


Утверждаю
Исполняющий полномочия
председателя Контрольно-счетной
палаты Великого Новгорода
 Д.Р. Иванов
«14» 02 2024 г.

Отчет о результатах контрольного мероприятия

В соответствии с пунктом 2.5 Плана работы на 2023 год, Контрольно-счетной палатой Великого Новгорода в период с 04.12.2023 по 25.12.2023, проведено контрольное мероприятие — проверка целевого и эффективного использования средств, выделенных из городского бюджета на содержание городских сетей наружного освещения в 2022 году, в комитете по управлению городским и дорожным хозяйством Администрации Великого Новгорода (далее соответственно - проверка, мероприятия, Комитет).

Проверка осуществлялась с целью установления условий предоставления и объемов бюджетных средств, направленных в проверяемом периоде на реализацию мероприятий, уровень их исполнения; проверки законности, целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий; оценки состояния учета, достоверности отчетности, в части показателей, связанных с реализацией мероприятий.

Результаты проверки зафиксированы актом, с которым председатель Комитета ознакомлен под роспись, разногласий не поступило. По результатам проверки установлено следующее.

Проверенные мероприятия включены в муниципальную программу Великого Новгорода «Благоустройство Великого Новгорода в 2017 - 2025 годах», утвержденную постановлением Администрации Великого Новгорода от 05.12.2016 № 5600 (далее — муниципальная программа).

Так, в рамках муниципальной программы, в составе задачи по «Формированию благоприятной среды для проживания граждан на территории Великого Новгорода», предусмотрены мероприятия по содержанию сетей уличного освещения, оплате потребленной электроэнергии, реализации мероприятий по энергосервису, с общим объемом финансирования в сумме 52 914,5 тыс. руб., за счет средств бюджета Великого Новгорода. Исполнителем данных мероприятий определен Комитет.

В соответствии с решением о бюджете Великого Новгорода на 2022 год¹ финансирование мероприятий муниципальной программы, направленных на содержание сетей уличного освещения, предусмотрено Комитету по соответствующим кодам бюджетной классификации расходов в сумме 52 914,5 тыс. руб., что соответствует данным муниципальной программы.

¹ Решение Думы Великого Новгорода от 23.12.2021 № 650 «О бюджете Великого Новгорода на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Проверка использования Комитетом указанного объема бюджетных средств производилась в части расходов, направленных на содержание сетей уличного освещения города. Согласно учетным данным, фактическое освоение средств (оплата выполненных работ в рамках заключенных контрактов на содержание) по данному направлению в 2022 году составило 23 684,2 тыс. рублей.

Реализация проверяемых мероприятий муниципальной программы осуществлялась заказчиком в лице Комитета, путем размещения муниципальных закупок и заключения контрактов в соответствии с Законом № 44-ФЗ.²

Анализ показал, что закупки в целях реализации проверяемых мероприятий осуществлялись в соответствии с планом-графиком закупок Комитета с применением конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), путем проведения электронного аукциона.

Следует отметить, что муниципальные контракты в целях реализации проверяемых мероприятий были заключены Комитетом по результатам закупок, размещенных в 2021 году и распространяли своё действие как на 2022 год, так и на истекший период 2023 года. В связи с изложенным, проверкой был охвачен период реализации мероприятий с момента размещения соответствующих закупок и до истекшего на момент проверки периода исполнения в 2023 году заключенных контрактов.

Так, Комитетом в единой информационной системе в сфере закупок (далее — ЕИС) в 2021 году была размещена документация об аукционе в электронной форме на выполнение следующих работ:

по оперативно-диспетчерскому управлению технологическими процессами в электрических сетях и содержанию щитов наружного освещения в трансформаторных подстанциях в Великом Новгороде (далее — работы по диспетчеризации) - контракт б/н от 20.12.2021 г. с исполнителем АО «Новгородоблэлектро» на сумму 6 600 тыс. руб. со сроком выполнения работ по 31.01.2023 года;

по эксплуатации электрооборудования и сетей наружного освещения Великого Новгорода - контракт б/н от 25.05.2021 г. с исполнителем ООО «Светосервис» на сумму 43 428,8 тыс. руб., со сроком выполнения работ до 31.12.2023 года.

Проведенный анализ показал, что при проведении Комитетом указанных электронных аукционов заявлялось малое количество участников. Так, на аукцион на работы по эксплуатации электрооборудования и сетей наружного освещения города заявилось всего два участника, что, однако, позволило снизить начальную цену контракта на 13,5 % и образовать экономию бюджетных средств в сумме 6,8 млн. рублей. Вместе с тем, как показала проверка, в ходе исполнения данного контракта, были изменены объемы выполняемых видов работ с пропорциональным увеличением общей цены контракта на 10 % или 4,3 млн. рублей.

² Федеральный закон от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»

В аукционе на работы по диспетчеризации участвовала только одна заявка АО «Новгородоблэлектро», с которым и был заключен контракт на соответствующие работы по максимально цене, экономия отсутствовала. Следует отметить, что согласно техническому заданию к данной закупке, ряд пунктов питания наружного освещения города, являющихся муниципальной собственностью, располагается в помещениях электроустановок (трансформаторных подстанциях, исполнительных пунктах), находящихся в собственности АО «Новгородоблэлектро». При этом регламентируется обеспечение доступа к указанным электроустановкам подрядной организации - исполнителя контракта, руководствуясь «Правилами по охране труда при эксплуатации электроустановок».

В ходе проведенного аудита в сфере закупок и анализа процесса исполнения заключенных муниципальных контрактов, был установлен ряд нарушений норм законодательства о контрактной системе.

Заказчиком было допущено изменение существенных условий контракта на работы по эксплуатации электрооборудования и сетей наружного освещения Великого Новгорода в ходе его исполнения, в части изменения (увеличения и уменьшения) объемов выполняемых видов работ более чем на десять процентов, исходя из установленной цены единицы работы, чем нарушены условия контракта и нормы Закона № 44-ФЗ³.

Так, проведенный анализ дефектной ведомости на аварийные и внебюджетные работы по эксплуатации электрооборудования и сетей наружного освещения в Великом Новгороде показал, что из 77 позиций указанной ведомости изменились количественные показатели по девяти позициям, при этом по двум из них, объемы работ увеличились по сравнению с первоначальной редакцией ведомости более чем на 10 %, а именно: демонтаж опор ВЛ 0,38-10 кВ: без приставок одностоечных (на 24 %); установка железобетонных опор ВЛ 0,38; 6-10 кВ с траверсами без приставок: одностоечных (на 30 %). По остальным позициям, объемы работ, напротив, уменьшились более чем на 10 %.

Исполнителем муниципального контракта по эксплуатации электрооборудования и сетей наружного освещения города в 2021 году были нарушены сроки выполнения работ.

Так, в соответствии с условиями указанного контракта, исполнитель представляет для подписания заказчику акт выполненных работ до 5 числа месяца, следующего за отчетным. Вместе с тем, согласно актам о приемке выполненных работ по ф. № КС-2, работы за сентябрь и ноябрь 2021 года были завершены с нарушением сроков, а именно 03.11.2021 г. и 15.12.2021 г. соответственно. При этом, в нарушение условий контракта и норм Закона № 44-ФЗ⁴, требование об уплате неустоек (штрафов, пеней) за просрочку

3 нарушение пункта 1.2 части 1 статьи 95 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и пункта 2.5 муниципального контракта б/н от 20.12.2021 г.

4 нарушение части 6 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и пункта 6.2 муниципального контракта б/н от 20.12.2021 г.

исполнения обязательств подрядчику по контракту Комитетом не направлялось.

В ходе анализа информации и документов об исполнении контрактов, размещенных заказчиком в ЕИС (включение в реестр контрактов), были установлены случаи несвоевременного размещения таких сведений.

Так, документы об исполнении контрактов на реализацию проверенных мероприятий были включены заказчиком в реестр контрактов с превышением установленного законодательством предельного срока размещения⁵:

на срок от одного до 218 дней, по муниципальному контракту на выполнение работ по диспетчеризации;

на срок от восьми до 369 дней, по муниципальному контракту на выполнение работ по эксплуатации электрооборудования и сетей наружного освещения.

Пояснений о причинах допущения указанных выше фактов, как в ходе проверки, так и по результатам ознакомления с актом проверки, Комитет не представил.

В ходе проверки было установлено, что весь имущественный комплекс, относящийся к сетям наружного освещения Великого Новгорода, обслуживаемый в рамках заключаемых Комитетом муниципальных контрактов, передан подведомственному казенному учреждению «Городское хозяйство», которое осуществляет функции технического контроля, в части выполнения соответствующих работ. Таким образом, вопросы соблюдения порядка бюджетного учета указанного имущества относятся к компетенции указанного казенного учреждения и в ходе настоящей проверки в Комитете не рассматривались.

Выводы:

Проверка показала, что Комитетом, в рамках действующих в проверяемом периоде муниципальных контрактов, реализуются мероприятия по содержанию сетей наружного освещения Великого Новгорода, включающие в себя эксплуатацию электрооборудования и сетей наружного освещения Великого Новгорода, а также оперативно-диспетчерское управление технологическими процессами в электрических сетях и содержание щитов наружного освещения в трансформаторных подстанциях в Великом Новгороде. Данные мероприятия включены в профильную муниципальную программу. Оплата выполненных работ в рамках заключенных контрактов по указанным направлениям в 2022 году составила 23 684,2 тыс. рублей.

Проведенным аудитом в сфере закупок и анализом процесса исполнения заключенных муниципальных контрактов на реализацию мероприятий, был установлен ряд нарушений норм законодательства о контрактной системе, выразившихся в изменении существенных условий контракта при его исполнении (изменение объемов работ), с превышением

⁵ С учетом положений части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ, данная информация и документы должны быть размещены в реестре контрактов не позднее пяти рабочих дней с даты исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта).

допустимых параметров; неприменении мер ответственности к исполнителю контракта, при нарушении последним сроков выполнения работ; существенном превышении установленного срока размещения в реестре контрактов сведений о выполненных и оплаченных работах в ходе исполнении контракта.

Также проверкой установлено, что функции технического контроля за выполнением работ при реализации проверенных мероприятий, выполняет подведомственное Комитету казенное учреждение «Городское хозяйство», которое одновременно является балансодержателем имущественного комплекса, относящегося к сетям наружного освещения города и, соответственно, обеспечивает его бюджетный учет.

Предложения:

В соответствии с Регламентом, утвержденным постановлением Контрольно-счетной палаты Великого Новгорода от 31.03.2015 г. № 1, с учетом результатов проверки, предлагается следующее.

Направить настоящий отчет о проведенной проверке в Думу Великого Новгорода, Мэру Великого Новгорода для информирования о результатах.

Направить информационные письма Контрольно-счетной палаты Великого Новгорода в адрес соответствующих органов контроля в сфере закупок, для принятия мер в пределах компетенции.

В рамках заключенного соглашения, материалы проверки направить в прокуратуру Великого Новгорода.

Аудитор Контрольно-счетной палаты
Великого Новгорода



Л.С. Спиридонов