ОТЧЕТ

по итогам проверки фактического исполнения муниципальных контрактов, заключенных управлением благоустройства города администрации города Рязани в 2022 году в рамках реализации мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города исходя из минимального перечня работ по благоустройству» основного мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним» муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани» (выборочно)

город Рязань 28 августа 2024 года

1. В соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате города Рязани, утвержденным решением Рязанской городской Думы от 30.09.2021 № 173-III, во исполнение плана работы Контрольно-счетной палаты города Рязани на 2024 год, на основании распоряжения Контрольно-счетной палаты города Рязани от 06.05.2024 № 29 (в редакции распоряжения от 03.06.2024 №38), проведено контрольное мероприятие - «Проверка фактического исполнения муниципальных контрактов, заключенных управлением благоустройства города администрации города Рязани в 2022 году в рамках реализации мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города исходя из минимального перечня работ по благоустройству» основного мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним» муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани» (выборочно)» (далее по тексту - контрольное мероприятие, проверка).
2. *Предмет контрольного мероприятия*: средства бюджета, выделенные в 2022 году на реализацию мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города исходя из минимального перечня работ по благоустройству» основного мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним» муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани».
3. *Объект проверки*: управление дорожного хозяйства и транспорта администрации города Рязани (до 25.12.2023 – управление благоустройства города администрации города Рязани) (далее по тексту - УДХиТ, Управление, Заказчик).
4. *Проверяемый период*: 2022 год.
5. *Руководитель объекта проверки в проверяемом периоде*:

* с 30.07.2020 - начальник управления благоустройства города администрации города Рязани Фурфурак Юрий Анатольевич.

1. По результатам контрольного мероприятия оформлен и подписан акт № 10, утвержденный председателем Контрольно-счетной палаты города Рязани 14.08.2024 (далее - Акт). Акт был получен 16.08.2024 начальником управления дорожного хозяйства и транспорта администрации города Рязани Зуевым А.А. с указанием на то, что «возражения будут представлены». По состоянию на 28.08.2024 пояснения и/или замечания (возражения) от управления дорожного хозяйства и транспорта администрации города Рязани в Контрольно-счетную палату города Рязани не поступили.

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды города Рязани» утверждена постановлением администрации города Рязани от 30.09.2021 №4237 (далее - МП «Формирование современной городской среды», муниципальная программа).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - управление благоустройства города администрации города Рязани (далее-УБГ) (по 31.12.2023).

Цель муниципальной программы - повышение уровня благоустройства территорий города Рязани.

Для реализации поставленной цели в рамках муниципальной программы была запланирована реализация следующих основных мероприятий:

1. Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним;

2. Благоустройство общественных территорий города Рязани;

3. Реализация проектов местных инициатив.

В проверяемом периоде в ходе реализации мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города исходя из минимального перечня работ по благоустройству» проведены работы на 62 дворовых территориях.

Первоначальный плановый объем финансирования мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города исходя из минимального перечня работ по благоустройству» МП «Формирование современной городской среды» на 2022 год составлял 105 292,0 тыс. рублей, в том числе: средства областного бюджета – 100 000,0 тыс. рублей (95%), средства бюджета города Рязани - 5 292,0 тыс. рублей (5%). В течение 2022 года плановый объем финансирования мероприятия увеличен на 52 769,1 тыс. рублей и на 31.12.2022 составил **158 061,1** тыс. рублей, в том числе: средства областного бюджета по целевой статье 23 0 01 81840 - 150 000,0 тыс. рублей (95%), средства бюджета города Рязани по целевой статье 23 0 01 Я1840 (реализация мероприятий по благоустройству дворовых территорий на условиях софинансирования из областного бюджета) - 8 061,1 тыс. рублей (5%).

По состоянию на 31.12.2022 объем финансирования основного мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним», предусмотренный МП «Формирование современной городской среды» на 2022 год, соответствовал бюджетным ассигнованиям, предусмотренным на эти цели в бюджете города Рязани на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденном решением Рязанской городской Думы от 16.12.2021 №216-III.

Контрольное мероприятие проведено в связи с многочисленными нарушениями, выявленными Контрольно-счетной палатой города Рязани при проведении в 2023 году контрольного мероприятия «Проверка законности и эффективности использования средств бюджета, выделенных в 2021 - 2022 годах на реализацию мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города исходя из минимального перечня работ по благоустройству» основного мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города и проездов к ним» муниципальной программы «Формирование современной городской среды города Рязани» (выборочно)».

В ходе проведения контрольного мероприятия установлено:

1. **Анализ исполнительной документации в части соответствия требованиям к оформлению и ведению исполнительной документации, а также условиям муниципальных контрактов (выборочно)**

1.1. Согласно условиям муниципальных контрактов, заключенных и исполненных в 2022 году, Подрядчики обязаны вести журнал производства работ (общий журнал работ) и специальные журналы работ (журналы входного, операционного, лабораторного контроля на русском языке) по форме приложений РД-11-05-2007.

Порядок ведения общего и (или) специального журнала учета выполнения работ утвержден приказом Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 12.01.2007 №7 (далее - Порядок РД-11-05-2007).

Общий журнал работ является основным документом, отражающим последовательность осуществления работ, в том числе сроки и условия выполнения всех работ (подпункт 3 пункта 1 Порядка РД-11-05-2007).

В нарушение условий контрактов, заключенных с ООО «ДСК ГОРИЗОНТ», в исполнительной документации отсутствуют общие журналы работ по благоустройству 8 дворовых территорий (3 муниципальных контракта).

1.2. Согласно пункту 3.1.8 муниципальных контрактов 2022 года Подрядчики обязаны вести на объектах с начала работ до их завершения исполнительную документацию.

По результатам выборочной проверки исполнительной документации, Контрольно-счетной палатой города Рязани установлены факты:

*- наличия недостоверных данных в исполнительной документации* по 2 муниципальным контрактам, заключенным с ООО «ДСК ГОРИЗОНТ», а именно период выполнения работ, указанный в актах освидетельствования скрытых работ, не соответствует датам документов, подтверждающих качество и безопасность использованных при выполнении работ материалов.

- наличия в исполнительной документации по 4 муниципальным контрактам, заключенным с ООО «ДСК ГОРИЗОНТ», документов, подтверждающих качество примененных материалов, которые имеют признаки недостоверности (поддельности), а именно паспорта на материалы (травосмесь, кольца опорные КО-6) выданы после прекращения деятельности производителей материалов (согласно выпискам из ЕГРЮЛ с даты прекращения деятельности юридических лиц прошло более 1 года).

*Таким образом, Заказчиком приняты и оплачены работы по посеву газонов партерных, мавританских и обыкновенных вручную с применением семян газонных трав (смесь), а также работы по регулированию высотного положения крышек колодцев с подъемом на высоту до 10 см с неподтвержденным качеством.*

1. **Выборочная проверка видов и объемов работ, выполненных в рамках реализации мероприятия и их соответствие актам выполненных работ, условиям муниципальных контрактов**

2.1. Рабочей группой Контрольно-счетной палаты города Рязани для выборочной проверки объемов фактически выполненных, принятых и оплаченных работ, определены 32 дворовые территории, общая стоимость работ по которым составила 82 477,9 тыс. рублей.

В соответствии с пунктом 1.2 муниципальных контрактов, ответственным представителем Заказчика по осуществлению контроля за ходом выполнения работ по контракту, их качеством и объемами, проверке сведений, полученных от Подрядчика, составлению актов о ненадлежащем качестве работ, осуществлению приемки работ является МБУ «Дирекция благоустройства города» (далее-Учреждение) на основании Устава и муниципального задания на выполнение муниципальных работ на 2022 год.

По результатам проверки объемов фактически выполненных и оплаченных работ, по 8 дворовым территориям выявлены несоответствия в объемах на общую сумму **1 429,2** тыс. рублей.

*Сводная таблица стоимости невыполненных работ при проведении благоустройства дворовых территорий и подъездов к ним в г. Рязани*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №/№ | Наименование объекта | Муниципальный контракт | Подрядчик | Сумма завышения, руб. с НДС |
|
| 1 | ул. Полетаева, д.26 к. 2 | №0859200001122009406 от 26.08.2022 | ООО " ДСК Горизонт" | 155 726,23 |
| 2 | ул. Интернациональная, д.15а | №0859200001122004965 от 24.05.2022 | ООО «Имиджстрой» | 173 994,31 |
| 3 | ул. Мещерская, д. 16 к.1 (пос. Солотча) | № 0859200001122004966 от 24.05.2022 | ООО «Имиджстрой» | 2 717,53 |
| 4 | ул. Станкозаводская, д. 8 | №0859200001122006160 от 14.06.2022 | ООО "Домоуправление" | 2 717,53 |
| 5 | ул. Октябрьская, д. 58 к.1 | №0859200001122006160 от 14.06.2022 | ООО "Домоуправление" | 280 115,35 |
| 6 | ул. Великанова, д.3 | №0859200001122007211 от 05.07.2022 | ООО "Домоуправление" | 387 214,06 |
| 7 | ул. Октябрьская, д. 8 | №0859200001122007211 от 05.07.2022 | ООО "Домоуправление" | 209 475,92 |
| 8 | ул. Бронная, д.12 | №0859200001122007211 от 05.07.2022 | ООО "Домоуправление" | 217 293,50 |
|  | | | | **1 429 254,43** |

*Таким образом, в нарушение требований статьи 309, пункта 1 статьи 425, пункта 1 статьи 432, пункта 1 статьи 743 Гражданского кодекса Российской Федерации, 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», Заказчиком осуществлена приемка и оплата завышенных (невыполненных) объемов работ по вышеуказанным муниципальным контрактам (на 8-ми дворовых территориях), что привело к ущербу в виде избыточного (неправомерного) расходования бюджетных средств на сумму 1 429,2 тыс. рублей.*

2.2. В рамках муниципального контракта №0859200001122004952, заключенного с ООО «ДСК Горизонт» 24.05.2022, Подрядчиком, в том числе выполнена работа по устройству асфальтобетонных покрытий дорожек и тротуаров однослойных с применением смеси асфальтобетонной А5Вл в объеме 323,6 кв.м., что подтверждено актом о приемке выполненных работ №2 от 27.07.2022 (форма КС-2).

В ходе осмотра установлено, что покрытие тротуара, площадью 50,3 кв.м., расположенного по левому фасаду многоквартирного дома, визуально схоже с асфальтобетонным покрытием, устроенным на проезде дворовой территории с применением смеси А16Вл, однако отличается от покрытий тротуаров, устройство которых Подрядчиком выполнено с применением смеси А5Вл.

*В связи с отсутствием сведений о типе примененной асфальтобетонной смеси (предположительно А16Вл) при выполнении работ по устройству покрытия тротуара площадью 50,3 кв.м, не представляется возможным сделать вывод о наличии, либо об отсутствии факта избыточного расходования бюджетных средств*.

***3.Проверка соответствия качества выполненных работ условиям контрактов по благоустройству дворовых территорий, в том числе в течение гарантийного срока***

3.1. Для выборочной проверки объемов и качества фактически выполненных и оплаченных работ по устройству асфальтобетонного покрытия проездов и его соответствия условиям муниципальных контрактов, требованиям ГОСТ Р 58406.2-2020 «Дороги автомобильные общего пользования. Смеси горячие асфальтобетонные и асфальтобетон. Технические условия» (далее по тексту – ГОСТ Р 58406.2-2020), Контрольно-счетной палатой города Рязани определены 30 дворовых территорий.

По результатам лабораторных испытаний выявлены несоответствия как в объемах, так и в качестве работ по устройству асфальтобетонного покрытия проездов на общую сумму 12 450,7 тыс. рублей, в том числе:

* *некачественно выполненные работы по устройству асфальтобетонного слоя покрытия проездов на общую сумму 11 632,2 тыс. рублей на 17 дворовых территориях, из которых*:

- на проездах 7 дворовых территорий *качество уплотнения* асфальтобетонного слоя не соответствует требованиям ГОСТ Р 58406.2-2020, а именно содержание воздушных пустот асфальтобетона в конструктивном слое дорожной одежды превышает максимальное значение, а также *фактическая толщина* слоя асфальтобетонане соответствует допустимым отклонениям толщины асфальтобетонного слоя в уплотненном состоянии относительно проектных значений (более 20% в меньшую сторону относительно проектных значений);

- на проездах 4-х дворовых территорий качество уплотнения асфальтобетонного слоя не соответствует требованиям ГОСТ Р 58406.2-2020 (превышение допустимых пределов содержания воздушных пустот асфальтобетона в конструктивном слое дорожной одежды);

- на проездах 6 дворовых территорий фактическая толщина слоя асфальтобетона не соответствует допустимым отклонениям толщины асфальтобетонных слоев в уплотненном состоянии (не более 20% в меньшую сторону относительно проектных значений), установленным национальным стандартом РФ ГОСТ Р 59120-2021 «Дороги автомобильные общего пользования. Дорожная одежда. Общие требования», утвержденным приказом Федерального агентства по техническому регулированию и метрологии от 05.03.2021 №121-ст «Об утверждении национального стандарта Российской Федерации».

* *невыполненные работы по устройству асфальтобетонного слоя покрытия проездов (фактическая толщина покрытия проездов не соответствует проектной толщине) на 8 дворовых территориях на общую сумму 818,5 тыс. рублей.*

Заказчиком приняты работы, результат которых не соответствует условиям контрактов, таким образом, оплата произведена за объем, который фактически Подрядчиками не выполнялся, что повлекло неправомерное расходование бюджетных средств на указанную сумму.

3.2. Контрольно-счетной палатой города Рязани в период с 17.06.-28.06.2024 проведены визуальные осмотры дворовых территорий, по результату которых на 5 дворовых территориях выявлены следующие недостатки (дефекты): отклонение крышки люка относительно уровня покрытия (9 см), повреждения асфальтобетонного покрытия в виде продольных, поперечных трещин, провалы, выбоины асфальтобетонного покрытия, очаги сетки трещин слабой степени развития, колейность с просадкой до 4 см, скопление воды на проезжей части проезда.

В случае, когда законом, иным правовым актом, договором подряда или обычаями делового оборота предусмотрен для результата работы гарантийный срок, результат работы должен в течение всего гарантийного срока соответствовать условиям договора о качестве (пункт 1 статьи 722 ГК РФ).

Итоги контрольных мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой города Рязани в 2023 и 2024 годах, показали наличие существенных нарушений и недостатков, которые были допущены при реализации мероприятия «Благоустройство дворовых территорий города исходя из минимального перечня работ по благоустройству», а именно:

1. По 14 муниципальным контрактам из 28 (50%) подрядчиками нарушены установленные сроки выполнения работ;
2. Заказчиком приняты и оплачены работы по ремонту (восстановлению) проездов с неподтвержденным качеством (отсутствуют протоколы испытаний асфальтобетонных покрытий) на 33 дворовых территориях из 62 (54%);
3. По результатам контрольных замеров выявлено, что заказчиком приняты и оплачены фактически невыполненные работы на 28 дворовых территориях из 62 (45,2%) на общую сумму **3 238,0** тыс. рублей;
4. По результатам лабораторных испытаний выявлено, что заказчиком приняты и оплачены:

* некачественно выполненные работы по устройству асфальтобетонного слоя покрытия проездов на 24 дворовых территориях из 46 на общую сумму **16 860,4** тыс. рублей (превышение допустимых пределов содержания воздушных пустот асфальтобетона в конструктивном слое дорожной одежды, фактическая толщина слоя асфальтобетона не соответствует допустимым отклонениям толщины асфальтобетонных слоев в уплотненном состоянии);
* фактически невыполненные работы по устройству асфальтобетонного слоя покрытия проездов на 8 дворовых территориях из 30 на общую сумму **818,5** тыс. рублей (фактическая толщина покрытия проездов не соответствует проектной толщине).

Копия акта № 10 от 14.08.2024, составленного по результатам проведения контрольного мероприятия, направлена в прокуратуру Рязанской области (письмо от 16.08.2024 № 607), УМВД России по Рязанской области (письмо от 16.08.2024 № 608) для рассмотрения и принятия мер реагирования в пределах компетенции.

Аудитор А.В. Перепелкина