь песчано-гравийная фр.5-20, 20-40 мм (прайс-лист АО «Дорожник») – в объеме 3060 м³ на сумму 9 180 000,0 рублей.

Всего на общую сумму 12 026 717,91 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

В соответствии с требованиями к объемам выполненных работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги АЯМ км 380 - СНТ «Брусничка», определенными Техническим заданием к Контракту, общая площадь устройства гравийной автомобильной дороги АЯМ км 380-СНТ «Брусничка» предусмотрена в объеме 12600,0 м², в том числе:

- выполнение работ по устройству оснований и покрытий из песчано-гравийных или щебеночно-песчаных смесей - в объеме 10800,0 м² (пункт 8. Ведомости объемов работ к Техническому заданию);
- выполнение работ по укреплению обочин щебнем в объеме 1800,0 м² (пункт 9. Ведомости объемов работ к Техническому заданию).

Согласно Акта о приемке выполненных работ № 2 от 28.09.2023 года Подрядчиком выполнены работы по устройству оснований и покрытий из песчано-гравийных или щебеночно-песчаных смесей в объеме 12 000,0 м².

По итогам контрольного обмера протяженность отремонтированного участка дороги составила 1 534 м., ширина – 8 м, общей площадью 12 272,0 м². Объем (площадь) выполненных работ подтверждена за счет расширения поверхности дороги с 6 м до 8 м, при этом в ходе контрольного обмера установлено наличие не выполненных в полном объеме работ в части протяженности дороги, отклонение составило 266 м. (1800 м – 1534 м).

Согласно Технического задания к Контракту и Локальной сметы на проведение работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги АЯМ км

380 - СНТ «Брусничка», в разделе 1 «Гравийная автомобильная дорога» предусмотрено выполнение работ по разработке продольных водоотводных и нагорных канав в объеме 2400 м³ на сумму 6 217 315,18 рублей, выполнение работ по укреплению обочин щебнем переменной толщиной см (с использованием щебня М 800, фракция 20-40 мм, 40-70 мм) в объеме 1800,0 м² на сумму 1 589 715,67 рублей.

При этом работы по разработке продольных водоотводных и нагорных канав выполнены в объеме 1500 м³ на сумму 3 885 822,61 рублей, что меньше предусмотренного Контрактом объема на 900 м³ в сумме 2 331 492,57 рублей (Акт КС-2 № 1 от 08.09.2023г.)

Фактическое выполнение работ по укреплению обочин щебнем переменной толщиной см (с использованием щебня М 800, фракция 20-40 мм, 40-70 мм) в объеме 1800,0 м² в ходе визуального осмотра не установлено, к осмотру представителем Подрядчиком не представлено, в Акте о приемке выполненных работ (КС-2) № 2 от 28.09.2023 года не отражено.

В нарушение раздела «Требования к объемам выполненных работ» Технического задания, являющегося неотъемлемой частью Контракта № 08163000017023000011800001 от 13.06.2023 г., Подрядчиком (АО «Дорожник») работы по устройству гравийной автомобильной дороги АЯМ км 380 - СНТ «Брусничка», предусмотренные в разделе 1. ведомости объемов работ, выполнены не в полном объеме.

Сумма фактически не выполненных работ и использованных материалов, предусмотренных Контрактом, составила 3 921 208,24 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

Принимая во внимание полную оплату Заказчиком – Нерюнгринской районной администрацией работ, указанных в Акте о приемке выполненных работ (КС-2) № 1 от 08.09.2023 года, в Акте о приемке выполненных работ (КС-2) № 2 от 28.09.2023 года, допущена неправомерная оплата невыполненных объемов работ, предусмотренных Контрактом, в следствие чего сумма нецелевого использования бюджетных средств составила 3 921 208,24 рублей.

Согласно Технического задания к Контракту и Локальной сметы на проведение работ по восстановлению транспортно-эксплуатационных характеристик автомобильной дороги АЯМ км 380 - СНТ «Брусничка», в разделе 2. «Водопропускные сооружения МГТ – 3 шт.» предусмотрено выполнение работ по устройству водопропускных сооружений в количестве 3 шт. на общую сумму 2 036 784,00 рублей, в том числе по видам работ:

- разработка грунта с погрузкой на автомобили-самосвалы экскаваторами с ковшом вместимостью 0,65 (0,5-1) м³, группа грунтов 3 в объеме 135 м³ на сумму 21 047,14 рублей;
- уплотнение грунта вибрационными катками 2,2 т на первый проход по одному следу при толщине слоя: 25 см в объеме 18,75 м³ на сумму 6 339,72 рублей;
- устройство гравийно-песчаной подготовки под водопропускные трубы из гофрированного металла в объеме 15 м³ на сумму 107 179,50 рублей;
- смесь щебеночно-гравийная фр. 5-20, 20-40 мм в объеме 19,35 м³ на сумму 58 050,00 рублей;
- укладка металлических гофрированных цельновитых водопропускных труб диаметром: 1м в объеме 31,785 м на сумму 206 623,67 рублей;
- МГК Ду 1,0 (2,5 мм) согласно прайс-листа АО "Алексинстройконструкция" в объеме 3,102 т на сумму 676 235,98 рублей;
- обратная засыпка АПТ в объеме 111,44 м³ на сумму 1 801,88 рублей;
- уплотнение грунта вибрационными катками 2,2 т на первый проход по одному следу при толщине слоя: 50 см в объеме 12,5 м³ на сумму 2 320,95 рублей;
- укрепление поверхности матрасно габионными конструкциями в объеме 48 м² на сумму 848 105,16 рублей;
- матрац габионный 2х1х0,23 в количестве 24 шт. на сумму 75 960,00 рублей;
- смесь щебеночно-гравийная фр. 5-20, 20-40 мм в объеме 11 м³ на сумму 33 120,00 рублей;

При этом фактическое выполнение указанных работ (использование материала) в ходе визуального осмотра не установлено, к осмотру представителем Подрядчика не представлено, в Акте о приемке выполненных работ (КС-2) № 2 от 28.09.2023 года, не отражено.

В нарушение раздела «Требования к объемам выполненных работ» Технического задания, являющегося неотъемлемой частью Контракта № 08163000017023000011800001 от 13.06.2023 г.,

Подрядчиком (АО «Дорожник») работы по устройству водопропускных сооружений автомобильной дороги АЯМ км 380 - СНТ «Брусничка», предусмотренные в разделе 2 ведомости объемов работ, не выполнены.

Сумма фактически не выполненных работ и использованных материалов, предусмотренных Контрактом (раздел 2. Локальной сметы к Контракту), составила 2 036 784,00 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

Принимая во внимание полную оплату Заказчиком – Нерюнгринской районной администрацией работ, указанных в Акте о приемке выполненных работ (КС-2) № 2 от 28.09.2023 года, допущена неправомерная оплата невыполненных объемов работ, предусмотренных Контрактом, в следствие чего сумма нецелевого использования бюджетных средств составила 2 036 784,00 рублей.

На проверку представлен Акт о приемке выполненных работ (КС-2) № 1 от 08.09.2023 года, согласно которому были сданы Подрядчиком и приняты Заказчиком работы по устройству гравийной автомобильной дороги и работы по устройству примыкания на сумму 10 862 052,19 рублей.

Проверкой установлено, виды работ, указанные в Акте о приемке выполненных работ КС-2 № 1 от 08.09.2023 года, не предусмотрены Контрактом и не соответствуют ведомости объемов работ в Техническом задании к Контракту.

Проверка показала, подготовительные работы, работы по зачистке площади вырубki и обочин, работы по разработке нового материала, работы по устройству земляного полотна и канав, работы по устройству примыкания, отраженные в Акте о приемке выполненных работ КС-2 № 1 от 08.09.2023 года, выполнены Подрядчиком (АО «Дорожник») и оплачены Заказчиком (Нерюнгринская районная администрация) неправомерно, в нарушение требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ о контрактной системе и условий заключенного Контракта, так как:

Подрядчиком (АО «Дорожник») работы, предусмотренные ранее Контрактом и утвержденной сметной документацией к Контракту, были заменены (в том числе исключены) на вышеуказанные виды работ в отсутствие документов о соглашении сторон на внесение изменений в Контракт. При этом локальный сметный расчет на виды работ, указанные в Акте о приемке выполненных работ КС-2 № 1 от 08.09.2023 года, отсутствует (на проверку не предоставлен), на официальном сайте Единой информационной системы в сфере закупок не опубликован.

В нарушение пункта 8.2. Контракта изменения и дополнения на виды работ, указанные в Акте о приемке выполненных работ КС-2 № 1 от 08.09.2023 года, в техническую часть Контракта (приложение «Техническое задание») не вносились.

В нарушение раздела «Требования к объемам выполненных работ» Технического задания к Контракту, состав и объем работ, указанный в Акте о приемке выполненных работ КС-2 № 1 от 08.09.2023 года, не соответствует составу и объему работ, предусмотренному в ведомости объемов работ Технического задания к Контракту.

В нарушение части 7. статьи 95. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ при исполнении Контракта улучшенное качество, технические и функциональные характеристики (потребительские свойства) выполненных работ (этапов) по сравнению с указанными видами работ (этапами) в Контракте, не подтверждены. При этом допущена замена (изменение) видов работ (этапов) на новые виды (этапы) работ, не предусмотренные Техническим заданием к Контракту. Документы о согласовании между Заказчиком (Нерюнгринской районной администрацией) и Подрядчиком (АО «Дорожник») на внесение изменений с обоснованием технических и функциональных характеристик, качество которых являются улучшенными по сравнению с качеством и соответствующими техническими и функциональными характеристиками видов работ, предусмотренных Контрактом, а также их необходимости, целесообразности, отсутствуют (на проверку не представлены).

В нарушение пунктов 1.2., 1.3. части 1. статьи 95. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, пункта 8.1 Контракта № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 г, произведена неправомерная замена (в том числе исключение) видов работ, предусмотренных Контрактом, а именно Подрядчиком были выполнены иные (новые) виды работ в противоречие требованиям указанного закона о контрактной системе.

Учитывая вышеизложенное и принимая во внимание полную оплату работ Заказчиком (Нерюнгринская районная администрация), указанных в Акте о приемке выполненных работ (КС-2) № 1 от 08.09.2023 года, допущена неправомерная оплата объемов работ, не предусмотренных условиями Контракта, в сумме 6 976 229,55 рублей.

Согласно Акта о приемке выполненных работ КС-2 № 1 от 08.09.2023 года, Подрядчиком (АО «Дорожник») выполнены следующие виды работ:

Раздел 1. «Гравийная автомобильная дорога»:

✓ подготовительные работы:

- валка деревьев мягких пород с корня, диаметр стволов: до 20см в объеме 247 шт. на сумму 26 173,27 рублей;

- расчистка площадей от кустарника и мелколесья вручную: при средней поросли в объеме 4800,0м² на сумму 313 602,11 рублей;

✓ зачистка площади вырубки и обочин:

- разработка грунта с перемещением до 10м бульдозерами мощностью 96кВт (130 л.с), группа грунтов 3 в объеме 2250,0 м³ на сумму 84 883,24 рублей;

- при перемещении грунта на каждые последующие 10м добавлять к расценке 01-01-031-03 в объеме 4500,0 м³ на сумму 537 077,70 рублей;

- разработка грунта с погрузкой на автомобили-самосвалы экскаваторами одноковшовыми электрическими карьерными при работе на гидроэнергетическом строительстве с ковшем вместимостью: 8(6,3-10)м³ группа грунтов 3 в объеме 2250,0 м³ на сумму 219 144,89 рублей;

- планировка площадей бульдозерами мощностью 132 кВт (180л.с.) в объеме 4500,0 м² на сумму 3 265,09 рублей.

✓ разработка нового материала:

- разработка грунта с погрузкой на автомобили-самосвалы экскаваторами одноковшовыми электрическими карьерными при работе на гидроэнергетическом строительстве с ковшем вместимостью: 8(6,3-10)м³ группа грунтов 3 в объеме 5400 м³ на сумму 696 113,98 рублей;

Всего на общую сумму 1 880 260,28 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

Раздел 2. «Устройство примыкания»:

- валка деревьев мягких пород с корня, диаметр стволов: до 20 см. в объеме 120 шт. на сумму 12 715,79 рублей;

- расчистка площадей от кустарника и мелколесья вручную: при средней поросли в объеме 700,0 м² на сумму 45 733,64 рублей;

- разработка грунта в отвал экскаваторами импортного производства с ковшем вместимостью 1,6 (1,25-1,6)м³, группа грунтов 4 в объеме 700 м³ на сумму 87 583,99 рублей.

Всего на общую сумму 146 033,42 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%).

По вышеуказанным видам скрытых работ исполнительная документация (в том числе акты освидетельствования скрытых работ, исполнительные чертежи и схемы, расчеты, паспорта качества на использованные материалы, и др.) отсутствует (на проверку не представлена), из чего следует, что освидетельствование (приемка) вышеуказанных скрытых работ (выполненных объемов) не проводилась.

Учитывая изложенное, в ходе визуального осмотра установить (подтвердить) фактическое выполнение указанных скрытых работ на сумму 2 026 293,70 рублей не представляется возможным.

По выполненным работам автоперевозки автомобилями-самосвалами грузов в объеме 11 160 т., в том числе:

✓ при подготовительных работах:

- перевозка грузов автомобилями-самосвалами грузоподъемностью 10т, работающих вне карьера на расстояние: 1 класс груза до 15км в объеме 99,97 т. на сумму 28 858,98 рублей.

✓ при зачистке площади вырубки и обочин:

- перевозка грузов автомобилями-самосвалами грузоподъемностью 10т, работающих вне карьера на расстояние: 1 класс груза до 1 км в объеме 3600,0 т. на сумму 226 030,18 рублей;

✓ при разработке нового материала:

- перевозка грузов автомобилями-самосвалами грузоподъемностью 10т, работающих из карьера на расстояние: от 1,0 до 1,5 км. в объеме 7560,0 т. на сумму 216 528,68 рублей.

Всего в объеме 11 160 т. на общую сумму 471 417,84 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%)

В связи с наличием неподтвержденных (не установленных) в ходе проверки скрытых работ (объемов), а также отсутствием подтверждающих документов (в том числе документов регионального оператора по обращению с ТКО МУП «Переработчик»), установить (подтвердить) фактическое выполнение указанных работ на общую сумму 471 417,84 рублей (с учетом накладных расходов, сметной прибыли, НДС 20%), не представляется возможным.

В соответствии с пунктом 2.5 Контракта для проверки выполненных работ на соответствие установленным в Контракте требованиям Заказчик проводит экспертизу собственными силами или с привлечением сторонних экспертов, экспертных организаций. По решению Заказчика может быть создана приемочная комиссия, состоящая не менее чем из 5 (пяти) человек.

На проверку представлены акты приемки выполненных работ и заключения экспертизы на выполненные работы по муниципальному контракту № 08163000170230001180001 от 13.06.2023 г. Учитывая наличие нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверки, в нарушение пункта 2.5 Контракта, экспертиза для проверки предоставленных Подрядчиком результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта, приемочной комиссией производилась формально.

6.1.2. Мероприятие № 2 «Софинансирование. Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района в бюджет муниципальных поселений НР на реализацию утвержденного Плана ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения Нерюнгринского района на 2022 -2023 годы.

Реализация Мероприятия № 2 «Софинансирование. Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района в бюджет муниципальных поселений НР на реализацию утвержденного Плана ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения Нерюнгринского района на 2022 -2023 годы» Программы (далее – мероприятие № 2 «Софинансирование») включает в себя предоставление межбюджетных трансфертов для помощи в проведении капитального ремонта дорог поселений Нерюнгринского района.

В рамках реализации Мероприятия № 2 «Софинансирование» разработан Порядок предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2022-2024 годы, утвержденный постановлением Нерюнгринской районной администрации № 703 от 19.04.2022 г. (далее – Порядок № 703 от 19.04.2022 г.), с учетом внесенных изменений, утвержденных постановлением от 14.06.2023 № 1173 «О внесении изменений в постановление от 19.04.2022 № 703 «Об утверждении Порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2022-2024 годы. Изменения вступают в силу с 22.06.2023 г.

Порядок № 703 от 19.04.2022 г. определяет условия, цели и порядок предоставления иных межбюджетных трансфертов местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2022-2024 годы (далее – Трансферты) и методику расчета объемов межбюджетных трансфертов.

Трансферты предоставляются бюджетам поселений в пределах средств бюджета района на 2022 -2024 годы, предусмотренных в муниципальной программе «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных дорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы».

Объем иных межбюджетных трансфертов в разрезе поселений, входящих в состав Нерюнгринского района, утверждается решением о бюджете на 2022-2024 годы после процедуры распределения.

Распорядителем бюджетных средств, направляемых на предоставление трансфертов, в целях софинансирования, является Нерюнгринская районная администрация.

Условия предоставления трансфертов: соблюдение норм бюджетного законодательства, установленного пунктом 3 статьи 92.1 и статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации; наличие выделенных в бюджете поселений средств на проведение ремонта автомобильных дорог, требующих софинансирования (выписка из решения о бюджете поселения о наличии финансирования).

Трансферты, предоставляемые бюджетам поселений, имеют целевое назначение и предоставляются в рамках Соглашений, заключаемых между Нерюнгринской районной администрацией и органами местного самоуправления поселений Нерюнгринского района.

Порядок предоставления трансфертов: трансферты предоставляются в заявительном порядке на основании конкурсного отбора, проводимого Нерюнгринской районной администрацией.

Извещение о проведении конкурса, форма заявки на участие в конкурсе, а также перечень документов, необходимых для участия в конкурсе, подлежат размещению на официальном сайте муниципального образования «Нерюнгринский район» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» www.neruadmin.ru.

Уполномоченным органом по приему документов на получение трансфертов от заявителей, является Управление промышленности, транспорта и связи Нерюнгринской районной администрации (далее – Уполномоченный орган).

Конкурсный отбор претендентов на получение трансфертов осуществляет комиссия по отбору претендентов на получение иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений (далее – Комиссия), состав которой утвержден постановлением Нерюнгринской районной администрации от 19.04.2022 № 703.

Проверкой установлено, для заключения соглашения используется форма Соглашения на предоставление иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района в бюджет поселения, утвержденная постановлением Нерюнгринской районной администрации № 1273 от 23.07.2021 года на основании Порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, утвержденного постановлением Нерюнгринской районной администрации № 1273 от 23.07.2021 года и распространяющего свое действие на 2021 год.

В 2022 году решением о бюджете Нерюнгринского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов от 24.12.2021 № 2-26 (в редакции от 20.12.2022 г.) объем иных межбюджетных трансфертов на ремонт автомобильных дорог в разрезе поселений Нерюнгринского района, утвержден в сумме 30 460,8 тыс. рублей, из них:

- МО «Город Нерюнгри» - 7 377,5 тыс. рублей;
- ГП «Поселок Серебряный Бор» - 2 372,5 тыс. рублей;
- ГП «Поселок Золотинка» - 4 013,7 тыс. рублей;
- ГП «Поселок Чульман» - 16 697,1 тыс. рублей.

Проверкой обоснованности и полноты предоставленных документов для перечисления межбюджетных трансфертов на счета по исполнению бюджетов поселений установлено:

1. В соответствии с пунктом 2.12 Порядка № 703 от 19.04.2022 г. средства иных межбюджетных трансфертов перечисляются на счета по исполнению бюджетов поселений в течение 10 рабочих дней после получения заверенных копий документов (акты выполненных работ КС-2, КС-3, акты скрытых работ, исполнительные чертежи, паспорта качества на

использованные материалы, лабораторные испытания на использованные материалы), подтверждающих выполнение работ по ремонту автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения согласно заключенного муниципального контракта.

В нарушение пункта 2.12 Порядка № 703 от 19.04.2022 г. Нерюнградской районной администрацией производилось перечисление средств иных межбюджетных трансфертов на счета по исполнению бюджетов ГП «Город Нерюнгри» (пр. Ленина), ГП «Поселок Чульман», ГП «Поселок Серебряный Бор», ГП «Поселок Золотинка», в отсутствие исполнительной документации, предусмотренной Порядком № 703 от 19.04.2022 г. в комплекте документов по выполнению работ по ремонту автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, согласно заключенных муниципальных контрактов. Акты скрытых работ, исполнительные чертежи, паспорта качества на использованные материалы, лабораторные испытания на использованные материалы отсутствуют (на проверку не предоставлены).

2. В соответствии с Протоколом решения Комиссии от 12.10.2022 г. Нерюнградской районной администрацией 12.10.2022 года заключено дополнительное соглашение № 1 к Соглашению от 19.05.2022 года № б/н о предоставлении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнградского района местным бюджетам поселений Нерюнградского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2022 год, с городским поселением «Поселок Серебряный Бор» Нерюнградского района. По данному дополнительному соглашению сумма предоставления иного межбюджетного трансферта поселению на ремонт автомобильных дорог местного значения увеличивается на 879,3 тыс. рублей. Общий объем иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых в 2022 году из бюджета Нерюнградского района бюджету городского поселения «Поселок Серебряный Бор» на осуществление расходных обязательств, связанных с организацией ремонта автомобильных дорог поселения, составил 2 372,5 тыс. рублей или 12,25% софинансирования.

В нарушение пункта 2.12 Порядка № 703 от 19.04.2022 г. Нерюнградской районной администрацией перечислены средства иного межбюджетного трансферта в объеме 879,3 тыс. рублей на счета по исполнению бюджета ГП «Поселок Серебряный Бор» в отсутствие заверенных копий документов, предусмотренных Порядком, подтверждающих выполнение дополнительных работ по ремонту автомобильной дороги местного значения 1-7 квартал – 3-я кольцевая, согласно дополнительного соглашения № 1 от 12.10.2022 г к Соглашению от 19.05.2022 г. Акты выполненных работ КС-2, КС-3, исполнительная документация отсутствуют (на проверку не предоставлены).

3. В соответствии с пунктом 4.1.7 Соглашения, «Район» (муниципальное образование «Нерюнградский район») обязан требовать у «Муниципалитета» (муниципальное образование городского поселения) ежемесячно не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом, отчеты об использовании средств по установленной форме согласно приложению № 2 к Соглашению.

В нарушение пункта 4.1.7 Соглашения о предоставлении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнградского района местным бюджетам поселений Нерюнградского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2022 год, обязательство, предусмотренное разделом 4 «Взаимодействие сторон» Соглашения, о требовании у «Муниципалитета» ежемесячного отчета об использовании средств по установленной форме, Нерюнградской районной администрацией не исполнено. Ежемесячные отчеты об использовании иного межбюджетного трансферта, предоставленного из бюджета Нерюнградского района местным бюджетам поселений Нерюнградского района, отсутствуют (на проверку не предоставлены).

4. В соответствии с пунктом 4.3.5 Соглашения, «Муниципалитет» (муниципальное образование городского поселения) обязуется в срок до 20 числа месяца, следующего за отчетным годом, предоставить в Нерюнградскую районную администрацию (УПТиС, каб. 402) Отчет об использовании иного межбюджетного трансферта за 2023 год.

Годовая отчетность поселений об использовании полученного из бюджета Нерюнгринского района иного межбюджетного трансферта для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, за отчетный 2022 год в Нерюнгринской районной администрации (уполномоченный орган УПТиС) отсутствует (на проверку не предоставлена).

В 2023 году решением о бюджете Нерюнгринского района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов от 20.12.2022 № 1-35 (в редакции от 20.12.2023 г.) объем иных межбюджетных трансфертов на ремонт автомобильных дорог в разрезе поселений Нерюнгринского района, утвержден в сумме 29 349,8 тыс. рублей, из них:

- МО «Город Нерюнгри» - 23 348,7 тыс. рублей;
- ГП «Поселок Серебряный Бор» - 1 500,0 тыс. рублей;
- ГП «Поселок Чульман» - 4 501,1 тыс. рублей.

В соответствии с Соглашением № 16-08/1 от 16.08.2023 года муниципальному образованию «Город Нерюнгри» Нерюнгринского района Республики Саха (Якутия) из бюджета Нерюнгринского района предоставляется иной межбюджетный трансферт в целях реализации мероприятий, связанных с организацией ремонта автомобильной дороги местного значения в границах населенного пункта г. Нерюнгри по адресу: Южно-Якутская, выраженный в процентах от общего объема расходного обязательства «Муниципалитета» (54 260,2 тыс. рублей), на исполнение которого предоставляется иной межбюджетный трансферт, уровень софинансирования, равный 9,832% на сумму 5 335,0 тыс. рублей.

Протокол решения Комиссии по отбору претендентов на получение иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2023 год, где Нерюнгринская городская администрация определена получателем иного межбюджетного трансферта из бюджета Нерюнгринского района в объеме 5 335,0 тыс. рублей, отсутствует, на проверку не предоставлен.

Проверкой обоснованности и полноты предоставленных документов для перечисления межбюджетных трансфертов на счета по исполнению бюджетов поселений установлено:

1. В соответствии с пунктом 2.12 Порядка № 703 от 19.04.2022 г. средства иных межбюджетных трансфертов перечисляются на счета по исполнению бюджетов поселений в течение 10 рабочих дней после получения заверенных копий документов (акты выполненных работ КС-2, КС-3, акты скрытых работ, исполнительные чертежи, паспорта качества на использованные материалы, лабораторные испытания на использованные материалы), подтверждающих выполнение работ по ремонту автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения согласно заключенного муниципального контракта.

2. В нарушение пункта 2.12 Порядка № 703 от 19.04.2022 г. Нерюнгринской районной администрацией в 2023 году производилось перечисление средств иных межбюджетных трансфертов на счета по исполнению бюджетов ГП «Поселок Чульман», ГП «Поселок Серебряный Бор» в отсутствие исполнительной документации, предусмотренной Порядком № 703 от 19.04.2022 г. в комплекте документов по выполнению работ по ремонту автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, согласно заключенных муниципальных контрактов. Акты скрытых работ, исполнительные чертежи, паспорта качества на использованные материалы, лабораторные испытания на использованные материалы отсутствуют (на проверку не предоставлены).

3. В нарушение пункта 2.12 Порядка № 703 от 19.04.2022 г. Нерюнгринской районной администрацией в 2023 году перечислены средства иного межбюджетного трансферта в объеме 5 335,0 тыс. рублей на счета по исполнению бюджета ГП «Город Нерюнгри» в отсутствие заверенных копий документов, предусмотренных Порядком № 703 от 19.04.2022 г., подтверждающих выполнение работ по ремонту автомобильной дороги местного значения по ул. Южно-Якутская, согласно Соглашения № 16-08/1 от 16.08.2023 г. Акты выполненных работ КС-2, КС-3, исполнительная документация отсутствуют (на проверку не предоставлены).

4. В соответствии с пунктом 4.1.7 Соглашения, «Район» (муниципальное образование «Нерюнгринский район») обязан требовать у «Муниципалитета» (муниципальное образование городского поселения) ежемесячно не позднее 10 числа месяца, следующего за отчетным периодом, отчеты об использовании средств по установленной форме согласно приложению № 2 к Соглашению.

В нарушение пункта 4.1.7 Соглашения о предоставлении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2023 год, обязательство, предусмотренное разделом 4 «Взаимодействие сторон» Соглашения, о требовании у «Муниципалитета» ежемесячного отчета об использовании средств по установленной форме, Нерюнгринской районной администрацией не исполнено. Ежемесячные отчеты об использовании иного межбюджетного трансферта, предоставленного из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района отсутствуют (на проверку не предоставлены).

5. В соответствии с пунктом 4.3.5 Соглашения, «Муниципалитет» (муниципальное образование городского поселения) обязуется в срок до 20 числа месяца, следующего за отчетным годом, предоставить в Нерюнгринскую районную администрацию (УПТиС, каб. 402) Отчет об использовании иного межбюджетного трансферта за 2023 год.

Годовая отчетность поселений об использовании полученного из бюджета Нерюнгринского района иного межбюджетного трансферта для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений, за отчетный 2023 год в Нерюнгринской районной администрации (уполномоченный орган УПТиС) отсутствует (на проверку не предоставлена).

В рамках проверки контрольной группой Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район» был осуществлен контрольный обмер отремонтированных объектов (дорог) и визуальный осмотр качества фактически выполненных работ в присутствии представителей администрации муниципальных образований ГП «Город Нерюнгри», ГП «Поселок Чульман», ГП «Поселок Серебряный Бор», выступающие в качестве «Заказчик» и представителей подрядных организаций ООО ДТ СК «Вираз», ООО «Ава Нефть», АО «Дорожник», выступающие в качестве «Подрядчик».

По итогам проведенного визуального осмотра и контрольного обмера установлено: протяженность участка автомобильных дорог, на которых производились ремонтные работы, выдержана. Объемы фактически выполненных работ по устройству асфальтобетонного покрытия соответствуют представленной на проверку локально-сметной документации и актам по приемке выполненных работ ф. КС-2. Дорожное полотно, в случае, предусмотренном условиями контракта, содержит элементы обустройства дороги: разметку проезжей части, дорожные знаки. В некоторых местах установлено наличие повреждений на поверхности асфальтобетонного покрытия автомобильной дороги в виде небольших трещин по ширине дорожного полотна.

6.1.3. Мероприятие № 3 «Обеспечение безопасных условий движения на межселенных автодорогах»

Реализация Мероприятия № 3. «Обеспечение безопасных условий движения на межселенных автодорогах» Программы включает в себя очистку автодорог, архитектурных комплексов и площадок в придорожной полосе межселенных автодорог от мусора, очистку автогрейдером от снега дорожного полотна, механическую подсыпку противогололедным материалом, содержание водопропускных сооружений автодорог, установку при необходимости сигнальных столбиков и их содержание, планировку существующего гравийного покрытия, укрепление обочин, устройство присыпных обочин, замену и восстановление дорожных знаков, стрижку кустарников в местах установленных дорожных знаков и в зонах автодорог с ограниченной видимостью, проведение противопаводковых мероприятий с целью сохранения автомобильных мостов, дорожных сооружений, дорожного полотна межселенных автомобильных

дорог, нанесение дорожной разметки, закрытие несанкционированных съездов на межселенных автодорогах.

Показателем реализации данного мероприятия является целевой индикатор «Протяженность межселенных автомобильных дорог, на которых проводились мероприятия по обеспечению безопасных условий движения в отчетном году».

За 2022 год в муниципальном образовании «Нерюнгринский район» проведены работы и оказаны услуги по обеспечению безопасных условий движения на межселенных автодорогах протяженностью 35,45 км, на сумму 26 211,1 тыс. рублей.

В 2023 году проведены работы и оказаны услуги по обеспечению безопасных условий движения на межселенных автодорогах протяженностью 41,42 км, на сумму 29 232,0 тыс. рублей.

Для обеспечения безопасных условий движения на межселенных автодорогах в период 2022 -2023 годов Нерюнгринской районной администрацией по результатам проведенных аукционов в электронной форме, были заключены муниципальные контракты с Муниципальным унитарным предприятием Муниципального образования «Нерюнгринский район» «Муниципальное универсальное предприятие» на выполнение работ по летнему и зимнему содержанию межселенных автомобильных дорог на общую сумму 55 443,1 тыс. рублей, из них:

2022 год

1. Муниципальный контракт № 08163000170210002450001 от 19.01.2022 г. на выполнение работ по зимнему содержанию межселенных автомобильных дорог с твердым покрытием общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов на территории МО «Нерюнгринский район» протяженностью 35 450 м в I квартале 2022 года (далее - Контракт от 19.01.2022 г.) – 4 897,6 тыс. рублей;

В нарушение пункта 1.1. Контракта от 19.01.2022 г. выполненные Подрядчиком объемы работ, в том числе периодичность работ, цена за единицу работ, в I квартале 2022 года по зимнему содержанию межселенных автодорог, не выдержаны с условиями, предусмотренными в Техническом задании (Приложение № 1) при заключении муниципального контракта. Отклонение в размере (-179 048,86) рублей, в связи с уменьшением объемов и периодичности выполнения работ, аналогично отклонению по увеличению объемов и стоимости выполненных работ (+179 048,86) рублей.

Согласно пункта 11.4 Контракта от 19.01.2022 г. изменения и дополнения настоящего контракта возможны по соглашению Сторон в рамках действующего законодательства в сфере осуществления закупок. Все изменения и дополнения оформляются в письменном виде путем подписания Сторонами дополнительных соглашений к контракту. Дополнительные соглашения являются его неотъемлемой частью и вступают в силу с момента их подписания Сторонами.

В нарушение пункта 11.4 Контракта от 19.01.2022 г. в настоящий контракт не были внесены изменения и дополнения в части изменения объемов работ без изменения цены контракта. Дополнительное соглашение о внесении изменений отсутствует (на проверку не предоставлено).

Согласно пункта 5.4 Контракта от 19.01.2022 г. контроль за выполнением работ по содержанию межселенных автомобильных дорог осуществляется Заказчиком совместно с Подрядчиком не реже 1 (одного) раза в неделю и оформляется актом проверки (Приложение № 2) к контракту.

В нарушение пункта 5.4 Контракта от 19.01.2022 г. контроль за выполнением работ по содержанию межселенных автомобильных дорог в зимний период в I квартале 2022 года не осуществлялся, акты проверок выполнения работ по содержанию межселенных автомобильных дорог в зимний период в I квартале 2022 г. отсутствуют (на проверку не предоставлены).

2. Муниципальный контракт № 08163000170220000330001 от 06.04.2022 г. на выполнение работ по зимнему содержанию межселенных автомобильных дорог с твердым покрытием общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов на территории МО «Нерюнгринский район» протяженностью 35 450 м во II квартале 2022 года (далее - Контракт от 06.04.2022 г.) – 4 984,7 тыс. рублей.

3. Муниципальный контракт № 08163000170220001020001 от 14.06.2022 г. на выполнение работ по летнему и зимнему содержанию межселенных автомобильных дорог с твердым покрытием общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов на территории

МО «Нерюнгринский район» протяженностью 35 450 м во II полугодии 2022 года (далее – Контракт от 14.06.2022 г.) – 16 328,8 тыс. рублей.

Проверкой установлены отклонения при выполнении работ в зимнее время II полугодия 2022 года от объемов работ, предусмотренных условиями контракта.

В нарушение пункта 1.1. Контракта от 14.06.2022 г. выполненные Подрядчиком объемы работ, в том числе периодичность выполнения работ, во II полугодии 2022 года по зимнему содержанию межселенных автодорог, не выдержаны с условиями, предусмотренными в Техническом задании (Приложение № 1) при заключении муниципального контракта. Отклонение в размере (-1 211 003,50) рублей, в связи с уменьшением объемов и периодичности выполнения работ, а также неисполнением предусмотренных объемов, аналогично отклонению по увеличению объемов и периодичности выполненных работ (+1 211 003,50) рублей.

В нарушение пункта 11.4 Контракта от 14.06.2022 г. в настоящий контракт не были внесены изменения и дополнения в части изменения объемов и периодичности выполнения работ без изменения цены контракта. Дополнительное соглашение о внесении изменений отсутствует (на проверку не предоставлено).

Согласно пункта 6.3 Контракта от 19.01.2022 г., пункта 6.5 Контрактов от 06.04.2022 г., от 14.06.2022 г., содержащих нормы Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", для проверки результатов выполненных работ Подрядчиком, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта, Заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

В нарушение пункта 3 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в нарушение пункта 6.3 Контракта от 19.01.2022 г., пункта 6.5 Контракта от 06.04.2022 г и Контракта от 14.06.2022 г., экспертиза результатов выполненных работ, в части их соответствия условиям контракта, Заказчиком не проводилась (на проверку не представлена).

2023 год

1. Муниципальный контракт № 08163000170220002150001 от 27.12.2022 г. на выполнение работ по зимнему и летнему содержанию межселенных автомобильных дорог с твердым покрытием общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов на территории МО «Нерюнгринский район» протяженностью 41 422 м в I полугодии 2023 года (далее – Контракт от 27.12.2022 г.) – 10 144,3 тыс. рублей.

Проверкой установлены отклонения при выполнении работ в I полугодии 2023 года от объемов работ, предусмотренных условиями контракта.

В нарушение пункта 1.1. Контракта от 27.12.2022 г. выполненные Подрядчиком объемы работ, в том числе периодичность выполнения работ, в I полугодии 2023 года по зимнему и летнему содержанию межселенных автодорог, не выдержаны с условиями, предусмотренными в Техническом задании (Приложение № 1) при заключении муниципального контракта. Отклонение в размере (+75 964,74) рублей, в связи с увеличением объемов и периодичности выполнения работ в зимний период, аналогично отклонению по уменьшению объемов и периодичности выполненных работ в летний период (-75 964,74) рублей.

В нарушение пункта 11.4 Контракта от 27.12.2022 г. в настоящий контракт не внесены изменения и дополнения в части изменения объемов и периодичности выполнения работ без изменения цены контракта. Дополнительное соглашение о внесении изменений отсутствует (на проверку не предоставлено).

Согласно пункта 5.4 Контракта от 27.12.2022 г., контроль за выполнением работ по содержанию межселенных автомобильных дорог осуществляется Заказчиком совместно с Подрядчиком не реже 1 (одного) раза в неделю и оформляется актом проверки (Приложение № 2) к контракту.

В нарушение пункта 5.4 Контракта от 27.12.2022 г. контроль за выполнением работ по содержанию межселенных автомобильных дорог в январе 2023 года не осуществлялся (акт проверки не представлен).

В соответствии с пунктом 6.5 Контракта от 27.12.2022 г., содержащего нормы Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", для проверки результатов выполненных работ Подрядчиком, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта, Заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

В нарушение пункта 3 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в нарушение пункта 6.5 Контракта от 27.12.2022 г., экспертиза результатов выполненных работ, в части их соответствия условиям контракта, Заказчиком в период январь-февраль 2023 года, не проводилась (на проверку не представлена).

2. Муниципальный контракт № 08163000170230001400001 от 07.07.2023 г. на выполнение работ по зимнему и летнему содержанию межселенных автомобильных дорог с твердым покрытием общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов на территории МО «Нерюнгринский район» протяженностью 41 422 м во 2 полугодии 2023 года (далее – Контракт от 07.07.2023 г.) – 19 087,7 тыс. рублей.

Проверкой установлены отклонения при выполнении работ в II полугодии 2023 года от объемов работ, предусмотренных условиями контракта.

В нарушение пункта 1.1. Контракта от 07.07.2023 г. выполненные Подрядчиком объемы работ, в том числе периодичность выполнения работ, цена за единицу работ, во II полугодии 2023 года по зимнему и летнему содержанию межселенных автодорог, не выдержаны с условиями, предусмотренными в Техническом задании (Приложение № 1) при заключении муниципального контракта. Отклонение в размере (-1 091 605,84) рублей, в связи с уменьшением объемов и периодичности выполнения работ, аналогично отклонению по увеличению объемов и стоимости выполненных работ (+1 091 605,84) рублей.

В нарушение пункта 11.4 Контракта от 07.07.2023 г. в настоящий контракт не были внесены изменения и дополнения в части изменения объемов и периодичности выполнения работ без изменения цены контракта. Дополнительное соглашение о внесении изменений отсутствует (на проверку не предоставлено).

6.1.4. Мероприятие № 4 «Разработка технической документации и (проектно-сметной и оценочной) включает в себя разработку технической документации (проектно-сметной и оценочной)» на объекты капитального ремонта.

В 2022 году финансирование мероприятия на разработку проектно-сметной и оценочной документации на объекты капитального ремонта в рамках муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы», в бюджете Нерюнгринского района не предусмотрено.

В 2023 году на разработку проектно-сметной и оценочной документации на объекты капитального ремонта из средств бюджета Нерюнгринского района выделено 202,3 тыс. рублей. Освоение составило – 55,0 тыс. рублей.

6.1.5. Мероприятие № 5 «Осуществление технического надзора за ремонтом и содержанием межселенных автомобильных дорог» включает в себя осуществление технического надзора за ремонтом и содержанием межселенных автомобильных дорог при проведении ремонта и сдачи объектов.

На 2022 год и 2023 год осуществление мероприятий по техническому надзору за ремонтом и содержанием межселенных автомобильных дорог при проведении ремонта и сдачи объектов, в рамках муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы», не запланировано.

6.2. Подпрограмма № 2. «Безопасность дорожного движения», задача «Профилактические мероприятия по безопасности дорожного движения».

6.2.1. Мероприятие № 1. «Профилактические мероприятия, направленные на обеспечение безопасности дорожного движения и снижение количества дорожно-транспортных происшествий и тяжести их последствий».

Реализация Мероприятия № 1. «Профилактические мероприятия, направленные на обеспечение безопасности дорожного движения и снижение количества дорожно-транспортных происшествий и тяжести их последствий» Программы включает в себя регулярное освещение на телевидении, радио и СМИ вопросов безопасности дорожного движения, организацию занятий и проведение конкурсов в школах по правилам безопасного поведения на улицах и дорогах, проведение широкомасштабных акций «Внимание – дети!», «Внимание – пешеход!», «Вежливый – водитель», «Зебра» и т.д., организацию конкурсов «Безопасное колесо», «Авто Леди», «Азимут 4х4» и т. д., профилактические беседы на автотранспортных предприятиях.

В 2022 году лимиты бюджетных средств на реализацию мероприятия № 1 подпрограммы № 2 «Безопасность дорожного движения» Программы утверждены в сумме 641,7 тыс. рублей. Освоение составило – 100,0%.

В 2023 году лимиты бюджетных средств на реализацию мероприятия № 1 подпрограммы № 2 «Безопасность дорожного движения» Программы утверждены в сумме 624,1 тыс. рублей. Освоение составило – 99,6%. Остаток неиспользованных денежных средств составил – 2,5 тыс. рублей, обусловленный снижением цены при проведении электронных аукционов.

В рамках реализации мероприятия № 1 «Профилактические мероприятия, направленные на обеспечение безопасности дорожного движения и снижение количества дорожно-транспортных происшествий и тяжести их последствий», подпрограммы № 2 «Безопасность дорожного движения» муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2026 годы» в проверяемом периоде 2022 – 2023 годов были заключены муниципальные контракты на поставку мобильного пешеходного автогородка для детей от 3-х до 14 лет:

2022 г:

Муниципальный контракт № 0816300017022000162001 от 29.08.2022 г. Поставка мобильного пешеходного автогородка для детей от 3-х до 14 лет на сумму 641 666,69 рублей.

В соответствии с пунктом 6.5. Контракта, для проверки поставленного Товара на соответствие установленным в Контракте требованиям, Заказчик проводит экспертизу собственными силами или с привлечением сторонних экспертов, экспертных организаций. По решению Заказчика может быть создана приемочная комиссия, состоящая не менее чем из 5 (пяти) человек.

В нарушение пункта 1, пункта 7 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в нарушение пункта 6.5 Контракта № 0816300017022000162001 от 29.08.2022 г. Нерюнгринской районной администрацией, выступающей в качестве Заказчика, проведение экспертизы на соответствие установленным в Контракте требованиям, при приемке поставленного товара, не осуществлялось (документы на проверку не представлены).

Комплекты мобильных пешеходных автогородков в количестве 7 комплектов были переданы Нерюнгринской районной администрацией по Акту приема-передачи от 26.09.2022 г ОГИБДД ОМВД России по Нерюнгринскому району, согласно исполнения муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы», подпрограммы № 2, мероприятия № 1 «Профилактические мероприятий, направленные на обеспечение безопасности дорожного движения и снижение количества дорожно-транспортных происшествий и тяжести их последствий» и муниципального контракта № 0816300017022000162001 от 29.08.2022г.

Правомочность передачи муниципального имущества муниципального образования «Нерюнгринский район» (комплекты мобильных пешеходных автогородков 7 шт., МК № 0816300017022000162001 от 29.08.2022 г) в федеральное подразделение ОГИБДД ОМВД России

по Нерюнгринскому району не подтверждена. Документы, на основании которых была произведена передача, на проверку не предоставлены.

2023 год:

Муниципальный контракт № 08163000170230001270001 от 20.06.2023 г. на сумму 621 593,28 тыс. рублей на поставку мобильного пешеходного автогородка для детей от 3-х до 14 лет.

Комплекты мобильных пешеходных автогородков в количестве 4 комплектов были переданы Нерюнгринской районной администрацией по Акту приема-передачи от 03.10.2023 г. ОГИБДД ОМВД России по Нерюнгринскому району, согласно исполнения муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы», подпрограммы № 2, мероприятия № 1 «Профилактические мероприятий, направленные на обеспечение безопасности дорожного движения и снижение количества дорожно-транспортных происшествий и тяжести их последствий» и муниципального контракта № 08163000170230001270001 от 20.06.2023 г.

Правомочность передачи муниципального имущества муниципального образования «Нерюнгринский район» (комплекты мобильных пешеходных автогородков 4 шт., МК № 08163000170230001270001 от 20.06.2023г), в федеральное подразделение ОГИБДД ОМВД России по Нерюнгринскому району не подтверждена. Документы, на основании которых была произведена передача, на проверку не предоставлены.

6.2.2. Мероприятие № 2. «Приобретение и распространение наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения».

Реализация Мероприятия № 2. «Приобретение и распространение наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения» Программы включает в себя выпуск наглядной агитации по безопасности дорожного движения (плакаты для детских учреждений, плакаты и листовки для различных категорий участников дорожного движения, календари, буклеты, значки, светоотражающие наклейки для школьников и т.д.), изготовление и размещение социальной рекламы (баннеры), замена социальной рекламы (баннеров) ежегодно, внедрение автоматизированных систем фото-видео фиксации нарушений ПДД.

В 2022 году финансовое обеспечение на реализацию мероприятия № 2 подпрограммы № 2 Программы было предусмотрено в сумме 115,33 тыс. рублей. Освоение составило 100%.

В рамках реализации мероприятия № 2 подпрограммы № 2 Программы Нерюнгринской районной администрацией в целях приобретения и распространения наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения, в 2022 году были заключены, следующие муниципальные контракты, в том числе по результатам электронных аукционов:

на поставку светоотражающей продукции

- муниципальный контракт № 08163000170220001670001 от 05.09.2022 года – 68 667,00 рублей;

на выполнение работ по изготовлению и поставке полиграфической продукции

муниципальный контракт № 08163000170220001630001 от 31.08.2022 года – 30 211,20 рублей;

- муниципальный контракт № 1 от 01.11.2022 года – 16 455,11 рублей.

В соответствии с пунктом 6.5. Контракта, для проверки поставленного Товара на соответствие установленным в Контракте требованиям, Заказчик проводит экспертизу собственными силами или с привлечением сторонних экспертов, экспертных организаций. По решению Заказчика может быть создана приемочная комиссия, состоящая не менее чем из 5 (пяти) человек.

В нарушение пункта 1, пункта 7 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в нарушение пункта 6.5 Контракта № 08163000170220001630001 от 31.08.2022 г., № 08163000170220001670001 от 05.09.2022 г., муниципального контракта № 1 от 01.11.2022 г. Нерюнгринской районной администрацией, выступающей в качестве Заказчика, проведение экспертизы на соответствие установленным в Контракте требованиям, при приемке поставленного товара, не осуществлялось (документы на проверку не представлены).

Светоотражающая продукция в количестве 300 штук, в том числе: брелок-подвеска (100 шт.), рюкзачок для сменной обуви (100 шт.), жилеты со вставками из световозвращающих элементов (100 шт.) и *полиграфическая продукция* в количестве 3 300 штук, в том числе: листовки (2300 шт.), буклеты (1000 шт.), были переданы Нерюнгринской районной администрацией по Актам приема-передачи от 21.09.2022 г., от 11.11.2022 г. ОГИБДД ОМВД России по Нерюнгринскому району, согласно исполнения муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы», подпрограммы № 2, мероприятия № 2 «Приобретение и распространение наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения» и вышеперечисленных муниципальных контрактов.

Правомочность передачи муниципального имущества муниципального образования «Нерюнгринский район» (светоотражающая и полиграфическая продукция 300 шт., МК № 08163000170220001630001 от 31.08.2022г), в федеральное подразделение ОГИБДД ОМВД России по Нерюнгринскому району не подтверждена. Документы, на основании которых была произведена передача, на проверку не предоставлены.

В 2023 году финансовое обеспечение на реализацию мероприятия № 2 подпрограммы № 2 Программы было предусмотрено в сумме 178,7 тыс. рублей. Освоение составило 99,9%. Остаток неиспользованных денежных средств составил – 0,1 тыс. рублей, обусловленный снижением цены при проведении электронных аукционов.

В рамках реализации мероприятия № 2 подпрограммы № 2 Программы Нерюнгринской районной администрацией в целях приобретения и распространения наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения, в 2023 году были заключены, следующие муниципальные контракты, в том числе по результатам электронных аукционов:

на поставку светоотражающей продукции

- муниципальный контракт № 08163000170230001280001 от 26.06.2023 года – 96 329,09 рублей;

на приобретение и распространение наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения

- муниципальный контракт № 08163000170220001290001 от 28.06.2023 года – 66 277,00 рублей;

на приобретение полиграфической продукции

- муниципальный контракт б/н 2023 года – 16 000,00 рублей.

Светоотражающая продукция в количестве 1441 штук, в том числе: брелок-подвеска (1231 шт.), рюкзачок для сменной обуви (70 шт.), жилеты со вставками из световозвращающих элементов (140 шт.) и *полиграфическая продукция* в количестве 3 290,0 штук, в том числе: листовки (2650 шт.), буклеты (640 шт.), были переданы Нерюнгринской районной администрацией по Актам приема-передачи от 03.10.2023 г., ОГИБДД ОМВД России по Нерюнгринскому району, согласно исполнения муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения на межселенных автодорогах Нерюнгринского района на 2021-2025 годы», подпрограммы № 2, мероприятия № 2 «Приобретение и распространение наглядной агитации по безопасности дорожного движения для различной категории участников дорожного движения» и вышеперечисленных муниципальных контрактов.

Правомочность передачи муниципального имущества муниципального образования «Нерюнгринский район» (светоотражающая и полиграфическая продукция 1441 шт., МК № 08163000170230001280001 от 26.06.2023г., МК № 08163000170220001290001 от 28.06.2023г., МК от 2023 г.), в федеральное подразделение ОГИБДД ОМВД России по Нерюнгринскому району не подтверждена. Документы, на основании которых была произведена передача, на проверку не предоставлены.

III. Выводы:

По итогам проверки, проведенной Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» в Нерюнгринской районной администрации выявлены нарушения следующих законодательных и нормативных документов: Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ; Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере

закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; Приказ Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению»; Приказ Министерства экономического развития РФ от 30 августа 2011 г. № 424 "Об утверждении Порядка ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имущества"; Порядок предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета Нерюнгринского района местным бюджетам поселений Нерюнгринского района для осуществления расходных обязательств, связанных с организацией ремонтов автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений на 2022-2024 годы», утвержденный постановлением Нерюнгринской районной администрации № 703 от 19.04.2022 г; Порядок разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», утвержденный Постановлением Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451.

IV. Предложения (рекомендации):

1. Направить информацию по результатам проверки в Нерюнгринский районный Совет депутатов и Главе МР «Нерюнгринский район».
2. Направить информацию в правоохранительные органы, в соответствии с пунктом 8 статьи 16 Федерального закона от 07.02.2011 г. № 6-ФЗ "Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации, федеральных территорий и муниципальных образований"
3. По результатам контрольного мероприятия на основании подпункта 17.1., пункта 17 Положения о Контрольно-счетной палате МР «Нерюнгринский район», утвержденного решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 18.09.2024 № 6-11, направить в адрес Нерюнгринской районной администрации представление.
4. Контрольно-счетной палате МР «Нерюнгринский район» принять меры по контролю устранения выявленных в ходе проверки нарушений и недостатков.

Главный инспектор
Контрольно-счетной палаты
МР «Нерюнгринский район»



Е.Г.Леончик