ИНФОРМАЦИЯ

о результатах контрольного мероприятия

«Проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании бюджетных средств на реализацию отдельных мероприятий по благоустройству территорий городского округа «Город Архангельск»»

1. Основание проведения контрольного мероприятия: статьи 157, 265-268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», областной закон от 30.05.2011 № 288-22-ОЗ «О контрольно-счетной палате Архангельской области», обращение правоохранительных органов и пункт 2.2.6.2 плана экспертно-аналитической и контрольной деятельности контрольно-счетной палаты на 2021 год, распоряжение председателя контрольно-счетной палаты Архангельской области (далее – КСП АО) от 23.11.2021 № 40-р (с учетом от 20.12.2021 № 40-1р).

2. Объекты контрольного мероприятия: департамент городского хозяйства Администрации городского округа «Город Архангельск» (далее – департамент).

3. Срок проведения контрольного мероприятия: 24 ноября 2021 года – 5 марта 2022 года.

4. Цель контрольного мероприятия:

4.1. Проверка соблюдения бюджетного и иного законодательства при расходовании бюджетных средств на реализацию отдельных мероприятий по благоустройству территорий городского округа "Город Архангельск".

4.2. Проверка отдельных вопросов соблюдения законодательства в сфере закупок.

5. Нарушения и недостатки, выявленные контрольным мероприятием:

При проверке реализации государственной программы Архангельской области «Формирование современной городской среды в Архангельской области», утвержденной постановлением Правительства Архангельской области от 22 августа 2017 г. № 330-пп (далее – Программа № 330-пп), выявлены бюджетные и иные нарушения и недостатки:

5.1. В нарушение статьи 139.1, подпункта 3 пункта 1 статьи 162 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ), подпункта 3 пункта 5 Порядка предоставления иного межбюджетного трансферта на благоустройство территорий городского округа «Город Архангельск», утвержденного Приложением № 10 к Программе № 330-пп (далее – Порядок), пункта 1.1, 1.2, Приложения № 2 соглашения о предоставлении иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, из областного бюджета бюджету городского округа «Город Архангельск» № 023-21-33-пф-005 от 16 апреля 2021 г. (далее – Соглашение от 16 апреля 2021 г.) при расходовании средств иного межбюджетного трансферта по муниципальному контакту от 15 июня 2021 г. № 1-ТС и оплате стоимости легковых автомобилей, не являющихся уборочной или коммунальной техникой, допущено нецелевое расходование бюджетных средств на сумму 1 819 510,12 руб., предусмотренное 306.4 БК РФ;

5.2. в нарушение статьи 139.1, подпункта 3 части 1 статьи 162 БК РФ, пункта 1 Порядка, пунктов 1.2, 4.3.3, 4.3.4, 4.3.7, 4.3.8 соглашения о предоставлении иного межбюджетного трансферта, имеющего целевое назначение, из областного бюджета бюджету городского округа «Город Архангельск» от 15 июля 2021 г. № 023-21-33-пф-009 (далее – Соглашение от 15 июля 2021 г.) по муниципальному контракту от 13 декабря 2021 г. № 15-ГС и по муниципальному контракту от 13 декабря 2021 № 16-ГС приобретена и оплачена тротуарная плитка на общую сумму 1 197 900,00 руб. в отсутствие контракта на благоустройство с применением данной плитки, что является нецелевым расходованием средств областного бюджета, предусмотренным п. 1 ст. 306.4 ЬК РФ;

5.3. при расходовании средств по муниципальным контрактам от 19 июля 2021 г. № 19, от 16 августа 2021 г. № 23, от 6 сентября 2021 г. № 23/2021, от 25 октября 2021 г. № 36/2021, от 27 июля 2021 г. № 36-м, от 29 июля 2021 г. № 38-м, МК № 22/2021, МК № 21, МК № 25, МК № 34-м, МК № 35-м, от 30 июля 2021 г. № 22/2021, от 10 августа 2021 г. № 21, 17 августа 2021 г. № 25, 26 июля 2021 г. № 34-м, 27 июля 2021 г. № 35-м на общую сумму 3 885 719,10 руб. на мероприятия по благоустройству территорий, не включенных в муниципальную программу на 2021 год, нарушены порядок и условия предоставления (расходования) межбюджетного трансферта, предусмотренные статьей 139.1, пунктом 1, подпунктом 4 пункта 3, подпунктом 4 пункта 4 Порядка, пунктом 2.13 Правил благоустройства города Архангельска, утвержденных решением Архангельской городской Думы от 25 октября 2017 г. № 581 (далее – Правила № 581), пунктами 1.1, 1.2, 4.3.8 Соглашения от 15 июля 2021 г.;

5.4. в нарушение подпункта 3 пункта 1 статьи 162 БК РФ, пункта 2.7 Приложения № 2 к Программе № 330-пп, пункта 4.3.3, приложения № 2 Соглашения от 16 апреля 2021 г. в связи с тем, что 2 единицы приобретенной техники не относятся к уборочной или коммунальной технике, показатель результативности исполнения мероприятия «приобретение уборочной и коммунальной техники» не достигнут на 1 единицу;

5.5. в нарушение подпункта 3 части 1 статьи 162 БК РФ, графы 10 пункта 2.6 приложения № 2 Программы № 330-пп, пункта 4.3.4, п. 1 Приложения № 2 Соглашения от 15 июля 2021 г. в связи с отсутствием общественных территорий, по которым полностью выполнены заключенные контракты на благоустройство, не выполнен показатель «количество благоустроенных общественных территорий» до 31 декабря 2021 г.;

5.6. в нарушение части 2 статьи 72, подпункта 2 части 1 статьи 162 БК РФ цена муниципального контакта от 26 августа 2021 г. № 4-ГС в части ремонта общественной территории «Сквер имени 12-ой бригады Морской пехоты, в районе КЦ «Маймакса» (2 этап)» превышает объем выделенных средств, доведенных лимитами бюджетных средств в рамках Соглашения 16 апреля 2021 г. на 1 372 199,29 руб.;

5.7. в нарушение подпункта 4 пункта 3.2, пунктов 4.3.8.1 и 4.3.8.2. Соглашения от 15 июля 2021 г. (в редакции дополнительного соглашения от 21 октября 2021 г.) техническое задание на выполнение работ, а также проектно-сметная документация по благоустройству территорий «Парк им. В.И. Ленина», «Сквер на пл. Терехина у памятника В.И. Ленину», «Общественная территория в районе домов № 8, 10, 12 по ул. Воскресенской», «Пл. Мира», «Сквер имени 12-ой бригады Морской пехоты, в районе КЦ «Маймакса» (2 этап)» с министерством не согласованы;

5.8. в нарушение части 6 статьи 34 Федерального закона от 05 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ) не направлено требование об уплате неустойки по муниципальным контрактам:

- от 8 июля 2021 г. № 5-И в отношении просрочки поставки одной единицы товара стоимостью 5229,80 руб.;

- от 31 августа 2021 г. № 3-ГС за просрочку выполнения работ (устранено в ходе контрольного мероприятия);

- от 29.10.2021 № 9-ГС за нарушение требований к графику выполнения работ (устранено в ходе контрольного мероприятия);

- от 10 ноября 2021 г. № 10-ГС за нарушение требований к графику выполнения работ (устранено в ходе контрольного мероприятия);

5.9. в нарушение части 3 статьи 94 Закона № 44-ФЗ, пункта 3.6 муниципального контракта 28 сентября 2021 г. № 10-И приемка товара по акту приема-передачи товара от 04.10.2021 № 1 осуществлена до проведения экспертизы товара 05 октября 2021 г.;

5.10. в нарушение части 8 статьи 34, части 2 статьи 37, части 6.2 статьи 96 Закона № 44-ФЗ, пункта 4 Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30 августа 2017 г. № 1042 (далее – Правила № 1042), в пунктах 6.4 и 7.2 муниципального контракта от 28 июня 2021 г. № 1-И (в редакции дополнительного соглашения от 22 июля 2021 г.) размер штрафа и обеспечения исполнения контракта не соответствуют размеру, установленному законодательством;

5.11. в нарушение части 8 статьи 30 Закона № 44-ФЗ, пункта 2.7 муниципального контракта от 28 июня 2021 г. № 1-И оплата за товар, принятый 12 августа 2021 г., произведена 3 сентября 2021 г. на один день позднее установленного срока;

5.12 в нарушение части 27 статьи 34 Закона № 44-ФЗ, пункта 7.3 муниципального контракта обеспечение исполнения контракта возвращено с нарушением установленного срока по муниципальным контрактам:

- от 28 июня 2021 г. № 1-И;

- от 18 июня 2021 г. № 3-ТС;

- от 13 июля 2021 г. № 7-И;

- от 15 июля 2021 г. № б/н (с ООО «Архскан»);

5.13. в нарушение части 8 статьи 34, подпункта б пункта 6, подпункта б пункта 9 Правил № 1042 в пунктах 6.5, 6.7 контрактов размер штрафа не соответствует размеру, установленному законодательством, по муниципальным контрактам:

- от 21 июня 2021 г. № 5-ТС;

- от 18.06.2021 № 4-ТС;

- от 18.06.2021 № 3-ТС;

- от 15.06.2021 № 2-ТС;

- от 12.07.2021 № 11-ТС;

5.14. в нарушение подпункта б пункта 6 Правил № 1042 в пункте 6.5 муниципального контракта от 30 августа 2021 г. № 16-ТС размер штрафа за нарушение обязательства, которое не имеет стоимостного выражения, не указан, т.е. не соответствует размеру, установленному законодательством;

5.15. в нарушение пункта 10 постановления Правительства Российской Федерации от 30 апреля 2020 г. № 616 «Об установлении запрета на допуск промышленных товаров, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок для государственных и муниципальных нужд, а также промышленных товаров, происходящих из иностранных государств, работ (услуг), выполняемых (оказываемых) иностранными лицами, для целей осуществления закупок для нужд обороны страны и безопасности государства» в муниципальном контракте от 23 августа 2021 г. № 15-ТС отсутствует номер записи из реестра российской промышленной продукции;

5.16. в нарушение пункта 5.3.4, 5.3.9 муниципального контракта от 26 августа 2021 г. № 4-ГС графики выполнения работ не содержат информацию о стоимости планируемых к выполнению работ, журналы производства работ оформлены с нарушением Порядка ведения общего и (или) специального журнала учета выполнения работ при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объектов капитального строительства РД-11-05-2007, утвержденного приказом Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 12 января 2007 № 7;

5.17. в нарушение п.4.1 муниципальных контрактов от 29 октября 2021 г. № 9-ГС, от 10 ноября 2021 г. № 10-ГС, от 13 сентября 2021 г. № 4-ГС работы выполнены подрядчиками позже установленного срока окончания выполнения работ.

6. Меры, принятые по результатам контрольного мероприятия:

В адрес директора департамента городского хозяйства Администрации городского округа «Город Архангельск» направлено представление с требованием рассмотрения информации о выявленных нарушениях, принятия мер по их устранению, а также мер по устранению причин и условий выявленных нарушений.

Министерству финансов Архангельской области направлено уведомление о применении бюджетных мер принуждения.

В отношении должностного лица департамента городского хозяйства Администрации городского округа «Город Архангельск» будет возбуждено административное производство.

Направлено обращение в прокуратуру Архангельской области.

Информация о результатах контрольного мероприятия направлена в адрес Управления Федеральной антимонопольной службы по Архангельской области, министерство ТЭК и ЖКХ Архангельской области.