

**Информация о результатах контрольного мероприятия
«Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств,
направленных на реализацию муниципальной программы города Таганрога «Охрана
окружающей среды и рациональное природопользование»**

Основание для проведения проверки: пункт 1.6 плана работы Контрольно-счетной палаты города Таганрога на 2021 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетной палаты города Таганрога от 28.12.2020 № 24, распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты города Таганрога от 30.04.2021 № 28

Цель мероприятия: проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию муниципальной программы города Таганрога «Охрана окружающей среды и рациональное природопользование» (далее – муниципальная программа) в 2020 году и текущем периоде 2021 года.

Объект мероприятия: Управление жилищно-коммунального хозяйства г. Таганрога (далее - УЖКХ).

Состав ответственных исполнителей: аудитор Контрольно-счетной палаты города Таганрога Саак Светлана Алексеевна, инспектор Контрольно-счетной палаты города Таганрога Николаева Виктория Викторовна.

По итогам проверки составлен акт от 11.06.2021 № 19.

В результате проведения контрольного мероприятия выявлены следующие нарушения и недостатки.

1. В части реализации основного мероприятия по уборке городских территорий, мест общего пользования, береговой полосы и склонов.

1.1. Анализ муниципального контракта от 11.01.2021 № 1/1 по уборке городских территорий и мест общественного пользования г. Таганрога, заключенного между МКУ «Приморье» (Заказчик) и ООО «Комфорт Сервис» (Исполнитель) выявил следующие нарушения и недостатки.

1.1.1. В нарушение технического задания в отчете работ (в период с 01.01.2021 по 31.01.2021) отсутствует информация о количестве работников и техники, времени оказания услуг.

1.1.2. Акт об оказании услуг от 01.02.2021 № 1/1 составлен не по форме, установленной муниципальным контрактом, а также не содержит информацию, предусмотренную установленной формой, в том числе, в части проверки по качеству оказанных услуг требованиям, изложенным в муниципальном контракте.

1.1.3. Наименование услуг, указанное в графике оказания услуг (Таблица № 1 технического задания) и ведомости объема услуг (Таблица № 2 технического задания) не в полном объеме, соответствуют наименованию услуг, указанных в ежемесячном отчете за период с 01.01.2021 по 31.01.2021 и в акте об оказанных услугах от 01.02.2021 № 1/1.

1.1.4. Несоблюдение Исполнителем условий муниципального контракта в части состава пескосоляной смеси для посыпки дорожек противогололедными материалами вручную. В соответствии с условиями муниципального контракта пескосоляная смесь должна была содержать 10% соли. При этом из представленного МКУ «Приморье» акта от 11.01.2021 следует, что для борьбы с зимней скользкостью в январе месяце 2021 Исполнителем была приготовлена пескосоляная смесь с соотношением материалов: песок/соль составляет 97% / 3%.

1.2. МКУ «Приморье» и МКУ «Благоустройство» нарушены сроки оплаты выполненной работы (оказанной услуги) на общую сумму 6 121 102, 37 рубля, из которых МКУ «Приморье» на сумму - 2 015 630,48 рублей, МКУ «Благоустройство» на сумму - 4 105 471,89 рубль.

2. В части разработки проектной документации для строительства локальных

очистных сооружений на выпусках ливневой канализации в границах муниципального образования «Город Таганрог».

15.10.2020 между МКУ «Благоустройство» (Заказчик) и ООО «СТРОЙПРОЕКТ» (Подрядчик) заключен муниципальный контракт № 65 предметом которого является выполнение работ по разработке предпроектной документации для строительства локальных очистных сооружений на выпусках ливневой канализации в границах муниципального образования «Город Таганрог».

МКУ «Благоустройство» в соответствии с условиями муниципального контракта проведена экспертиза, подписан Акт о приемке выполненных работ, произведена оплата выполненных работ.

Однако, неисполнение требований, содержащихся в исполнительных документах, выданных на основании Решений Таганрогского городского суда по делам № 2-3171/2014 (об обеспечении нормативной очистки сточных вод на выпусках ливневой канализации в водные объекты – Таганрогский залив Азовского моря, балка Валовая, Малая Черепаха, Большая Черепаха административных границах города Таганрога) и № 2-420 (об установлении на коллекторе сброса ливневых сточных вод в районе с. Петрушино очистных сооружений в соответствии с проектом, имеющим заключение на соответствие СанПиН 2.1.5.980-00 «Водоотведение населённых мест, санитарная охрана водных объектов») в срок, установленный для добровольного исполнения, повлекло неоднократное назначение наказания в виде штрафов, а также взыскание исполнительного сбора на общую сумму 585 000 рублей, из которых на момент проведения контрольного мероприятия оплачено - на общую сумму 265 000 рублей.

3. В части содержания зеленых насаждений, произрастающих на городских территориях.

3.1. Анализ муниципального контракта от 24.04.2021 № 2021.194452 на выполнение работ по покосу всех городских территорий, в т.ч. парковых и зеленых зон в соответствии с техническим заданием, адресным перечнем, заключенного между МКУ «Благоустройство» (Заказчик) и ИП Ключко А.В. (Подрядчик) выявил следующие нарушения и недостатки.

3.1.1. Письменные заявки МКУ «Благоустройство» по форме не соответствовали утвержденной муниципальным контрактом форме.

3.1.2. Ежедневные отчеты о фактическом выполнении работ, предоставляемые Подрядчиком в рамках исполнения муниципального контракта, не содержали предусмотренную разделом 4 технического задания информацию об объемах, количестве работников и техники, а также не указано время выполнения работ.

3.1.3. Подрядчиком неоднократно допускались несоблюдения сроков выполнения работ, указанных в письменных заявках заказчика, направленных заказчиком, а также предоставления ежедневных отчетов о фактическом выполнении работ в рамках исполнения заключенного муниципального контракта на покос городских территорий.

3.1.4. Проведенный Контрольно-счетной палатой города Таганрога с участием представителей МКУ «Благоустройство» осмотр выполненных работ по покосу городских территорий, в т.ч. парковых и зеленых зон в рамках заключенного муниципального контракта выявил нарушения условий выполнения работ по муниципальному контракту (выкошенная (скошенная) трава, растительные остатки на ряде земельных участках не собраны, не вывезены, не утилизированы. Выкошенная (скошенная) трава и растительные остатки находятся на земельных участках.

Вместе с тем, за период 2020-2021 акты технадзора, предписания о некачественном выполнении работ, о нарушении сроков выполнения работ по состоянию на 02.06.2021 в адрес подрядных организаций МКУ «Благоустройство» не направлялись.

После проведения вышеуказанного осмотра и составления акта осмотра МКУ «Благоустройство» направило в адрес Контрольно-счетной палаты города Таганрога, ранее не представленные по запросу, акты об устранении выявленных недостатков по

муниципальному контракту за период с 01.06.2021 по 07.06.2021, в которых отсутствовала подпись представителя Подрядчика (отсутствовала отметка об отказе в подписании и получении предписания). Кроме того, в Контрольно-счетную палату города Таганрога не представлены подтверждения направления указанных актов и предписаний Подрядчику.

3.1.6. Согласно муниципальному контракту от 24.02.2021 № 2021.194452, Подрядчик после выполнения всего объема работ в течении 5 (пяти) рабочих дней направляет «Заказчику», в том числе, акт о приемке выполненных работ по форме КС-2, справку о стоимости выполненных работ и затрат по форме КС-3. Период выполнения работ в соответствии с условиями муниципального контракта: с момента подписания контракта по 31.07.2021. Таким образом, в соответствии с условиями контракта, Подрядчик должен предоставить к оплате весь объем работ.

Вместе с тем, Подрядчиком в адрес Заказчика в нарушение условий заключенного муниципального контракта направлен, а Заказчиком принят, подписан и направлен в оплату акт о приемке выполненных работ по форме КС-2 не на весь объем работы (157 142, 80 м2), а в объеме - 77 360,00 м2.

4. В части мероприятия по корректировке проекта по рекультивации земельного участка.

4.1. Муниципальный контракт от 23.10.2017 № 5-э, заключенный между УЖКХ (Заказчик) и ООО ПФ «ГОСТ-Стандарт» (Исполнитель) по корректировке проекта по рекультивации земельного участка, расположенного по адресу: г. Таганрог, Николаевское Шоссе, 36-1 и г. Таганрог, Николаевское Шоссе,36, со сроком действия до 30.04.2019 на момент проведения контрольного мероприятия не исполнен.

4.2. УЖКХ без учета положений муниципального контракта от 23.10.2017 № 5-э произведена частичная оплата по контракту в размере 1 412 920,84 рублей.

4.3. Неисполнение требований, содержащихся в исполнительном документе, выданном на основании Решения Таганрогского городского суда по делу № 2-6925-12 (об обязанности выполнить рекультивацию земельного участка) в срок, установленный для добровольного исполнения, повлекло неоднократное назначение наказания в виде штрафов, а также взыскание исполнительного сбора на общую сумму 1 630 000 рублей, из которых на момент проведения контрольного мероприятия оплачено - на общую сумму 630 000 рублей.

4.4. С учетом исковых требований УЖКХ (неверного расчета пени) бюджет муниципального образования «Город Таганрог» недополучил денежные средства в качестве пени за просрочку исполнения обязательств по муниципальному контракту от 23.10.2017 № 5-э в размере 187 682,98 рублей (за период допущенной Исполнителем просрочки - с 30.04.2019 по 23.12.2019).

4.5. Не велась претензионная работа в рамках нарушения сроков выполнения работ в 2020 и текущем периоде 2021 годов по муниципальному контракту от 23.10.2017 №5-э.

По результатам контрольного мероприятия:

1. Отчет утвержден председателем Контрольно-счетной палаты города Таганрога 02.07.2021 (рассмотрен на заседании Коллегии Контрольно-счетной палаты города Таганрога от 02.07.2021).

2. Контрольно-счетной палатой города Таганрога направлено представление в адрес УЖКХ.

3. Информационное письмо с изложением результатов проверки направлено главе Администрации города Таганрога.

4. Информационное письмо с изложением результатов проверки направлено в Городскую Думу города Таганрога.

5. Информация по результатам проверки направлена в прокуратуру города Таганрога.

В ходе исполнения представления была проведена работа по устранению выявленных нарушений и недостатков.

В части нарушений, выявленных при исполнении муниципального контракта от 11.01.2021 № 1/1 по уборке городских территорий и мест общественного пользования г. Таганрога, заключенного между МКУ «Приморье» (Заказчик) и ООО «Комфорт Сервис» (Исполнитель) (п.п. 1.1.1-1.1.4 представления) нарушения не устранимы. Замечания приняты к сведению, с ответственным сотрудником МКУ «Приморье» проведена беседа о недопустимости подобных нарушений в дальнейшем.

В части нарушений сроков оплаты, выполненных работ, допущенных МКУ «Приморье» и МКУ «Благоустройство» - указанное нарушение принято к сведению, с ответственными сотрудниками подведомственных учреждений проведена профилактическая беседа о недопустимости подобных нарушений в дальнейшем.

В части содержания зеленых насаждений, произрастающих на городских территориях - МКУ «Благоустройство» с ответственными сотрудниками проведена беседа о недопустимости подобных нарушений в дальнейшем.

С 02.06.2021 года в результате выявленных недостатков по адресным ориентирам: ул. Дзержинского, 154 (памятник Чернобыльцам), сквер «Аллея Бессмертия», сквер «Школьный», пер. Спартаковский, 14 «Клятва Юности» в адрес подрядной организации направлены акты об их устранении. К дисциплинарной ответственности привлечен специалист, ответственный за соблюдение условий контракта.

В части недополучения бюджетом муниципального образования «Город Таганрог» денежных средств в качестве пени за просрочку исполнения обязательств по муниципальному контракту от 23.10.2017 № 5-э в размере 187 682,98 рублей (за период допущенной Исполнителем просрочки - с 30.04.2019 по 23.12.2019) УЖКХ (неверного расчета пени), а также отсутствия претензионной работы в рамках нарушения сроков выполнения работ в 2020 - 2021 годов по муниципальному контракту от 23.10.2017 №5-э - в связи с неисполнением Подрядчиком - ООО ПФ «ГОСТ-Стандарт» условий заключенного муниципального контракта от 23.10.2017 № 5-э УЖКХ г. Таганрога 19.08.2021 было направлено исковое заявление в Арбитражный суд Ростовской области о взыскании пени в размере 1 244 406,48 рублей.

Решением Арбитражного суда Ростовской области от 25.11.2021 иски требования УЖКХ г. Таганрога удовлетворены частично, взыскано 589 564,77 рублей пени.

Решение суда вступило в законную силу 04.02.2022. Исполнительный лист выдан 21.03.2022 и направлен для исполнения в Управление Федеральной службы судебных приставов по Республике Башкортостан 29.03.2022 (05.04.2022 исполнительный лист получен).

Кроме того, УЖКХ г. Таганрога усилен контроль за деятельностью подведомственных учреждений, участвующих в реализации основных мероприятий муниципальной программы, в том числе, в части осуществления учреждениями контроля и надзора за объемами, ходом и качеством выполняемых работ (оказанных услуг), соблюдением сроков их выполнения, правильности оформления представленных документов при исполнении условий заключенных муниципальных контрактов.

Проверка снята с контроля Контрольно-счетной палаты города Таганрога (протокол заседания коллегии Контрольно-счетной палаты города Таганрога от 10.11.2022 № 29.2).

Аудитор Контрольно-счетной
палаты города Таганрога

С.А. Саак