**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА БРЕДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

**ИНФОРМАЦИЯ**

**о проведенном контрольном мероприятии, о выявленных при его проведении нарушениях, о внесенных представлениях, а также о принятых по нему решениях и мерах**

**от 01.06.2023г.**

«Проверка соблюдения законности и эффективности использования бюджетных средств, направленных на ремонт автомобильных дорог по муниципальным контрактам № 24/МК, № 25/МК, № 28/МК от 09.03.2022г., с проведением аудита закупок (выборочно)» в Администрации Брединского муниципального района за 2022 год

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(наименование мероприятия, наименование объекта мероприятия,

проверяемый период)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | Значение показателя |
| **Раздел I. Сведения о проведенных контрольных мероприятиях** | | |
| 1. | Количество проведенных контрольных мероприятий (единиц),  в том числе: | 1 |
|  | с проведением в рамках контрольного мероприятия аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд(единиц) | 1 |
| 2. | Количество проведенных контрольных мероприятий в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд (единиц) |  |
| 3. | Количество проведенных аудитов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд (единиц) |  |
| 4. | Количество встречных проверок (единиц) |  |
| 5. | Количество контрольных мероприятий, по результатам которых выявлены нарушения (единиц) | 1 |
| **Раздел II. Сведения о проведенных экспертно-аналитических мероприятиях** | | |
| 6. | Количество проведенных экспертно-аналитических мероприятий (единиц), в том числе: |  |
|  | подготовка экспертных заключений на поступившие проекты решений о бюджетах (единиц) |  |
|  | подготовка экспертных заключений на поступившие проекты решений об исполнении бюджетов (единиц) |  |
|  | подготовка экспертных заключений на поступившие проекты решений, целевых программ и иных нормативных правовых актов (единиц) |  |
|  | подготовка иных экспертно-аналитических материалов (единиц) |  |
| 7. | Количество экспертно-аналитических мероприятий, по результатам которых выявлены нарушения (единиц) |  |
| **Раздел III. Сведения о выявленных нарушениях** | | |
| 8. | Количество выявленных нарушений (единиц) | 37 |
| 9. | Сумма выявленных нарушений (тыс. рублей), в том числе: | 124,7 |
|  | нецелевое использование средств(кол-во), |  |
|  | (тыс. рублей), в том числе: |  |
|  | областного бюджета |  |
|  | местных бюджетов |  |
|  | нарушения, повлекшие снижение поступлений неналоговых доходов (кол-во) |  |
|  | (тыс.рублей) |  |
|  | нарушение законодательства о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджетной отчетности (кол-во), |  |
|  | (тыс. рублей), в том числе: |  |
|  | областного бюджета |  |
|  | местных бюджетов |  |
|  | нарушения в учете и управлении муниципальным имуществом (кол-во), |  |
|  | (тыс. рублей), в том числе: |  |
|  | областного бюджета |  |
|  | местных бюджетов |  |
|  | нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (кол-во), | 29 |
|  | (тыс. рублей), в том числе: | 124,7 |
|  | областного бюджета |  |
|  | местных бюджетов | 124,7 |
|  | несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов (кол-во), | 2 |
|  | (тыс. рублей), в том числе: |  |
|  | областного бюджета |  |
|  | местных бюджетов |  |
|  | иные нарушения (кол-во), | 6 |
|  | (тыс. рублей), в том числе: |  |
|  | областного бюджета |  |
|  | местных бюджетов |  |
| 10. | Неэффективное использование средств (кол-во), |  |
|  | (тыс. рублей), в том числе: |  |
|  | областного бюджета |  |
|  | местных бюджетов |  |
| 11. | Выявлено недостатков по результатам контрольного мероприятия (кол-во) |  |
|  | (тыс.руб.) |  |
| 12. | Выявлено коррупциогенных факторов и признаков при проведении экспертиз нормативных правовых актов и их проектов, издаваемых органами местного самоуправления Брединского муниципального района (единиц) |  |
| 13. | Выявлено коррупциогенных признаков в действиях (бездействии) должностных лиц проверяемых объектов |  |
| **Раздел IV. Сведения об устранении нарушений** | | |
| 14. | Устранено нарушений в ходе контрольного мероприятия (единиц) |  |
| 15. | Устранено нарушений в ходе контрольного мероприятия(тыс. рублей), в том числе: |  |
|  | восстановлено средств (тыс. рублей) |  |
| 16. | Не устранено нарушений, единиц, в том числе: | 37 |
|  | Не устранимые нарушения, единиц | 32 |
|  | Устранимые нарушения, единиц | 5 |
| 17. | Не устранено нарушений (тыс. рублей), в том числе: | 124,7 |
|  | Не устранимые нарушения (тыс.рублей) | 124,7 |
|  | Устранимые нарушения (тыс.рублей) |  |
| 18. | Устранено недостатков (кол-во/сумма) |  |
| 19. | Не устранено недостатков (кол-во/сумма) |  |
|  | **СПРАВОЧНО:** |  |
| 20. | Объем проверенных средств в ходе контрольного мероприятия, тыс. руб. | 11 875,0 |
| 21. | Количество объектов, охваченных контрольным мероприятием, единиц | 2 |

**Информация о выявленных в ходе проверки нарушениях**

1.По трем закупкам в извещениях дополнительные требования в сфере дорожной деятельности к участникам электронного аукциона не устанавливались.

2.По трем закупкам в извещениях установлено требование к участникам закупки, не соответствующее объекту закупки – «наличие действующей лицензии на осуществление деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами в соответствии с п. 24 ч.1 ст.12 Федерального закона от 04.05.2011г. № 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности», постановления Правительства РФ от 27.02.2019 № 195 «О лицензировании деятельности по перевозкам пассажиров и иных лиц автобусами».

3.Документы, приложенные к извещению по закупке «Ремонт автомобильной дороги по ул. Садовая п. Бреды» содержат противоречивую информацию о протяженности объекта закупки, так согласно графической схеме (яндекс-карты) ремонтируемый участок дорог составляет 826 м, тогда как согласно локальному сметному расчету ремонтируемый участок дорог составляет 840 м, что могло ввести в заблуждение участников закупки.

4. Нарушение срока сдачи работ по ул. Садовая составило 10 календарных дней.

5. Администрация БМР не воспользовалась правом предъявления пени к подрядчику за нарушение сроков сдачи работ по закупке «Ремонт автомобильной дороги по ул. Садовая п. Бреды».

6. Предоставление в качестве обеспечения гарантийных обязательств информаций об исполненных 3-х контрактах после заключения контрактов является ненадлежащим обеспечением гарантийных обязательств на выполненные работы.

7. Оформление документов о приемке по трем контрактам осуществлено без надлежащего обеспечения гарантийных обязательств.

8. Техническое решение к муниципальному контракту от 09.03.2022 № 25/МК с подрядчиком не оформлено дополнительным соглашением.

9. Несвоевременно составлен мотивированный отказ от подписания Акта о приемке выполненных работ № 62 от 14.09.2022 по ремонту автодороги ул. 2-я Луговая в связи с несоответствием суммы НДС.

10. В двух контрактах от 09.03.2022 №№ 25 м/к, 28 м/кдля подрядчика не установлен конкретный срок по формированию с использованием ЕИС документа о приемке.

11.Предоставленные паспорта качества на битум марки БНД 70/100 не соответствуют фактически используемому в производстве работ по ул. Садовая битуму марки 60/90, дата изготовления битума не соответствует дате поставке, акт освидетельствования скрытых работ не подтверждает марку используемого в работе битума.

12.Для подтверждения объемов и качества фактически выполненных подрядчиком работ по ул. Садовая, ул. Пушкина документы о качестве асфальтобетонной смеси не представлены.

13.Перед ямочным ремонтом асфальтобетонного покрытия автодорог по ул. Садовая, ул. Пушкина отсутствуют акты освидетельствования скрытых работ по розливу битума нефтяного дорожного.

14. К актам освидетельствования скрытых работ отсутствуют фотоотчеты, подтверждающие производство последующих работ на объектах по ул. Садовая, ул. Пушкина.

15.На объектах по ул. Садовая, ул. Пушкина исполнительная документация не отражает фактическое выполнение работ, содержит противоречивые данные о марке используемого битума, к актам освидетельствования скрытых работ не приложен фотоотчет, в паспортах-накладных не указано количество отгружаемой с АБЗ асфальтобетонной смеси, документы о качестве асфальтобетонной смеси подрядчиком не представлены, строительным контролем не осуществлен контроль за полнотой и правильностью оформления подрядчиком исполнительной документации.

16. Сертификаты качества на используемые материалы (щебеночно-песчаные смеси), соответствующие ГОСТу 25607-2009, отсутствуют.

17. Документы, подтверждающие проведение подрядчиком строительного контроля в процессе выполнения работ отсутствуют.

18.Стройконтроль обязан за счет собственных средств обеспечить проведение испытаний используемых материалов в своей лаборатории либо путем привлечения независимой аттестованной лаборатории, однако техническая документация по выполнению данного пункта контракта отсутствует.

19. Исполнительная документация содержит противоречивые данные в документах о качестве используемых материалов, строительным контролем не осуществлен контроль за полнотой и правильностью оформления подрядчиком исполнительной документации.

20. Предоставленные паспорта качества на битум марки БНД 70/100 не соответствуют фактически используемому в производстве работ по ул. Пушкина битуму марки БНД 60/90.

21. На отдельном участке автодороги по ул. Пушкина отсутствует отсыпка обочины длиной 36,0 м., тогда как в акте приемки КС-2 № 1 от 15.09.2022, приемка работ по отсыпке обочин осуществлена по всей протяжённости ремонта дорожного покрытия.Для восстановления обочины до нормативного состояния и для обеспечения безопасного передвижения пешеходовпотребуется 11,88 тыс. рублей.

22. Факты некачественного исполнения подрядчиком работ по ремонту:

-ул. Пушкина: несоблюдение качества дорожного покрытия, трещины, ямки, вышаркивание поверхности на отдельных участках дорог, превышение размера фракций щебня обочин, частичное отсутствие отсыпки обочины;

-ул. Садовая: ямки, вышаркивание поверхности отдельных участков, свидетельствуют о ненадлежащем выполнении услуг строительным контролем.

23. В исполнительной документации по ремонту автодорог по ул. Садовая, по ул. Пушкина не в полном объеме представлены паспорта-накладные на асфальтобетонную смесь, а также в паспортах-накладных не указано количество отгружаемой с АБЗ смеси.

24. Гарантийный паспорт объекта капитального ремонта по ул. 2-я Луговая при оформлении результатов приемки в эксплуатацию подрядчиком не представлен.

25. При отгрузке потребителюготовых щебеночно-песчаных смесей каждая партия готовых смесей не сопровождалась документом о качестве.

26. При осмотре автомобильной дороги по ул. Пушкина установлены трещины, имеются ямки, вышаркивание поверхности на отдельных участках:

-примерно напротив дома № 78 по ул. Пушкина, по правому краю дороги, на стыке с обочиной участок размером 0,25 м\*2,4 м имеет признаки отслоения от асфальтобетонного покрытия;

-по вышеуказанному ориентиру, участок размером примерно 2,5 м² м имеет признаки разрушения асфальтобетонного слоя толщиной 6 см (выкрашивание);

-по всей протяженности асфальтобетонного покрытия имеются поперечные трещины, всего – 11 трещин, одна из них шириной до 20 мм;

-примерно напротив дома № 88 имеются признаки разрушения асфальтобетонного слоя толщиной 6 см (выкрашивание) на участке 3,5м²;

-по ул. Пушкина в окончании по правому краю автомобильной дороги, на стыке с обочиной наблюдается выкрашивание асфальтобетонного слоя на протяжении 10 м, примерной шириной 0,15 м.

27. При осмотре автомобильной дороги по ул. Садовая установлено, что имеются ямки, вышаркивание поверхности отдельных участков:

-по протяженности кольцевой разводки, участок размером 0,25м\*25м имеет признаки выкрашивания глубиной до 30мм от асфальтобетонного покрытия;

-за кольцевой разводкой с правой стороны, на стыке с обочиной образовано углубление размером 0,2м\*3м, глубиной 0,15м;

-примерно напротив автомойки обозначены разрушения по всей толщине асфальтобетонного покрытия (60мм) на участке размером 1,5м\*1,2м; 0,9м\*1,2м, эти участки можно визуально объединить в единый размер 6,5\*2,2м с явными признаками полного разрушения и отслоением от начального покрытия;

-в конце автодороги имеется углубление в асфальтобетонном покрытии размером 0,15м\*0,15м глубиной 60мм;

-на стыке с обочиной размером 3м\*0,15м имеется отслоение от асфальтобетонного покрытия.

Образовавшиеся после ремонта ямы и вышаркивания покрытия не способствуют улучшению технического состояния отдельных указанных участков автомобильных дорог.

28. При осмотре автодороги по ул. Пушкина установлено, что обочины имеют неэстетичный вид, местами просматриваются булыжники и крупные камни, размер фракций щебня превышает 0-20 мм, что создает трудности и некомфортные условия для пешеходов.

29. При осмотре автомобильной дороги по ул. 2-я Луговая установлено, что при движении автомобилейобразуется пыль, имеются ямки, вышаркивание поверхности отдельных участков, обочины имеют неэстетичный вид, размер фракций щебня превышают 0-20 мм, что создает трудности и некомфортные условия для пешеходов. Претензии к подрядчику не предъявлены.

30. Оплата работ по капитальному ремонту автомобильной дороги по ул. 2-я Луговая произведена по КВР 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» вместо КВР 243 «Закупка товаров, работ и услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества».

31.Задача по созданию комфортных условий для движения пешеходов по ул. Садовая, ул. 2-я Луговая в рамках муниципальной программы «Развитие дорожного хозяйства в Брединском муниципальном районе» не решена.

32. Обязательная оценка технического состояния автомобильных дорог Брединского муниципального района не проводится.

33. Технический паспорт на автомобильную дорогу по ул. 2-я Луговая отсутствует.

34. Паспорта дорог ежегодно не обновляются.

35. Представленные технические паспорта на дороги ул. Садовая, ул. Пушкина на 15.12.2008г. по своему содержанию не соответствуют ГОСТу.

36. В технических паспортах дорог ул. Садовая, ул. Пушкина отсутствует раздел «Сведения об основных объемах выполненных ремонтных работ».

37. Проектно-сметной документацией не предусмотрено обустройство съездов и примыканий к дороге, что приводит к преждевременному изнашиванию и выкрашиванию асфальтобетонного покрытия в местах примыканий и съездов и не учитывает потребности всех групп пользователей.

**Информация о принятых решениях и мерах по результатам проверки**

Решением Коллегии Контрольно-счетной палаты Брединского муниципального района (постановление от 01.06.2023г. № 5) в адрес Главы Брединского муниципального района направлено представление для принятия мер по устранению выявленных нарушений, а также по устранению причин и условий выявленных нарушений.

Информация о результатах контрольного мероприятия направлена в Собрание депутатов Брединского муниципального района.

Прихожая Светлана Ивановна

тел. 8(35141) 3-59-52