

ИНФОРМАЦИЯ

по Заключению контрольно-счетной палаты Калининского муниципального района Тверской области от 28 февраля 2023 года по результатам аудита осуществления закупок на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети в рамках муниципальной программы "Развитие дорожного хозяйства и обеспечения безопасности дорожного движения Калининского муниципального района Тверской области на 2022-2027 годы", Подпрограммы "Модернизация сети автомобильных дорог Калининского муниципального района Тверской области на 2022-2027 годы" за 2022 год.

Аудит в сфере закупок осуществляется контрольно-счетными органами муниципальных образований (в случае, если такие органы образованы в муниципальных образованиях), образованными представительными органами муниципальных образований на основании ст. 98 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Аудит в сфере закупок КСП проводился в соответствии с Методическими рекомендациями проведения аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Калининского муниципального района Тверской области, утвержденным распоряжением КСП Калининского района от 16.01.2020 № 1.

Аудит в сфере закупок проводился путем анализа организационного и нормативного обеспечения закупочной деятельности, планирования закупок, оценки информации о законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности закупок, осуществленных администрацией Калининского района на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети (далее - Администрация, Заказчик).

Информацией для проведения аудита в сфере закупок являются материалы и документы, представленные проверяемым объектом, а также данные, размещенные в единой информационной системе в сфере закупок на сайте zakupki.gov.ru (далее – ЕИС).

Постановлением администрации от 28.12.2016 № 297 утверждены правила определения нормативных затрат на обеспечение функций органов местного самоуправления муниципального образования Тверской области «Калининский район», их отраслевых (функциональных) органов, в том числе подведомственных им казенных учреждений (далее Постановление № 297).

В соответствии с п. 3.1. – 3.3. и п. 4.1. – 4.2. разд. II Постановления № 297: Затраты на разработку проектной документации, на капитальный ремонт муниципального имущества, финансовое обеспечение строительства, реконструкцию, техническое перевооружение объектов капитального строительства определяются в соответствии со ст. 22 Закона № 44-ФЗ на основании сводного сметного расчета стоимости, разработанного в соответствии с методиками и нормативами строительных работ, утвержденными федеральным органом исполнительной власти.

Однако в нарушение п. 11) ст. 13 Закона № 257-ФЗ не утверждены нормативы финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт, содержание автомобильных дорог местного значения и правил расчета размера ассигнований местного бюджета на указанные цели.

Приняты Постановления администрации от 28.12.2016 № 300 «Об утверждении правил определения требований к отдельным видам товаров, работ, услуг органами местного самоуправления муниципального образования Тверской области «Калининский район» и подведомственных им казенных и бюджетных учреждений (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг)» и от 30.12.2016 № 308 «Об утверждении перечня отдельных видов товаров, работ, услуг, их потребительские свойства (в том числе качество) и иные характеристики (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемых администрацией муниципального образования Тверской области «Калининский район» и ее отраслевыми (функциональными) органами, имеющими статус юридического лица, и подведомственными им казенными учреждениями».

Распоряжением Правительства Тверской области от 13.02.2020 N 95-рп «О Программах дорожных работ на территориях муниципальных образований Тверской области в 2022-2026 годах» утверждена программа дорожных работ на территориях муниципальных образований Тверской области в 2022 году, в том числе в Калининском районе:

- Ремонт автомобильной дороги в д. Черногоубово на участке от д. N 11 до д. N 158, на участке от д. N 55 до границы лесного фонда Калининского района;
- Ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу: ж/д ст. Чуприяновка, ул. Школьная, ул. Луговая;
- Ремонт внутрипоселковой дороги по адресу: пгт Орша, ул. Ленина;
- Ремонт автомобильной дороги "подъезд к д. Крупшево";
- Ремонт автомобильной дороги "Городище - Павловское";
- Ремонт автомобильной дороги в д. Красново Никулинского сельского поселения;
- Ремонт автомобильной дороги в д. Напрудное Никулинского сельского поселения;
- Ремонт автомобильной дороги "Подъезд к детскому саду "Аввакумово";
- Ремонт автомобильной дороги в д. Стрельниково Михайловского сельского поселения;
- Ремонт автомобильной дороги "Наквасино - Полянское";
- Ремонт автомобильной дороги "подъезд к д. Настасино";
- Ремонт автомобильной дороги местного значения "Лисицы - Сергеевка" (оленья ферма место - Судимирка (оленья ферма "Судимирь").

В соответствии с Распоряжением N 95-рп Министерством транспорта Тверской области и администрацией Калининского района заключено Соглашение о предоставлении субсидии из областного бюджета Тверской области бюджету муниципального образования от 11.02.2022 года № 28, на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований Тверской области.

Согласно приложению 1 к Соглашению № 28, размер субсидии, предоставляемой из областного бюджета, исходя из уровня софинансирования 80 %, на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети в 2022 году составляет 45 363,0 тыс. руб.

В Приложении 2 к Соглашению № 28 определен перечень объектов капитального ремонта и ремонта улично-дорожной сети на 2022 год:

- ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения Щербининского сельского поселения на ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Речная, ул. Лесная, ул. Коммунальная;
- ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения Щербининского сельского поселения на ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Луговая;
- ремонт внутрипоселковой дороги по адресу: Калининский район, пгт Орша, ул. Ленина.

Согласно приложению № 1 Дополнительного Соглашения от 21.03.2022 № 1 к Соглашению № 28, бюджетные ассигнования на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети увеличены и составят - 103 228,6 тыс. руб.

В Приложении 2 определен перечень объектов капитального ремонта и ремонта улично-дорожной сети на 2022 год:

- ремонт автомобильной дороги в д. Черногубово на участке от д. № 11 до д. № 158, на участке от д. № 55 до границы лесного фонда;
- ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу: ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Луговая;
- ремонт автомобильной дороги «подъезд к д. Крупшево»;
- ремонт автомобильной дороги Городище – Павловское;
- ремонт автомобильной дороги в д. Красново Никулинского сельского поселения;
- ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения в д. Напрудное Никулинского сельского поселения;
- ремонт автомобильной дороги «Подъезд к детскому саду "Аввакумово"»;
- ремонт автомобильной дороги в д. Стрельниково Михайловского сельского поселения;
- ремонт автомобильной дороги «Лисицы – Сергеевка (оленья ферма место 7) – Судимирка (оленья ферма Судимирь)»;
- ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу: ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Луговая.

Дополнительным Соглашением от 18.08.2022 № 3 к Соглашению № 28, в п. 2.2 внесены изменения, общий размер субсидии, предоставляемой из областного бюджета в 2022 году, составляет 97 766 800,0 руб.

Согласно приложению № 1 Дополнительного Соглашения от 18.08.2022 № 3 к Соглашению № 28, бюджетные ассигнования на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети уменьшены и составят - 86 578,3 тыс. руб.

В соответствии с дополнительным Соглашением от 08.12.2022 № 4 в приложении № 2 объединены два объекта в один - ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу: ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Лесная.

Постановлением администрации от 22.03.2022 № 181 утверждена муниципальная программа «Развитие дорожного хозяйства и обеспечение безопасности дорожного движения муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 -2027 годы». В подпрограмме 1 «Модернизация сети автомобильных дорог муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 - 2027 годы», мероприятием подпрограммы 1.01 является ремонт улично-дорожной сети, следующих объектов в Калининском районе Тверской области:

1. Ремонт автомобильной дороги «Городище - Павловское»;
2. Ремонт автомобильной дороги «подъезд к д. Крупшево»;
3. Ремонт автомобильной дороги "Подъезд к детскому саду Аввакумово";
4. Ремонт автомобильной дороги в д. Красново Никулинского сельского поселения;
5. Ремонт автомобильной дороги в д. Стрельниково Михайловского сельского поселения;
6. Ремонт автомобильной дороги «Накvasино - Полянское» – в Соглашении № 28 отсутствует;
7. Ремонт автомобильной дороги в д. Напрудное Никулинского сельского поселения;
8. Ремонт автомобильной дороги «подъезд к д. Настасино» - в Соглашении № 28 отсутствует.

В ходе реализации муниципальной Программы в 2022 году в действующую редакцию три раза вносились изменения (постановления администрации от 25.05.2022 № 390, от 26.08.2022 № 889, от 06.12.2022 № 1695).

В результате принятых изменений в МП, уточненный объем бюджетных ассигнований с долей софинансирования из местного бюджета (20%), предусмотренных на ремонт улично-дорожной сети в 2022 году, составил 111 068,3 тыс. руб.

В перечень объектов по ремонту улично - дорожной сети изменения не вносились.

В 2022 году ремонт автомобильной дороги «Накvasино - Полянское» (п. 6) и ремонт автомобильной дороги «подъезд к д. Настасино» (п. 8) не производился, из перечня в МП они не исключены.

Произведен ремонт следующих объектов, которые в перечне мероприятий МП отсутствуют:

- ремонт автомобильной дороги в д. Черногубово на участке от д. № 11 до д. № 158, на участке от д. № 55 до границы лесного фонда;
- ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу: Калининский район, ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Луговая;
- ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу: Тверская область, Калининский район, ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Лесная.

Нарушение в соответствии с Классификатором нарушений, выявляемых в ходе внешнего муниципального финансового аудита (контроля), утвержденным Постановлением КСП от 09.01.2023 № 1 (далее – Классификатор № 1):

- пункт 1.1.12 Нарушение (риски) порядка принятия решений о разработке муниципальных программ, о формирования муниципальных программ, об оценки планируемой эффективности муниципальных программ: количество – 5.

В соответствии с ч. 10 ст. 5 Закона № 257-ФЗ администрацией Калининского района приняты Постановления: от 14.02.2022 № 107, от 30.05.2022 № 446, от 21.10.2022 № 1272 «Об утверждении перечня автомобильных дорог общего пользования местного значения Калининского муниципального района Тверской области (далее - Перечень а/д).

В Перечень а/д общего пользования местного значения муниципального района включены следующие автомобильные дороги, подлежащие ремонту в 2022 году:

- Городище – Павловское в Черногоубовском сельском поселении;
- подъезд к д. Крупшево Каблуковского сельского поселения.

В соответствии с ч. 4 ст. 15 Закона № 131-ФЗ Никулинским, Михайловским, Каблуковским, Черногоубовским, Аввакумовским, Щербининским сельскими поселениями приняты Решения Советом депутатов о передаче полномочия в части осуществления дорожной деятельности за счет межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджетов поселений на ремонт следующих автомобильных дорог:

- ремонт автомобильной дороги в д. Красново Никулинского сельского поселения;
- ремонт автомобильной дороги в д. Стрельниково Михайловского сельского поселения;
- ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения в д. Напрудное Никулинского сельского поселения;
- ремонт автомобильной дороги «Лисицы – Сергеевка (оленья ферма место 7) – Судимирка (оленья ферма Судимирь) Каблуковского сельского поселения (участок д. Лисицы – д. Сергеевка);
- подъезд к детскому саду "Аввакумово" Аввакумовского сельского поселения;
- ремонт автомобильной дороги в д. Черногоубово на участке от д.11 до д.158, на участке от д.55 до границы лесного фонда;
- ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу: Тверская область, Калининский район, ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Лесная Щербининского сельского поселения.

Собранием депутатов принято Решение от 17.02.2022 № 209 «О принятии администрацией МО Тверской области «Калининский район» полномочий по дорожной деятельности в части ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов в 2022 году» (в ред. от 24.03.2022 № 225, 28.04.2022 № 234, 03.11.2022 № 257).

Данными Решениями утверждены объемы межбюджетных трансфертов, передаваемых в бюджет администрации муниципального образования Тверской области Калининский район» из бюджета муниципальных образований сельских поселений и приняты решения о заключении Соглашений.

Решением Собрания депутатов от 23.12.2021 № 206 «О бюджете муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» в рамках МП «Развитие дорожного хозяйства и обеспечение безопасности дорожного движения муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 -2027 годы» на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети утверждены бюджетные ассигнования на 2022 год в сумме 51 619,9 тыс. руб., в том числе:

- 45 363,0 руб. по КБК 04 09 02 1 00 11050 «Расходы на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований Тверской области» за счет субсидии и бюджета Тверской области;
- 6 256,9 тыс. руб. по КБК 04 09 02 1 00 S1050 «Капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований за счет средств районного бюджета» за счет средств местного бюджета.

Решением Собрания депутатов от 24.03.2022 № 224 «О внесении изменений в решение Собрания депутатов муниципального образования Тверской области «Калининский район» от 23.12.2021 № 206 «О бюджете муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» увеличены и в общей сумме составили 117 387,3 тыс. руб., в том числе:

- 103 228,6 руб. по КБК 04 09 02 1 00 11050 «Расходы на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований Тверской области» за счет субсидии и бюджета Тверской области;
- 14 158,7 тыс. руб. по КБК 04 09 02 1 00 S1050 «Капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований за счет средств районного бюджета» за счет средств местного бюджета из них за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений - 7 088,6 тыс. руб.

Для софинансирования ремонта четырех дорог администрацией Калининского района заключены Соглашения о принятии полномочий администрацией МО Тверской области «Калининский район» в части осуществления дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них (далее - Соглашение) на общую сумму 6 366 960,81 руб.:

- от 28.02.2022 с администрацией Аввакумовского сельского поселения на ремонт автомобильной дороги «Подъезд к детскому саду в д. Аввакумово» - 1 633 990,0 руб.;
- от 01.03.2022 с администрацией Никулинского сельского поселения на ремонт автомобильных дорог в д. Красново и в д. Напрудное - 3 982 970,81 руб. (в ред. от 19.10.2022 - 2 544 698,1 руб.)
- от 01.03.2022 с администрацией Михайловского сельского поселения на ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения в д. Стрельниково - 750 000,0 руб.

Решением от 24.03.2022 № 224 утверждены иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети в сумме 7 088,6 тыс. руб., что на 721,6 тыс. руб. больше общего объема межбюджетных трансфертов от Никулинского, Михайловского, Аввакумовского сельских поселений, предусмотренных в Соглашениях (6 366,96 тыс. руб.).

Нарушение в соответствии с Классификатором № 1:

- пункт 1.1.3 Несоблюдение требований по внесению изменений в решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период: количество – 1.

Решением Собрания депутатов от 28.04.2022 № 235 «О внесении изменений в решение Собрания депутатов муниципального образования Тверской области «Калининский район» от 23.12.2021 № 206 «О бюджете муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» увеличены и в общей сумме составили 129 759,3 тыс. руб., в том числе:

- 103 228,6 руб. по КБК 04 09 02 1 00 11050 «Расходы на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований Тверской области» за счет субсидии и бюджета Тверской области;

- 26 530,7 тыс. руб. по КБК 04 09 02 1 00 S1050 «Капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований за счет средств районного бюджета» за счет средств местного бюджета из них за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений – 11 407,6 тыс. руб.

Для финансирования ремонта трех дорог Администрацией Калининского района заключены Соглашения на общую сумму 4 319 110,0 руб. по следующим поселениям:

- Черногубовское поселение - ремонт автомобильной дороги в д. Черногубово в границах от дома №11 до дома №158 и от д.55 до границы лесного фонда, в соответствии с п. 3.2 Соглашения от 29.04.2022 объем межбюджетных трансфертов составит 456 420,0 руб.;

- Щербининское поселение - ремонт автомобильной дороги общего пользования ж/д ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Лесная, в соответствии с п. 3.2 Соглашения от 29.04.2022 объем межбюджетных трансфертов составит 362 690,0 руб.;

- Каблуковское поселение - ремонт автомобильной дороги Лисицы-Сергеевка (Оленья ферма "Место 7") - Судимирка (Оленья ферма "Судимирь") в Каблуковском поселении – 3500,0 тыс. руб., в соответствии с п. 3.2 Соглашения от 29.04.2022 объем межбюджетных трансфертов составит 3 500 000,0 руб.

Решением от 28.04.2022 № 235 утверждены иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети в сумме 11 407,6 тыс. руб. на 721,6 тыс. руб. больше общего объема межбюджетных трансфертов от Никулинского, Михайловского, Аввакумовского, Черногубовского, Щербининского, Каблуковского сельских поселений, предусмотренных в Соглашениях (10 686,0 тыс. руб.).

Решением Собрания депутатов от 12.07.2022 № 243 «О внесении изменений в решение Собрания депутатов муниципального образования Тверской области «Калининский район» от 23.12.2021 № 206 «О бюджете муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» увеличены и в общей сумме составили 131 468,0 тыс. руб., в том числе:

- 103 228,6 руб. по КБК 04 09 02 1 00 11050 «Расходы на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований Тверской области» за счет субсидии и бюджета Тверской области;

- 28 239,4 тыс. руб. по КБК 04 09 02 1 00 S1050 «Капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований за счет средств районного бюджета» за счет средств местного бюджета из них за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений – 13 116,2 тыс. руб.

Для финансирования ремонта разрушенного участка асфальтовой дороги общего пользования местного значения от дома № 1 до дома № 43 в д. Курово Никулинского сельского поселения Калининского района Тверской области в бюджете дополнительно предусмотрено 2 430 231,64 руб. Соглашение на данную сумму с Никулинским сельским поселением не представлено.

Решением Собрания депутатов от 03.11.2022 № 260 «О внесении изменений в решение Собрания депутатов муниципального образования Тверской области «Калининский район» от 23.12.2021 № 206 «О бюджете муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» уменьшены и в общей сумме составили 111 068,3 тыс. руб., в том числе:

- 86 578,3 руб. по КБК 04 09 02 1 00 11050 «Расходы на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований Тверской области» за счет субсидии и бюджета Тверской области;

- 24 490,0 тыс. руб. по КБК 04 09 02 1 00 S1050 «Капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети муниципальных образований за счет средств районного бюджета» за счет средств местного бюджета из них за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений – 10 686,0 тыс. руб.

Доля финансирования из бюджетов поселений уменьшена на 2 430,2 тыс. руб. и составила 10 686,0 тыс. руб. (исключена а/д в д. Курово Никулинского сельского поселения).

Планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

План-график утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней со дня доведения объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств (ч. 6 ст. 16 № 44-ФЗ).

Бюджетные ассигнования администрации на 2022 год доведены 30.12.2021 года. План-график закупок товаров, работ, услуг на 2022 финансовый год и на плановый период 2023 и 2024 годов (далее – План – график) утвержден и размещен в единой информационной системе 20.01.2022, что соответствует сроку размещения в единой информационной системе, установленному пункту 12 Постановления N 1279.

В плане-графике, п. 12 размещен объект закупки: «Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в 2022 году», ИКЗ 223692400322069490100100120004211244. объем финансового обеспечения на 2022 год предусмотрен в размере 51 619 900,0 руб.

Внесение изменений в план-график может осуществляться не позднее чем за один день до дня размещения в единой информационной системе извещения об осуществлении соответствующей закупки или направления приглашения принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) закрытым способом либо в случае заключения контракта с

единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) - не позднее чем за один день до дня заключения контракта (ч. 9 ст. 16 № 44-ФЗ).

В связи с изменением объемов финансового обеспечения по объекту закупки: «Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в 2022 году» в план-график внесены следующие изменения:

- размещение 29.04.2022: в п. 12, объем финансового обеспечения по составил 117 387 300,0 руб., (решение Собрании депутатов от 24.03.2022 № 224);
- размещение 19.05.2022: в п. 12, объем финансового обеспечения составил 129 759 300,0 руб. (решение Собрании депутатов от 28.04.2022 № 235);
- размещение 10.06.2022: в п. 12, объем финансового обеспечения составил 128 612 494,80 руб. (решение Собрании депутатов от 28.04.2022 № 235);
- размещение 25.11.2022: в п. 12, объем финансового обеспечения составил 109 921 496,56 руб., (решение Собрании депутатов от 03.11.2022 № 260).

В соответствии с п.п 1) п. 9 ст. 22 Закона № 44-ФЗ для обоснования начальной (максимальной) цены контрактов (НМЦК) использован проектно-сметный метод, применяемый при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте на основании проектной документации в соответствии с методиками и нормативами (государственными элементными сметными нормами) строительных работ и специальных строительных работ, утвержденными в соответствии с компетенцией федеральным органом исполнительной власти, осуществляющим функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в сфере строительства, или органом исполнительной власти субъекта РФ.

НМЦК по представленным муниципальным контрактам, участвующим в аудите в сфере закупок, определена на основании сметной документации по объектам, рассчитана ГБУ «Тверской региональный центр по ценообразованию в строительстве».

Целесообразность расходов на закупки по подпрограмме «Модернизация сети автомобильных дорог муниципального образования Тверской области «Калининский район» на 2022-2027 годы» основывается на исполнении полномочий в соответствии со ст. 15 Закона № 131-ФЗ подпункт 5) дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального района, осуществление муниципального контроля на автомобильном транспорте, городском наземном электрическом транспорте и в дорожном хозяйстве вне границ населенных пунктов в границах муниципального района, организация дорожного движения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством РФ.

В соответствии со ст. 24, 59 Закона № 44-ФЗ при осуществлении закупок использованы конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) – электронный аукцион, что дает возможность сформулировать подробное и точное описание объекта закупки и использовать критерии определения победителя электронного аукциона, а именно количественную и денежную оценку.

В проекте муниципальных контрактов соблюдены, установленные ст. 34, 94, 96 Закона № 44-ФЗ обязательные условия:

- об ответственности сторон за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом;
- указание, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта;
- условие о порядке и сроках оплаты товара (работы, услуги);
- о порядке и сроках осуществления заказчиком приемки поставленного товара, выполненной работы (ее результатов) или оказанной услуги в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям, установленным контрактом, а также о порядке и сроках оформления результатов такой приемки;
- требование обеспечения исполнения контракта, сроки возврата обеспечения исполнения контракта.

1. Муниципальные Контракты

Муниципальный Контракт (далее МК) от 17.05.2022 № 0136300033522000017 – выполнение работ по объекту «Ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения и инженерных сооружений на ней на территории Калининского района Тверской области (д. Городище – д. Павловское) по результатам электронного аукциона заключен с ООО «Авантаж» на сумму 18 976 715,76 руб. Источники финансирования: бюджет Калининского муниципального района – 3 795 343,15 руб., бюджет Тверской области – 15 181 372,61 руб.

Экономии бюджетных средств, по результатам электронного аукциона, исходя из начальной максимальной цены контракта, не произошло.

В соответствии с Соглашением о расторжении от 27.10.2022 стоимость фактически выполненных Подрядчиком работ по объекту составила 17 594 132,27 руб., осуществлена корректировка объемов работ в связи с отпавшими работами согласно сопоставительной ведомости объемов и стоимости работ от 08.09.2022 года.

Срок выполнения работ по МК до 01.10.2022 года. Работы выполнены в установленный срок. Акт выполненных работ (форма КС-2) от 29.09.2022 № 1 на сумму 17 594 132,27 руб.

В соответствии с п. 6.2.2 МК: «Оплата работ производится по факту выполнения работ в соответствии с Графиком оплаты выполненных работ в безналичной форме платежным поручением путем перечисления Заказчиком денежных средств на отдельный счет, открытый Подрядчиком в банке, осуществляющим банковское сопровождение Контракта, предоставления Подрядчиком счета-фактуры (для плательщиков НДС)».

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 06.10.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 14.06.2022 № 0136300033522000027 – выполнение работ по объекту: «Ремонт автомобильной дороги в д. Красново Никулинского сельского поселения Калининского района Тверской области заключен с ООО «ДОР-1» на сумму 5 091 154,03 руб. Источники финансирования: бюджет Тверской области – 4 072 923,22 руб., иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений - 1 018 230,81,00 руб.

Экономии бюджетных средств, по результатам электронного аукциона, исходя из начальной максимальной цены контракта, не произошло.

Срок выполнения работ до 01.10.2022 года, работы в установленный срок не выполнены, акт выполненных работ (форма КС-2) от 21.11.2022 № 1 на сумму 5 091 154,03 руб.

Администрацией Калининского муниципального района в адрес ООО «ДОР-1» направлена Претензия № 3 об уплате неустойки (штрафа, пеней) в связи с нарушением сроков выполнения части работ, невыполнением части работ, подписана электронной подписью 30.11.2022. Общий размер неустойки, указанный в Претензии, составляет 69 912,21 руб., в том числе сумма штрафа - 5000,00 руб., пени за 51 день просрочки - 64 912,21 руб.

На основании пункта 6.2.4 МК Заказчиком принято решение за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств удержать сумму неисполненных Подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней), предъявленных Заказчиком из суммы, подлежащей оплате Подрядчику в размере 69 912,21 руб.

В соответствии с п. 6.2.2 МК: «Оплата работ производится по факту выполнения работ в соответствии с Графиком оплаты выполненных работ в безналичной форме платежным поручением путем перечисления Заказчиком денежных средств на отдельный счет, открытый Подрядчиком в банке, осуществляющим банковское сопровождение Контракта, в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с даты подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС, предоставления Подрядчиком счета, счета-фактуры (для плательщиков НДС)».

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 20.12.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 07.06.2022 № 0136300033522000024 на выполнение работ по объекту: «Ремонт автомобильной дороги в д. Стрельниково Михайловского сельского поселения в Калининском районе Тверской области» заключен с ИП Игуминов А.С. на сумму 2 831 250,00 руб. Источники финансирования: бюджет Тверской области – 2 265 000,00 руб., иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений 566 250,00 руб.

Начальная максимальная цена контракта установлена в размере 3 750 000,0 руб., экономия бюджетных средств по результатам электронного аукциона составила 918 750,00 руб.

Срок выполнения работ до 01.10.2022 года, работы в установленный срок не выполнены, акт выполненных работ (форма КС-2) от 21.10.2022 № 1 на сумму 2 831 250,00 руб.

Администрацией Калининского района в адрес ИП Игуминов А.С. направлена Претензия № 3 об уплате неустойки (штрафа, пеней) в связи с нарушением сроков выполнения части работ, невыполнением части работ, подписана электронной подписью 16.11.2022. Общий размер неустойки, указанный в Претензии, составляет 15 156,25 руб., в том числе сумма штрафа - 1 000,00 руб., пени за 20 дней просрочки - 14 156,25 руб.

На основании пункта 6.2.4 Контракта Заказчиком принято решение за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, удержать сумму неисполненных Подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней) из суммы, подлежащей оплате Подрядчику в размере 15 156,25 руб.

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 21.11.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 17.06.2022 № 0136300033522000028 на выполнение работ по объекту: «Ремонт участка автомобильной дороги общего пользования местного значения в д. Напрудное Никулинского сельского поселения Калининского района Тверской области» заключен с ООО «ДОР-1» на сумму 6 288 762,57 руб. Источники финансирования: бюджет Тверской области – 5 031 010,06 руб., иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений 1 257 752,51 руб.

Экономии бюджетных средств, по результатам электронного аукциона, исходя из начальной максимальной цены контракта, не произошло.

Срок выполнения работ до 01.10.2022, работы в установленный срок не выполнены, акт выполненных работ (форма КС-2) от 11.11.2022 № 1 на сумму 4 984 054,65 руб.

Администрацией Калининского муниципального района в адрес ООО «ДОР-1» направлена Претензия № 4 от 20.12.2022 об уплате неустойки (штрафа, пеней) в связи с нарушением сроков выполнения части работ, невыполнением части работ, подписана электронной подписью 20.12.2022. Общий размер неустойки, указанный в Претензии, составляет 56 086,56 руб., в том числе сумма штрафа - 5 000,00 руб., пени за 41 день просрочки - 51 086,56 руб.

На основании пункта 6.2.4 Контракта Заказчиком принято решение за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, удержать сумму неисполненных Подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней) из суммы, подлежащей оплате Подрядчику в размере 56 086 руб. 56 коп.

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 20.12.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 30.05.2022 № 0136300033522000020 на выполнение работ по объекту: «Ремонт автомобильной дороги "подъезд к д. Крушево" в Калининском районе Тверской области» заключен с ООО «ДОР-1» на сумму 14 645 234,54 руб.

Источники финансирования: бюджет Калининского муниципального района – 2 929 046,91 руб., бюджет Тверской области – 11 716 187,63 руб.

Начальная максимальная цена контракта установлена в размере 15 747 564,02 руб., экономия бюджетных средств по результатам электронного аукциона составила 1 102 329,48 руб.

Срок выполнения работ до 01.10.2022 года, работы в установленный срок не выполнены, акт выполненных работ (форма КС-2) от 17.11.2022 № 1 на сумму 11 474 166,14 руб.

Администрацией Калининского муниципального района в адрес ООО «ДОР-1» направлена Претензия об уплате неустойки (штрафа, пеней) в связи с нарушением сроков выполнения части работ, невыполнением части работ от 20.12.2022 № 4, подписана электронной подписью 20.12.2022. Общий размер неустойки, указанный в Претензии, составляет 139 821,45 руб., в том числе сумма штрафа - 5 000,00 руб., пени за 47 дней просрочки - 134 821,45 руб.

На основании пункта 6.2.4 Контракта Заказчиком принято решение за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, удержать сумму неисполненных Подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней), из суммы, подлежащей оплате Подрядчику в размере 139 821,45 руб.

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 20.12.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 20.06.2022 № 0136300033522000030 на выполнение работ по объекту: «Ремонт автомобильной дороги «Лисицы – Сергеевка (оленья ферма место 7) – Судимирка (оленья ферма Судимирь) Каблуковского сельского поселения Калининского района Тверской области» (участок д. Лисицы – д. Сергеевка км 0+000 – км 0+529,4, км 0+622,8 – км 0+807 км 1+434 – км 1+934,4)» заключен с ООО «БАУ» на сумму 49 227 979,50 руб. Источники финансирования: бюджет Калининского муниципального района – 6 345 595,90 руб., бюджет Тверской области – 39 382 383,60 руб., иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений 3 500 000,00 руб.

Начальная максимальная цена контракта установлена в размере 56 260 548,00 руб., экономия бюджетных средств по результатам электронного аукциона составила 7 032 568,50 руб.

Срок выполнения работ до 01.10.2022 года, работы в установленный срок не выполнены, акт выполненных работ (форма КС-2) от 19.12.2022 № 1 на сумму 41 999 024,09 руб. с отчетным периодом по 14.12.2022 года.

Администрацией Калининского муниципального района в адрес ООО «БАУ» направлена Претензия об уплате неустойки (штрафа, пеней) в связи с нарушением сроков выполнения части работ, невыполнением части работ от 20.12.2022 № 4. Общий размер неустойки, указанный в Претензии, составляет 781 981,95 руб., в том числе сумма штрафа - 5 000,00 руб., пени за 74 дня просрочки - 776 981,95 руб.

На основании пункта 6.2.4 Контракта Заказчиком принято решение за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, предусмотренного Контрактом, удержать сумму неисполненных Подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней) из суммы, подлежащей оплате Подрядчику в размере 781 981,95 руб.

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 22.12.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 14.06.2022 № 0136300033522000026 на выполнение работ по объекту: «Ремонт автомобильной дороги, подъезд к детскому саду "Аввакумово" Калининского района Тверской области» заключен с ООО «ДОР-1» на сумму 7 152 006,31 руб. Источники финансирования: бюджет Тверской области – 5 721 605,05 руб., иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений 1 430 401,26 руб.

Начальная максимальная цена контракта установлена в размере 7 528 427,71 руб., экономия бюджетных средств по результатам электронного аукциона составила 376 421,40 руб.

Срок выполнения работ до 01.10.2022 год, работы в установленный срок не выполнены, акт выполненных работ (форма КС-2) от 06.12.2022 № 1 на сумму 3 857 772,58 руб.

Администрацией Калининского муниципального района в адрес ООО «ДОР-1» направлена Претензия об уплате неустойки (штрафа, пеней) в связи с нарушением сроков выполнения части работ, невыполнением части работ от 21.12.2022 № 4. Общий размер неустойки, указанный в Претензии, составляет 68 653,25 руб., в том числе сумма штрафа - 5 000,00 руб., пени за 66 дней просрочки - 63 653,25 руб.

На основании пункта 6.2.4 Контракта Заказчиком принято решение за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, предусмотренного Контрактом, удержать сумму неисполненных Подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней) из суммы, подлежащей оплате Подрядчику в размере 68 653,25 руб.

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 21.12.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 04.07.2022 № 0136300033522000037 на выполнение работ по объекту: «Ремонт автомобильной дороги в д. Черногоубово на участке от д. 11 до д. 158, на участке от д. 55 до границы лесного фонда Калининского района Тверской области» заключен с ООО «Скайвей» на сумму 1 995 502,39 руб. Источники финансирования: бюджет Тверской области – 1 596 401,91 руб., иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений – 399 100,48 руб.

Экономии бюджетных средств, по результатам электронного аукциона, исходя из начальной максимальной цены контракта, не произошло.

Срок выполнения работ до 01.10.2022 год, работы выполнены в установленный срок, акт выполненных работ (форма КС-2) от 12.08.2022 № 1 на сумму 1 995 502,39 руб.

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 28.09.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

МК от 27.06.2022 № 0136300033522000036 на выполнение работ по объекту: «Ремонт автомобильной дороги местного значения по адресу Тверская область, Калининский район, ж/д. ст. Чуприяновка, ул. Школьная, Лесная» заключен с ООО «Скайвей» на сумму 1 637 800,36 руб. Источники финансирования: бюджет Тверской области – 1 310 240,29 руб., иные межбюджетные трансферты из бюджетов поселений – 327 560,07 руб.

Экономии бюджетных средств, по результатам электронного аукциона, исходя из начальной максимальной цены контракта, не произошло.

Срок выполнения работ до 01.10.2022 год, работа в установленный срок не выполнена, акт выполненных работ (форма КС-2) от 07.12.2022 № 1 на сумму 1 268 041,09 руб.

Администрацией Калининского муниципального района в адрес ООО «Скайвей» направлена «Претензия об уплате неустойки (штрафа, пеней) в связи с нарушением сроков выполнения части работ, невыполнением части работ» от 16.12.2022 № 4. Общий размер неустойки, указанный в Претензии, составляет 22 239,69 руб., в том числе сумма штрафа – 1 000,00 руб., пени за 67 дней просрочки - 21 239,69 руб.

На основании пункта 6.2.4 Контракта Заказчиком принято решение за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательства, удержать сумму неисполненных Подрядчиком требований об уплате неустоек (штрафов, пеней), из суммы, подлежащей оплате Подрядчику в размере 22 239,69 руб.

В ЕИС документы Заказчиком подписаны 20.12.2022, оплата осуществлена в срок не более 10 (десяти) рабочих дней с момента подписания Заказчиком Документа о приемке выполненных работ в ЕИС.

Выводы:

Контрольно-счетная палата в соответствии со статьей 98 Закона № 44-ФЗ, в пределах своих полномочий осуществила анализ и оценку результатов закупок, достижения целей осуществления закупок на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети по подпрограмме «Модернизация сети автомобильных дорог Калининского муниципального района Тверской области на 2022 - 2027 годы».

Проведен анализ и оценка информации о законности, целесообразности, об обоснованности, о своевременности, об эффективности и о результативности расходов на закупки по заключенным и исполненным контрактам, установлено следующее:

В нарушение п. 11) ст. 13 Закона № 257-ФЗ не утверждены нормативы финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт, содержание автомобильных дорог местного значения и правил расчета размера ассигнований местного бюджета на указанные цели.

Выявлены нарушения в соответствии с Классификатором нарушений, выявляемых в ходе внешнего муниципального финансового аудита (контроля), утвержденным Постановлением КСП от 09.01.2023 № 1:

- пункт 1.1.12 Нарушение (риски) порядка принятия решений о разработке муниципальных программ, о формирования муниципальных программ, об оценки планируемой эффективности муниципальных программ: количество – 5;
- пункт 1.1.3 Несоблюдение требований по внесению изменений в решение о бюджете на текущий финансовый год и плановый период: количество – 1.

Фактическое исполнение бюджетных ассигнований на капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети по подпрограмме «Модернизация сети автомобильных дорог Калининского муниципального района Тверской области на 2022 - 2027 годы» составило 92 241,9 тыс. руб., что составляет 83,0 % бюджетных ассигнований, предусмотренных бюджетом на 2022 год. Не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 18 826,4 тыс. руб., в том числе: не выполненные и отпавшие работы на сумму 9 396,3 тыс. руб.

Экономия бюджетных средств по результатам электронных аукционов исходя из начальной максимальной цены контракта составила 9 430,1 тыс. руб.

В доход бюджета Калининского района за несвоевременно выполненные работы Подрядчиком, администрацией Калининского района удержаны штрафные санкции на общую сумму 1 153,9 тыс. руб. по КБК 601 1 16 07090 05 0000 140 «Иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом, (муниципальным казенным учреждением) муниципального района».

Председатель КСП Калининского района

Т.М. Яковлева

Зам. председателя КСП Калининского района

О.В. Пескова