#### ИНФОРМАЦИЯ

**О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ**

### «Проверка эффективности и результативности использования бюджетных средств в 2021 году на выполнение работ по капитальному ремонту

### МБУДО ДМШ им. М.А. Балакирева»

(рассмотрена Коллегией Контрольно-счетной палаты г. Сарова, протокол № 14/22 от 14.07.2022)

### Объект проверки: Департамент культуры и искусства Администрации города Сарова, МБУ ДО ДМШ им. М.А. Балакирева.

**Проверенный период:** 2021 год.

**Объем проверенных средств:** 12 075,51 тыс. руб.

**Установлено нарушений и недостатков:** 9 186,08 тыс.руб.

**Основные нарушения и недостатки:**

1) Строительный контроль.

Между МБУДО ДМШ и МКУ «УКС» заключен договор 26.05.2021 №32/1 на оказание услуг по строительному контролю по объекту «капитальный ремонт благоустройства территории, ремонт кровли и фасада здания ДМШ им. М.А. Балакирева». В нарушение ст.53 Градостроительного кодекса РФ, п.2.2 договора №32/1 МКУ «УКС» строительный контроль осуществлен ненадлежащим образом.

2) Проект производства работ.

В нарушение п.4.4 Контракта Проект производства работ не был представлен Заказчику. По факту неисполнения данного условия Контракта Подрядчику не выставлена претензия по Контракту с указанием факта его неисполнения, не начислен штраф согласно п.12.2, 12.6 Контракта в размере 5,00 тыс. руб.

3) Технические характеристики материалов, конструкций, МАФов.

В нарушение п.1.1 Контракта в пункте 2 Технического задания Контракта «Требования к качеству, техническим характеристикам работ» не отражены требования, технические характеристики материалов, конструкций, оборудования и малых архитектурных форм, которым они должны соответствовать при выборе Подрядчиком в ходе выполнения работ.

4) Технические решения.

В ходе исполнения Контракта составлены 10 технических решений. В нарушение п.4.6 Контракта, положений Протоколов технических совещаний, к каждому техническому решению не оформлен локальный сметный расчет по указанным изменениям. В нарушение п.44 Постановления Правительства РФ от 05.03.2007 N 145 внесенные изменения по результатам протоколов и технических решений не направлялись своевременно на проведение экспертизы. Заключение по результатам экспертизы оформлено одно в целом на все технические решения и локальные сметные расчеты на изменения, а не по каждому в отдельности.

5) Внесение изменений в Контракт без заключения дополнительного соглашения к Контракту.

В нарушение положений п.1 ст.452 ГК РФ, ст. 95 Закона N 44-ФЗ, п. 17.4 Контракта, заказчиком внесены изменения в локальные сметные расчеты (изменение существенных условий контракта, в части замены одних видов и объемов работ, материалов на другие) без заключения дополнительного соглашения к Контракту. При отсутствии заключенного в письменной форме дополнительного соглашения, произведенные заказчиком изменения существенных условий контракта на сумму исключенных работ (-) 3 756,56 тыс.руб., включенных работ (+) 3 978,59 тыс.руб. являются неправомерными.

6) Внесены изменения в локальные сметные расчеты без технического решения.

В нарушение п.4.6 Контракта Подрядчик не предоставил Заказчику техническое решение на изменение материалов – плитки покрытия крыльца.

7) Акт сдачи-приемки выполненных работ.

В нарушение условий Контракта (п.4.5 Контракта) Подрядчик выполнил обязательства не в полном объеме. При этом в п.1 Акта зафиксировано, что Подрядчик исполнил взятые на себя обязательства. Пункт 4 Акта сдачи-приемки выполненных работ заполнен неверно. В нарушение формулировки п.4 Акта итоговая сумма 10 569,52 тыс.руб. – сумма фактически выполненных работ. Она рассчитана без учета начисленных пени. В акте сдачи-приемки выполненных работ отсутствует отметка о том, что работы приняты с недостатками, отраженными в отдельном акте, не указаны реквизиты этого акта.

8) Соглашение о расторжении.

В нарушение ч.8 ст. 95 Закона № 44-ФЗ в соглашении о расторжении контракта от 17.12.2021 не указаны существенные обстоятельства, препятствующие полному исполнению условий контракта. Документальных доказательств, подтверждающих наличие оснований расторжения контракта, соответствующих условиям ст.451 ГК РФ не представлено. Невыполнение части работ по контракту на сумму 108,02 тыс. руб. является необоснованным.

9) Излишне заактированы и оплачены невыполненные работы.

Сотрудниками КСП проведен 31.05.2022 осмотр территории объекта выполнения работ по Контракту. Выявлены излишне заактированные и оплаченные невыполненные работы на общую сумму 953,93 тыс. руб.

10) Некачественно выполненные работы.

Некачественно выполненные работы на общую сумму 383,98 тыс. руб. являются неэффективным использованием бюджетных средств.

11) Отсутствуют сертификаты качества, технические паспорта.

В нарушение п.4.3 Контракта Подрядчик не предоставил сертификаты, декларации, технические паспорта и другие документы, удостоверяющие качество поставленных материалов, изделий, конструкций, оборудования по 5 наименованиям, не предоставлены документы, удостоверяющие качество посадочного материала (кустарники). Не представляется возможным проверить качество и применяемость материалов, изделий.

12) Несоответствие материалов по документации с фактом при осмотре.

Актом контрольного осмотра КСП зафиксировано, что характеристики кустарников (высота) ниже заявленных в локальных сметных расчетах и актах КС-2.

13) Общий журнал работ.

В нарушение п.7.4 Контракта журнал производства работ велся с нарушениями полноты отражения хода фактического производства работ. Отдельные виды работ, такие как установка МАФов, подготовка посадочных мест для кустарников, огрунтовка и окраска металлических поверхностей, установка перил хромированных, установка дверных блоков не отражены в общем журнале работ. В нарушение Приказа Ростехнадзора №7 в общем журнале работ записи велись после даты фактического окончания работ. В общем журнале работ записи сведений о выполнении работ произведены не в хронологическом порядке. В журнале работ зафиксировано выполнение работ, которые было решено исключить согласно Тех. решению №3 (облицовка цоколя плиткой «Бессер»). В нарушение п.8.8 Контракта акты скрытых работ не зарегистрированы в журнале работ (Разделы 3, 6). При сопоставлении актов КС-2 и общего журнала работ за идентичные периоды, выявлено, что работы (41 наименование) актов КС-2 отсутствуют в общем журнале работ за указанный период.

14) Отсутствуют акты скрытых работ.

В нарушение п.2.2. договора №32/1 между МБУДО ДМШ и МКУ «УКС» на оказание услуг по строительному контролю, в актах освидетельствования скрытых работ отсутствуют подписи представителей заказчика по вопросам строительного контроля. В нарушение п.8.8 Контракта акты скрытых работ не зарегистрированы в Общем журнале работ. Акты скрытых работ составлены не в хронологическом порядке. В нарушение требований Приказа Ростехнадзора от 26.12.2006 N 1128, п.8.8 Контракта акты скрытых работ составлены с нарушениями. В нарушение п.4.11 Контракта, ст.5.3 Приказа Ростехнадзора от 26.12.2006 N 1128 не составлены акты по 10 наименованиям срытых работ.

15) Журнал входного учета и контроля качества получаемых материалов.

Выявлены нарушения ведения Журнала входного учета и контроля качества получаемых деталей, материалов, конструкций и оборудования. Установлено несоответствие количества и периода приемки материалов, деталей, конструкций и оборудования по 38 наименованиям.

16) Гарантийный срок.

Согласно п.9.2 муниципального контракта на Объект и входящие в него материалы, конструктивные элементы и работы устанавливаются гарантийные обязательства (гарантийный срок – 5 лет с даты подписания сторонами акта приемки законченного строительством объекта). МБУДО ДМШ представило копии 5-ти писем, подтверждающих предъявление Заказчиком в рамках гарантийных обязательств требований к Подрядчику в части некачественно выполненных работ. Однако на момент начала проведения проверки не устранены нарушения.

В ходе проведения контрольного мероприятия Подрядчиком часть выявленных нарушений устранена, некоторые нарушения находятся на стадии устранения. МБУДО ДМШ предоставило Акт устранения дефектов от 29.06.2022 (прилагается к Акту проверки).

**По итогам проведенного контрольного мероприятия направлены:**

1. В МБУДО ДМШ им. М.А. Балакирева представление для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков.

2. В МКУ «УКС» информационное письмо.

3. В Прокуратуру города Сарова - копия акта проверки.