

Контрольно-счетная палата Нытвенского городского округа

15 июля 2020 г.



УТВЕРЖДЕН

(председателем Контрольно-счетной палаты)
(протокол от 15 июля 2020 г. №8/01-05)

ОТЧЕТ (ИНФОРМАЦИЯ) № 3 О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ «Проверка эффективности использования бюджетных средств на ремонт автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» за 2019 год»

Контрольное мероприятие проведено в соответствии с планом работы Контрольно-счетной палаты Нытвенского городского округа на 2020 год, распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты от 29.05.2020 № 12/03-03.

Цель контрольного мероприятия: Анализ состава и объема расходов, предусмотренных в рамках мероприятия «Проверка эффективности использования бюджетных средств на ремонт автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» за 2019 год».

Объект контрольного мероприятия: Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства» при администрации Нытвенского муниципального района (далее – МКУ УКС).

Срок проверки - с «03» июня по «03» июля 2020 г.

По результатам проведенного Контрольного мероприятия подготовлен Акт от 03 июля 2020 года, который подписан начальником Муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства» при администрации Нытвенского муниципального района.

Результаты контрольного мероприятия:

С целью улучшения качества жизни населения на территории Нытвенского городского округа, обеспечения безопасного движения транспорта на автомобильных дорогах, в рамках муниципальной программы «Строительство, реконструкция и приведение в нормативное состояние объектов общественной инфраструктуры Нытвенского муниципального района» в 2019-2020 годах предусмотрена реализация мероприятия «Ремонт автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское»:

Идентификационный номер: 57 634 ОП МР 021

IV категория (км 00+000 - км 05+345);

Протяженность – 5,345 км;

Тип покрытия – асфальтобетонное;

Балансовая стоимость – 11 068 789,0 руб.

Балансодержатель – муниципальная казна (до 31.12.2019 по договору безвозмездного пользования от 28.09.2015 № 140 передана в безвозмездное пользование МКУ УКС). Данная дорога в муниципальную собственность Нытвенского городского округа не оформлена.

Для осуществления ремонта автомобильная дорога «Григорьевское-Покровское» разделена на три участка:

- участок км 01+142-км 01+231 ремонт запланирован на 2020 год;
- участок км 03+231-км 05+345 ремонт произведен в 2019 году;
- участок км 00+000-км 01+142 ремонт запланирован на 2020 год.

В 2018 году при проведении осмотра участка км 03+231-км 05+345 данной дороги установлено неудовлетворительное состояние асфальтобетонного покрытия: колейность, выбоины, плотная сетка трещин более 5 мм, разрушение покрытия в результате образования пучин (выпоры грунта), разрушение обочин, завышение и занижение обочин, застой воды на обочинах, разрушение бордюрных камней, разрушение автопавильонов, деформация дорожных знаков.

В соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд» (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) МКУ УКС 26.04.2019 на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок было размещено извещение о проведении электронного аукциона на выполнение работ по ремонту автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» в границах Нытвенского городского округа, протяженностью 4,203 км. Начальная (максимальная) цена контракта 32 452 223,00 (тридцать два миллиона четыреста пятьдесят две тысячи двести двадцать три) рубля. Срок исполнения муниципального контракта, с 01.06.2019 по 15.07.2020. Согласно календарному графику выполнения работ (приложение № 10 к муниципальному контракту от 04.06.2019 № 0356300000219000039) срок выполнения ремонтных работ на участке дороги:

- км 03+231 - км 05+345 с 01.06.2019 по 15.08.2019
- км 01+142 - км 03+231 с 01.06.2020 по 15.07.2020.

Дата окончания подачи заявок 13.05.2019 (ч. 2 ст. 63 Федерального закона № 4-ФЗ. Дата окончания срока рассмотрения первых частей заявок 20.04.2018
Дата проведения аукциона 20.05.2019.

Протоколом рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе от 14.05.2020 № 0353600000219000039 участниками аукциона признано 4 заявки.

По итогам рассмотрения первых частей заявок на участие в электронном аукционе, все заявки признаны участниками закупки. Протоколом подведения итогов электронного аукциона, аукционная комиссия в соответствии со ст. 69 Федерального закона № 44-ФЗ признала победителем электронного аукциона – Общество с ограниченной ответственностью «КОМОС» ИНН 5904136212, предложившего цену контракта 32 289 961,88 руб.

МКУ УКС и ООО «КОМОС» заключен муниципальный контракт от 04.06.2019 № 0356300000219000039_95839 (далее – Контракт) на сумму 32 289 961,88 руб.

В 2019 году, в установленный Контрактом период, произведен ремонт участка автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» км 03+231 - км 05+345.

Согласно отчетным показателям об исполнении бюджета Нытвенского муниципального района (районного бюджета), кассовое исполнение данного мероприятия за период его реализации составило 17 803 612,94 руб.

Исполнение мероприятия «Ремонт автомобильной дороги
«Григорьевское - Покровское» (участок км 03+231 - км 05+345) за 2019 год

Бюджетные ассигнования, руб.	Утверждено	Уточненный план	Исполнено	Примечание
Краевой бюджет		16 253 100,0	15 997 712,94	Приказ Министерства транспорта Пермского края СЭД-44-01-02-332 от 14.12.2019
Местный бюджет	1 805 900,0	1 805 900,0	1 805 900,0	Постановление администрации Нытвенского муниципального района от 15.12.2017 № 178
Итого		18 059 000,0	17 803 612,94	Исполнение 98,6%

Заказчик производил оплату работ по Контракту безналичным расчетом, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Подрядчика.

Согласно условиям контракта (п. 6.2), ООО «КОМОС» приступил к выполнению работ, после письменного уведомления от 27.06.2019 № 161 МКУ УКС о начале производства работ.

Согласно пункту 6.5.6 ООО «КОМОС» письменно от 13.08.2019 известил МКУ УКС об окончании выполнения работ и о готовности их к сдаче.

К окончанию работ на участке дороги км 03+231 - км 05+345 не выполнены работы по доведению толщины покрытия до 5 см на участке с ПК3+57 до ПК4+57 после его повторного фрезерования и переустройства (что не соответствует СП 78.13330.2012).

В ходе проверки представлены акты о приемке выполненных работ (КС-2), справки о стоимости выполненных работ (КС-3) за период выполнения работ.

Табл. 2

Анализ исполнения муниципального контракта

Наименование работ	Справка о стоимости выполненных работ и затрат	Акт приемке выполненных работ	Платежное поручение	Сумма, тыс. руб.
Дорожная одежда	КС-3 от 30.07.2019	КС-2 от 30.07.2019 № 1	от 20.08.2019 № 393547	1 805,900
Исправление существующего профиля дороги	КС-3 от 25.11.2019	КС-2 от 25.11.2019 № 2*	от 18.12.2019 № 29781	162,261
Дорожная одежда Обустройство автопавильонов на автобусной остановке Перевозка материалов	КС-3 от 25.11.2019	КС-2 от 25.11.2019 № 3*	от 18.12.2019 № 29780	15 835,451
*в справках о стоимости выполненных работ (КС-3) от 25.11.2019 ошибочно указаны ссылки на акты о приемке выполненных работ (КС-2) от 13.11.2019.				

При проверке соответствия объемов выполненных работ, отраженных в актах о приемке выполненных работ (КС-2), по нормативному перечню работ

(приложение 1,2 к контракту) за период с 01.06.2019 по 15.08.2019 установлено, что выполнены дополнительные работы¹, неучтенные в техническом задании, на основании акта комиссионного обследования от 24.07.2019 № 1, без которых предусмотренный контрактом уровень качества достигнуть не возможно, с целью ликвидации дефектов основания существующей дороги с доведением до нормативной ширины укладки покрытия в объемах:

- разработка грунта на глубину 0,18 м экскаватором с погрузкой и перевозкой – 67 м³;

- устройство оснований из щебня фр. 40-70 мм толщиной 0,18-372 м².

Полная стоимость ремонта автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» (участок км 03+231 - км 05+345), по утвержденной сметной документации, в действующих ценах с НДС, составила:

- по основной смете – 17968,70502 тыс. руб.;

- по дополнительной смете - 162,26112 тыс. руб.;

Сметная документация, представленная на проверку, утверждена заказчиком в установленном порядке. Дефектная ведомость, отсутствует, что не позволяет проверить объемы работ в смете.

В период проверки согласно п.6.5.9 Контракта на основании приказа МКУ УКС от 25.11.2019 № 131/осн. была создана приемочная комиссия для осуществления приемки результатов исполнения муниципального контракта от 04.06.2019 № 0356300000219000039_95839 на выполнение работ по ремонту автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» (участок км 01+142-км 05+345). На основании данного приказа приемочная комиссия 27.11.2019 после рассмотрения предъявленной документации, осмотра участка автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» участок км 3+321-км 5+345 приемочной комиссией составлен акт по приемке законченного ремонтом указанного объекта.

Табл. 3 (тыс. руб.)

Анализ исполнения муниципального контракта

№ п/п	Наименование работ	Единица измерения	Объемы работ		Сметная стоимость	Стоимость фактически выполненных работ
			по смете	фактически выполнено		
1	Дорожная одежда *ликвидация пучин *обустройство дорожной одежды *укрепление обочин	м ²	12,684	12,084	15377,552	15047,965
2	Обустройство автопавильонов на автобусной остановке (км04+810)	комп.	1	1	407,116	407,116
3	Обустройство автопавильонов на автобусной остановке	комп.	1	1	422,428	422,428

¹ В связи с дополнением обязательств у подрядчика ООО «КОМОС» к муниципальному контракту от 04.06.2019 № 0356300000219000039_95839 составлено и подписано дополнительное соглашение № 1у увеличением объема работ на сумму 162,26112 тыс. руб.

	(км05+345)					
4	Перевозка материалов	1т	5101,974	5101,974	1761,608	1761,608
	ИТОГО				17968,705	17639,351
5	Дополнительные (включаемые) работы: Исправление существующего профиля дороги	-	-	-	162,261	162,261
6	НДС					
7	Всего				18130,966	17801,378*

*В акте приемочной комиссии по приемке законченного ремонт объекта (приложение 8 к Контракту) не отражены работы на сумму 2 234,22 руб.

Согласно пунктам 6.5.2, 6.5.3, 6.5.4 для проведения лабораторных испытаний отобранных образцов (кернов) Подрядчик привлекает за свой счет независимую, специализированную лабораторию. Согласно представленным КГБУ «Управление автомобильных дорог и транспорта» Пермского края шести протоколам испытания пробы испытаны для определения показателей:

Табл. 4

Показатель	Значение по ТЗ	Значение, факт	Примечание
водонасыщение, %	от 1,0 до 4,0	2,2-3,9	ГОСТ9128-2013
	не более 4,5	1,1-4,1	ГОСТ9128-2013
средняя плотность, г/см ³		2,40-2,54	ГОСТ9128-2013
коэффициент уплотнения, ед.	не менее 0,99	0,99-1,02 одна проба 0,97*	СП 78.13330-2012
толщина слоя асфальтобетона, см	5,0	5,0-6,0 одна проба 3,3* одна проба 4,5**	СП 78.13330-2012
сцепление с нижним слоем		обеспечено по всем пробам	СП 78.13330-2012

*проба отобрана на участке ПК4+07 (протокол испытаний от 28.08. -29.08.2019 № 1897) согласно протоколу совещания комиссии, с участием представителей заказчика и поставщика, от 18.11.2019 № 1, участок ПК3+57-ПК4+57 площадью 600 м² (100 погонных метров) не принят, не включен в приемку и оплату работ. Работы по доведению толщины покрытия до 5 см запланированы на 2020 год.
** не более 10% результатов определений могут иметь отклонения от проектных значений до +/- 10 мм, остальные до +/- 5 мм (п. 2.3.1 табл. А1 прил. А, СП 78.13330-2012)

Вывод:

Кассовое исполнение средств на реализацию мероприятия «Ремонт автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское» составило 17 803,61294 тыс. руб., в т.ч. за счет средств местного бюджета 1805,900 тыс. руб. Выполненные работы приняты по актам КС-2 от 30.07.2019 и от 25.11.2019 г. в соответствии со сметным перечнем работ. Сроки выполнения работ не нарушены. Оплата произведена в установленный Контрактом срок.

Бюджетная эффективность (в результате снижения цены), по итогам электронного аукциона на выполнение работ «Ремонт автомобильной дороги «Григорьевское-Покровское», составила 162 261,12 руб., или 0,5%.

По факту выполнения работ по муниципальному контракту от 04.06.2019 № 0356300000219000039_95839 заключенному с ООО «КОМОС», установлено:

- отремонтированный принятый по акту участок находится в удовлетворительном состоянии;

- не приведен в нормативное состояние участок дороги км 03+231 - км

05+345 не выполнены работы по доведению толщины покрытия до 5 см на участке с ПК3+57 до ПК4+57²;

- отсутствует дефектная ведомость, утвержденная заказчиком, что не позволяет проверить объемы работ в смете;

- подрядчиком ООО «КОМОС» не соблюдены отдельные условия Контракта: п. 4.10 Контракта, не устранены, с помощью соответствующих конструктивных материалов, места отбора проб (кернов) из покрытия.

Предложения (рекомендации):

По результатам проверки в адрес МКУ УКС подготовлено Представление Контрольно-счетной палаты Нытвенского городского округа с предложениями:

1. Организовать работу по приведению в нормативное состояние участка дороги км 03+231 - км 05+345 по выполнению работ по доведению толщины покрытия до 5 см на участке с ПК3+57 до ПК4+57;

2. Принять меры по выполнению подрядчиком условий п. 4.10 муниципального контракта от 04.06.2019 № 0356300000219000039, устранить, с помощью соответствующих конструктивных материалов, места отбора проб (кернов) из покрытия

3. В дальнейшей работе обеспечить составление и наличие первичного учетного документа – дефектной ведомости, с указанием объемов требуемых работ по ремонту автомобильных дорог.

Аудитор Контрольно-счетной палаты
Нытвенского городского округа



Т.А.Шашмурина

² На отрезке дороги ПК3+57-ПК4+57 имеется участок (фото 2) с трещинами (продольные, пересекающиеся, поперечные разрывы, хаотично расположенные на поверхности без какой-либо закономерности).