

Отчёт

по результатам проверки Муниципального казенного учреждения Администрация городского округа Стрежевой по вопросу целевого использования бюджетных средств, выделенных на капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда за 2014 год.

Основание для проверки:

Решение и.о. председателя Ревизионной комиссии о проведении проверки № 7 от 17.06.2015

Объект проверки:

Муниципальное казенное учреждение Администрация городского округа Стрежевой

Проверяемый период: 2014 год

Сроки проведения проверки: с 24 июня по 24 августа 2015 года

Краткая информация о проверяемом объекте:

В проверяемом периоде Администрация городского округа Стрежевой осуществляла свою деятельность на основании Устава городского округа Стрежевой, принятого Решением городской Думы городского округа Стрежевой от 11.05.2005 № 327 (с изменениями).

Должностные лица Муниципального казённого учреждения Администрация городского округа Стрежевой в проверяемом периоде:

руководитель: Мэр городского округа В.М. Харахорин.

главный бухгалтер: Г.А. Райспих (бухгалтерский учет ведется на основании договора поручения Финансовым управлением городского округа Стрежевой).

В ходе проверки установлено следующее:

Решением Думы городского округа о внесении изменений в решение Думы городского округа Стрежевой от 18.12.2013 №426 «О местном бюджете городского округа Стрежевой на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (с учетом внесённых изменений) на капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда в 2014 году было предусмотрено финансирование за счет средств местного бюджета в размере 8102,6 тыс. руб.

Фактическое финансирование работ по капитальному и текущему ремонту муниципального жилищного фонда составило 7912,7 тыс. руб.

На выполнение работ проводились аукционы, по результатам проведенных аукционов заключено 16 муниципальных контрактов на общую сумму 7557,7 тыс. руб.

На выполнение работ без проведения аукционов заключены 22 договора на общую сумму 434,7 тыс. руб.

По муниципальным контрактам, договорам выполнялись ремонтно – строительные работы, установлены металлические двери, заменены дверные блоки, установлены счетчики холодной и горячей воды, проводились электромонтажные работы, выполнены сантехнические работы в квартирах. Подробная информация о заключенных контрактах, договорах, о выполненных работах, о платежах за выполненные работы приведена в Приложении 1 к Акту.

Нецелевого использования бюджетных средств, не установлено.

Проверкой установлено несвоевременное выполнение работ по Муниципальному контракту № 2014.213990 от 18.08.2014. За несвоевременное выполнение работ Подрядчику начислена пеня в сумме 2988,8 руб. Пеня Подрядчиком уплачена в начисленном размере. В нарушение п.6 Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 25 ноября 2013 г. N 1063, (далее по тексту Правила, утвержденные Постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 №1063) пунктом 8.3 ст.8 вышеназванного Контракта предусмотрено, что пеня начисляется за каждый день просрочки исполнения Подрядчиком обязательства, предусмотренного контрактом, начиная со дня, следующего после дня истечения установленного контрактом срока исполнения обязательства, и устанавливается контрактом в размере 0,1% (Ноль целых одна десятая процента) от стоимости работ по Контракту, но не менее чем одна трехсотая действующей на дату уплаты пени ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации от цены контракта, уменьшенной на сумму, пропорциональную объему обязательств, предусмотренных контрактом и фактически исполненных Подрядчиком.

Пунктом 6 Правил, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 №1063 пеня начисляется за каждый день просрочки исполнения поставщиком (исполнителем, подрядчиком) обязательства, предусмотренного контрактом, и устанавливается в размере не менее одной трехсотой действующей на дату уплаты пени ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации от цены контракта, уменьшенной на сумму, пропорциональную объему обязательств, предусмотренных контрактом и фактически исполненных поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и определяется по формуле:

$$П = (Ц - В) \times С,$$

где: Ц - цена контракта; В - стоимость фактически исполненного в установленный срок поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства по контракту, определяемая на основании документа о приемке товаров, результатов выполнения работ, оказания услуг, в том числе отдельных этапов исполнения контрактов;

С - размер ставки. Размер ставки определяется по формуле:

$C = C_{ЦБ} \times ДП$, где: $C_{ЦБ}$ - размер ставки рефинансирования, установленной Центральным банком Российской Федерации на дату уплаты пени, определяемый с учетом коэффициента К; ДП - количество дней просрочки. Коэффициент К определяется по формуле:

$K = \frac{ДП}{ДК} \times 100\%$, где: ДП - количество дней просрочки; ДК - срок исполнения

обязательства по контракту (количество дней). При К, равном 0 - 50 процентам, размер ставки определяется за каждый день просрочки и принимается равным 0,01 ставки рефинансирования, установленной Центральным банком Российской Федерации на дату уплаты пени. При К, равном 50 - 100 процентам, размер ставки определяется за каждый день просрочки и принимается равным 0,02 ставки рефинансирования, установленной Центральным банком Российской Федерации на дату уплаты пени. При К, равном 100 процентам и более, размер ставки определяется за каждый день просрочки и принимается

равным 0,03 ставки рефинансирования, установленной Центральным банком Российской Федерации на дату уплаты пени. Согласно указанных Правил сумма пени за несвоевременное выполнение работ по Муниципальному контракту № 2014.213990 от 18.08.2014 составит 7397,40 руб. В результате неправильно предусмотренной ответственности в Контракте недополученная сумма пени составила 4408,65 руб.

Также в нарушение п.6 Правил, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 №1063 неправильно была предусмотрена ответственность за несвоевременное выполнение работ по Муниципальным контрактам №2014.129648 от 16.06.14, №2014.147211 от 02.07.14, №2014.147236 от 03.07.14, № 2014.155193 от 02.07.14, №2014.213990 от 18.08.14, № 2014.226377 от 27.08.14, № 2014.261405 от 25.09.14. Пунктом.8.3 ст.8 контрактов пеня за несвоевременное выполнение работ предусматривалась в размере 0,1% (Ноль целых одна десятая процента) от стоимости работ по Контракту, но не менее чем одна трехсотая действующей на дату уплаты пени ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации от цены контракта, уменьшенной на сумму, пропорциональную объему обязательств, предусмотренных контрактом и фактически исполненных Подрядчиком.

03.12.2013 года был сдан в эксплуатацию жилой дом по улице Буровиков , дом №1. Работы по строительству дома выполнило ООО «СИБ –РЕКОН». В ходе эксплуатации жилого дома были выявлены недостатки (дефекты) в выполнении работ в жилых квартирах. Пунктом 9.2 Муниципального контракта № 2012.84265 от 23.07.2012 предусмотрен срок гарантии нормальной работы объекта и входящих в него инженерных систем, материалов и работ в течение 5 лет с даты со дня получения разрешения на ввод законченного строительством объекта. Администрацией городского округа Стрежевой неоднократно направлялись претензии по устранению недостатков. Недостатки ООО «СИБ – РЕКОН» не устранило. В связи с жалобами жильцов Администрацией городского округа Стрежевой был заключен Муниципальный контракт № 99 от 08.09.2014 с индивидуальным предпринимателем А.В. Диденко по замене балконной двери по адресу: ул. Буровиков д.1 кв.3 на сумму 14,0 тыс. руб., заключен договор № 158 от 19.11.2014 с ООО «Сибирь» на выполнение работ по утеплению наружных стен: ул. Буровиков д.1 кв.35 на сумму 45,7 тыс. руб., также заключен договор № 164 от 24.11.2014 с индивидуальным предпринимателем С.И. Урматовым на выполнение ремонтно – строительных работ (утепление окон, балконной двери) по адресу: ул. Буровиков д.1 кв.35. на сумму 13,8 тыс. руб. По договору №158 от 19.11.2014 было заключено Соглашение на расторжение договора от 18.12.2014 на сумму 8583,19 руб.

Пунктом 9.5 Муниципального контракта № 2012.84265 от 23.07.2012 предусмотрено, что если Подрядчик в течение срока, согласованного с Муниципальным заказчиком, не устранил недостатки (дефекты) в выполненных работах, Муниципальный заказчик вправе привлечь для устранения недостатков (дефектов) третье лицо, с отнесением расходов на Подрядчика. После устранения недостатков за счет средств местного бюджета в адрес ООО «СИБ – РЕКОН» Администрацией городского округа Стрежевой направлены две Претензии № 3329 от 24.09.2014 и № 01-18-10 от 12.01.2015 по возмещению стоимости ремонтных работ по устранению недостатков на общую сумму 64,9 тыс. руб. в течение 10 календарных дней с момента получения Претензии. На дату окончания проверки исковое заявление в суд на возмещение стоимости выполненных работ не направлено. Согласно пояснений начальника отдела содержания муниципального жилищного фонда, благоустройства, строительства и

капитального ремонта УГХ и БП Администрации городского округа Стрежевой Е.Н. Тощкой материалы на передачу в суд подготовлены.

В ходе проверки, совместно с главным специалистом УГХ и БП Администрации городского округа Стрежевой М.Н. Сушицкой 14.07.2015 проведено выборочное обследование фактических выполненных (не скрытых) работ по адресам: ЗГГ д.7, кв.15, ЗГГ д.17 кв. 13, переулок Школьный д.69а кв.2. Установлено, что работы выполнены в соответствии со сметными расчетами, при общении с квартиросъемщиками претензий у квартиросъемщиков по выполненным работам отсутствуют.

Совместно с ведущим инженером по строительному контролю УГХ и БП Администрации городского округа Стрежевой А.Е. Бояркиным 13.07.2015 проведено выборочное обследование фактических выполненных (не скрытых) работ по капитальному ремонту крыши и чердачного перекрытия мансардного этажа жилого дома 203. На выполнение указанных работ был заключен Муниципальный контракт 2014.44805 от 06.03.14 с ООО «СибирьПромСтрой» на сумму 5827,9 тыс. руб. Фактическое выполнение составила 5777,3 тыс. руб. В соответствии с п.3 Соглашения о зачете денежных средств от 15.08.2014 Администрация городского округа Стрежевой, в рамках заключенного контракта, оплачивает Подрядчику выполненный объем, согласно счет – фактуры №10 от 11.08.2014. Сумма невыполненных работ по данному контракту составила 50,7 тыс. руб.

В ходе обследования установлены расхождения по следующим объемам выполненных работ:

- установка стоек из бруса 150*150 мм длиной 2250 мм по проекту 31 шт., фактически установлены 23 шт.;

- установка подкосов из бруса 150*150 длиной 2725 мм по проекту 146шт, фактически установлено 132 шт.;

- установка стропильных ног из досок 150*50 по проекту 146шт, фактически установлено 138 шт.;

- установка затяжек из досок 150*50 по проекту 146шт, фактически установлено 132 шт.;

Согласно пояснений № 251 от 15.07.2015 заместителя Мэра городского округа, начальника Управления городского хозяйства и безопасности проживания Ф.С. Гилимьянова, во время производства работ по устройству деревянных конструкций крыши оказалась невостребованной часть материала в связи технологической нецелесообразностью суммарным объемом 2,45 м³. Стоимость материалов с учетом работы составила 39779,68 руб.

Техническим заданием к Муниципальному контракту не было предусмотрено устройство водосточной системы. В ходе выполнения работ по капитальному ремонту крыши и чердачного перекрытия было принято техническое решение об устройстве водосточной системы, в связи с тем, что предусмотренный изначально неорганизованный водосток не обеспечивал полноценного отвода атмосферных осадков от здания и окон жилых помещений мансардного этажа.

Кроме того, была произведена замена вывода фановых труб на установку вентиляционных клапанов, с целью уменьшения количества технологических отверстий в кровельном покрытии и вероятности возникновения протечек. Часть материала предусмотренного для устройства выводов фановых труб и стоимость работ по утеплению канализационных стояков были исключены из актов выполненных работ. Работы по установке самих вентиляционных клапанов в сметный расчет включены не были. Стоимость работ составила 60276,79 руб.

В связи с тем, что Муниципальным контрактом был предусмотрен резерв средств на непредвиденные затраты в размере 103053,57 руб. было принято решение, в счет непредвиденных затрат выполнить работы по устройству водосточной системы. Работы по установке вентиляционных клапанов оплатить подрядчику в счет экономии денежных средств за невостребованные материалы при устройстве деревянных конструкций крыши в размере 39779,68 руб. Фактическая стоимость работ по муниципальному контракту составила 5777266,95 руб. Проверке представлены акт о приемке выполненных работ №3 от 11.08.2014 по устройству водосточной системы на сумму 103053,57 руб. и локально – сметный расчет по установке вентиляционных клапанов на сумму 60276,79 руб. В ходе фактического обследования установлены, что работы по установке вентиляционных клапанов выполнены.

Пунктом 8.6.1. раздела 8.6 статьи 8 Муниципального контракта № 2014.44805 по капитальному ремонту крыши и чердачного перекрытия мансардного этажа жилого дома 203 предусмотрено, что с момента начала работ и до их завершения Подрядчик ведет Журнал производства работ в соответствии с РД – 11 – 05 – 2007 «Порядок ведения общего и (или) специального журнала учета выполнения работ при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объектов капитального строительства», утвержденным приказом Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 12.01.2007 №7. Каждая запись в журнале подписывается Подрядчиком и представителем муниципального заказчика. В нарушение указанного Порядка в общем журнале работ № 1 не заполнены следующие разделы:

- **Раздел 5** "Сведения о строительном контроле лица, осуществляющего строительство, в процессе строительства, реконструкции, капитального ремонта объекта капитального строительства" - заполняется уполномоченным представителем лица, осуществляющего строительство. В указанный раздел включаются все данные о выявленных строительным контролем недостатков при выполнении работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объекта капитального строительства, сведения об устранении указанных недостатков, а также о применяемых строительным контролем схемах контроля выполнения работ при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объекта капитального строительства;

- **Раздел 6** "Перечень исполнительной документации при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объекта капитального строительства" - заполняется уполномоченным представителем лица, осуществляющего строительство. В указанном разделе приводится перечень всех актов освидетельствования работ, конструкций, участков сетей инженерно-технического обеспечения, образцов (проб) применяемых строительных материалов, результатов проведения обследований, испытаний, экспертиз выполненных работ и применяемых строительных материалов в хронологическом порядке.

Пунктом 8.6.2. раздела 8.6 статьи 8 вышеуказанного Контракта предусмотрено, что Журнал производства работ должен отражать весь ход производства работ, а также все связанные с производством работ факты и обстоятельства, имеющие важное значение во взаимоотношениях Заказчика и Подрядчика (дата начала и окончания отдельных видов и комплексов работ; дата предоставления материалов и услуг; сообщения о принятии работ, о проведенных проверках, испытаниях и их результаты, задержках, связанных с несвоевременной поставкой материалов, выходом из строя техники, технических просчетах, о замене материалов, вносимых изменениях в проект и др.), а также то, что может повлиять на окончательный срок выполнения работ. Дополнительные работы по установке водосточной системы и по установке вентиляционных клапанов не отражены в общем журнале работ.

Пунктом 8.6.3. раздела 8.6 статьи 8 Контракта предусмотрено, что если представитель Заказчика не удовлетворен ходом и качеством работ, применяемых материалов или записями Подрядчика, то он излагает свое обоснованное мнение в журнале производства работ с

указанием срока устранения допущенных отклонений. Подрядчик в течение указанного срока исполняет указания представителя Заказчика и делает отметку об исполнении в журнале работ. В разделе 4 общего журнала работ «Сведения о строительном контроле застройщика или заказчика в процессе строительства, реконструкции, капитального ремонта объекта капитального строительства» не заполнена графа 5 «Дата устранения недостатков».

Выводы по результатам проверки:

1. На капитальный и текущий ремонт муниципального жилищного фонда в 2014 году было предусмотрено финансирование за счет средств местного бюджета в размере 8102,6 тыс. руб.
2. Фактическое финансирование работ по капитальному и текущему ремонту муниципального жилищного фонда составило 7912,7 тыс. руб.
3. Нецелевого использования бюджетных средств проверкой не установлено.
4. В нарушение п.6 Правил, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 №1063 в Муниципальных контрактах № 2014.129648 от 16.06.14, №2014.147211 от 02.07.14, № 2014.147236 от 03.07.14, №2014.155193 от 02.07.14, №2014.213990 от 18.08.14, №2014.226377 от 27.08.14, №2014.261405 от 25.09.14 неправильно предусмотрена ответственность по размеру пени начисляемой за каждый день просрочки исполнения обязательства, предусмотренного контрактом. По Муниципальному контракту №2014.213990 от 18.08.2014 работы выполнены с нарушением сроков. В результате неправильно предусмотренной ответственности Подрядчику не предъявлена и не получена в местный бюджет пеня в сумме 4461,69 руб.
5. Подрядчиком ООО «СИБ – РЕКОН» не возмещены расходы в сумме 64,9 тыс. руб. по выполнению ремонтных работ по устранению недоделок (дефектов), выполненных в период гарантийного срока другими подрядчиками в жилых квартирах №3, №35 по адресу ул. Буровиков дом 1. На момент проверки исковое заявление в суд о взыскании стоимости выполненных работ не направлено.
6. Проведено выборочное обследование фактически выполненных работ в 3 квартирах. Установлено, работы выполнены в соответствии со сметными расчетами, при общении с квартиросъемщиками претензий у квартиросъемщиков по выполненным работам отсутствует.
7. В ходе выборочного обследования выполненных работ по капитальному ремонту крыши и чердачного перекрытия мансардного этажа жилого дома 203 выявлено расхождение по установке стоек, подкосов, установке стропильных ног, установке затяжек из досок. Согласно сметными расчетами стоимость неиспользованных материалов составила 39779,68 руб. Согласно пояснений Администрации городского округа Стрежевой Подрядчиком выполнены дополнительные работы по установке вентиляционных клапанов на общую сумму 60276,79 руб. В ходе фактического обследования установлено, что работы по установке вентиляционных клапанов выполнены.
8. В нарушение Порядка «Порядок ведения общего и (или) специального журнала учета выполнения работ при строительстве, реконструкции, капитальном ремонте объектов капитального строительства», утвержденным приказом Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору от 12.01.2007 №7 (РД – 11 – 05 – 2007) по Муниципальному контракту № 2014.44805 от 06.03.2014, заключенному с ООО «СибирьПромСтрой» на выполнение работ по капитальному ремонту крыши и чердачного перекрытия мансардного этажа жилого дома 203, в общем журнале работ №1 не заполнены

разделы 5,6 Журнала, не отражены дополнительно фактически выполненные работы по установке водосточной системы и по установке вентиляционных клапанов. В разделе 4 общего журнала работ «Сведения о строительном контроле застройщика или заказчика в процессе строительства, реконструкции, капитального ремонта объекта капитального строительства» не заполнена графа 5 «Дата устранения недостатков».

Предложения по результатам проверки:

1. В муниципальных контрактах предусматривать ответственность за просрочку исполнения Подрядчиком обязательства предусмотренного контрактом в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 №1063 «Об утверждении правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом».
2. Незамедлительно направить в суд исковое заявление о взыскании расходов в сумме 64,9 тыс. руб. за выполненные ремонтные работы в период гарантийного срока в жилых квартирах №3, №35 по адресу улица Буровиков дом №1 с ООО «СИБ – РЕКОН».
3. Принять меры по усилению контроля за приемкой выполненных работ. Дополнительно выполняемые работы в рамках контракта принимать по акту приемки выполненных работ. Отражать все выполненные работы в общем журнале учета выполнения работ. Заполнять все разделы и графы, предусмотренные журналом. Устранить недостатки, выявленные проверкой по ведению общего журнала работ по капитальному ремонту крыши и чердачного перекрытия мансардного этажа жилого дома 203. После устранения недостатков общий журнал работ направить в Ревизионную комиссию.

Дополнительные сведения:

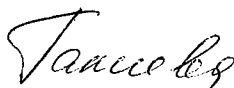
Акт проверки подписан должностными лицами МКУ Администрация городского округа без возражений.

По результатам проверки Мэру городского округа Стрежевой вынесено Представление об устранении нарушений, выявленных проверкой.

При участии Ревизионной комиссии Мэр городского округа Стрежевой В.М. Харахорин провел совещание с заместителями Мэра и специалистами УГХ и БП Администрации городского округа Стрежевой по устранению нарушений, выявленных проверкой и недопущению нарушений в дальнейшей работе.

Информация о результатах проверки направлена в прокуратуру г. Стрежевого.

Аудитор
Ревизионной комиссии



И.С. Галиева