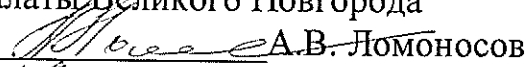


Утверждаю
Председатель Контрольно-счетной
палаты Великого Новгорода

«13» 10 2018 г.

Отчет о результатах контрольного мероприятия

В соответствии с Планом работы на 2018 год, Контрольно-счетной палатой Великого Новгорода в период с 12.07.2018 г. по 21.09.2018 г. проведено контрольное мероприятие - проверка использования средств, предусмотренных бюджетом Великого Новгорода на реализацию приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды» (далее - Приоритетный проект) за 2017 год и истекший период 2018 года. Объектами контрольного мероприятия явились комитет по управлению жилищно-коммунальным хозяйством и охране окружающей среды Администрации Великого Новгорода (далее - Комитет по ЖКХ) и муниципальное бюджетное учреждение Великого Новгорода «Городское хозяйство» (далее — Учреждение).

Контрольное мероприятие осуществлялось с целью проверки соблюдения правил предоставления бюджетных средств и порядка реализации мероприятий муниципальных программ по формированию современной городской среды; оценке эффективности и целевого использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий Приоритетного проекта (в том числе аудит закупок); оценке состояния учета, сохранности и эффективности использования имущества, полученного в результате реализации Приоритетного проекта; анализа результативности использования бюджетных средств, с учетом достижения целей Приоритетного проекта. В ходе контрольного мероприятия установлено следующее.

Реализация Приоритетного проекта на территории Великого Новгорода в проверяемом периоде осуществляется через соответствующие мероприятия государственных программ Новгородской области и муниципальных программ, направленных на реализацию мероприятий по благоустройству территорий муниципального образования, в том числе территорий соответствующего функционального назначения (набережных, скверов, пешеходных зон, парков, иных территорий (далее - общественные территории), дворовых территорий многоквартирных домов (далее - МКД). Ресурсное обеспечение муниципальных программ осуществляется за счет средств бюджетов всех уровней, при этом основная его составляющая - субсидии из федерального и областного бюджетов. Мероприятия по благоустройству дворовых территорий реализуются с привлечением средств собственников МКД. Правительством РФ установлено, что средства субсидии из федерального бюджета являются целевыми и могут быть направлены на софинансирование расходных обязательств, связанных с реализацией указанных государственных

программ субъектов РФ и муниципальных программ. Государственными программами Новгородской области утвержден порядок, цели и условия предоставления и распределения субсидий бюджетам муниципальных образований Новгородской области. Данные средства предоставлялись бюджету Великого Новгорода в виде субсидий на основании соглашений, заключенных между Департаментом по ЖКХ и ТЭК Новгородской области (2017 год), Министерством строительства и ЖКХ (2018 год) и Администрацией Великого Новгорода (далее - соглашения). Соглашениями, среди прочего, установлены показатели результативности исполнения мероприятий, в целях софинансирования которых предоставлялась субсидия.

Нормативными правовыми актами установлено, что отбор общественных территорий, благоустраиваемых с использованием предоставленных субсидий, а также выбор видов производимых работ при формировании муниципальных программ должны осуществляться по результатам общественного обсуждения с гражданами; на основе дизайн-проектов, утвержденных с учетом результатов общественного обсуждения, определяются перечень и виды выполняемых работ по благоустройству. Показателями результативности исполнения мероприятий соглашений регламентированы сроки проведения данных процедур и мероприятий. Соглашениями 2018 года дополнительно установлены показатели, позволяющие оценить результативность использования денежных средств, в частности, предусмотрено благоустройство 4 общественных территорий («Юность» 2 этап; «Луговой» 2 этап; сквер между ул. Коровникова и р. Веряжа 2 этап); Софийская набережная 1 этап). При этом, доля комплексных проектов благоустройства общественных территорий в общем количестве реализованных в 2018 году проектов благоустройства должна составлять 100 процентов.

В 2017 году на мероприятия в рамках Приоритетного проекта было предусмотрено бюджетных средств из всех источников финансирования в сумме 89 633,4 тыс. рублей. Средства направлялись на следующие мероприятия:

на благоустройство 58 дворовых территорий МКД города было направлено 57 309,4 тыс. руб. бюджетных средств, также предусматривались средства собственников МКД в сумме 565,2 тыс. рублей. Фактически в 2017 году на территории города было благоустроено 58 дворовых территорий МКД, при этом использовано 57 291,8 тыс. руб. бюджетных средств, также направлены средства собственников МКД в сумме 1 357 тыс. рублей. Таким образом, средства данной субсидии в общей сумме 23,1 тыс. руб. остались не востребованы, при этом дополнительно были привлечены средства собственников МКД в сумме 634,6 тыс. руб. (по дополнительному перечню работ), которые использованы полностью;

на благоустройство четырех общественных территорий города направлялось 27 965,9 тыс. руб. бюджетных средств, которые были использованы по данному направлению полностью. Благоустраивались следующие общественные территории: территория, расположенная в

микрорайоне Луговой (территория искусственного водоема) в Северном жилом районе города (далее — парк «Луговой»); территория, расположенная между ул. Коровникова и р. Веряжа в Западном микрорайоне города (далее - Веряжский сквер), территория парка, расположенного между бульваром и местным проездом в мкрн. 7 города (далее - парк Юности) и территория (сквер) между домом № 3 по Андреевской ул. и домом № 15 по ул. Фёдоровский Ручей (далее - Балашовский сквер; данное наименование присвоено решением думы Великого Новгорода № 1341 от 26.12.2017 г.).

На обустройство городского парка было направлено 4 358,1 тыс. руб. бюджетных средств, фактически средства также были использованы полностью, выполнялись работы по обустройству территории парка Юности.

В 2018 году (истекший период, по состоянию на анализируемую дату 01.09.2018) на мероприятия в рамках Приоритетного проекта предусмотрено бюджетных средств из всех источников финансирования в сумме 105 383,1 тыс. рублей. Денежные средства планируется направить на следующие мероприятия:

на благоустройство 43 дворовых территорий МКД города предусмотрено 50 645,3 тыс. руб. бюджетных средств, также предусмотрены средства собственников МКД в сумме 5 600 тыс. рублей. Фактически на анализируемую дату 2018 года благоустроено 15 дворовых территорий МКД на сумму 17 313,3 тыс. руб. (по представленным актам выполненных работ), при этом перечислено 13873 тыс. руб. бюджетных средств; также направлены средства собственников МКД в сумме 2 591,8 тыс. рублей;

на благоустройство четырех общественных территорий города предусмотрено 41 535,4 тыс. руб. бюджетных средств; фактически на анализируемую дату 2018 года средства не использовались. Выполняются работы по продолжению благоустройства территории Веряжского сквера, парка Юности, парка «Луговой», начаты работы по благоустройству сквера Водников (1-й этап благоустройства Софийской набережной р. Волхов, участок от моста Александра Невского до гостиницы «Интурист»);

на обустройство городского парка предусмотрено 7 604,4 тыс. руб. бюджетных средств. Фактически на анализируемую дату 2018 года средства также не использовались, выполняются работы по обустройству городского парка «30 лет Октября».

Обобщенная информация об объемах денежных средств, направленных на формирование современной городской среды, их фактическом использовании в 2017 и 2018 годах, прилагается.

Организацию деятельности по обеспечению реализации Приоритетного проекта в проверяемом периоде осуществляли структурные подразделения Администрации Великого Новгорода, в т.ч. Комитет по ЖКХ, комитет архитектуры и градостроительства, комитет по строительству, а также, подведомственные им учреждения.

Использование бюджетных средств на мероприятия по благоустройству дворовых территорий МКД в проверенном периоде

осуществлялось Комитетом по ЖКХ, путем их предоставления товариществам собственников жилья, жилищным, жилищно-строительным кооперативам, товариществам собственников недвижимости, управляющим организациям, выбранным в установленном порядке собственниками помещений МКД (далее — заявители). В соответствии с требованиями нормативных правовых актов, заявители заказывают дизайн-проекты благоустройства дворовых территорий МКД, с учетом минимальных и дополнительных перечней работ по благоустройству двора; подготавливают сметную документацию на проведение работ по капитальному ремонту двора в пределах нормативной стоимости; проводят общие собрания собственников помещений МКД с принятием соответствующих решений. Заявители подают заявки в Комитет по ЖКХ для рассмотрения общественной комиссией по контролю и координации реализации муниципальных программ, направленных на формирование современной городской среды Великого Новгорода (далее — Общественная комиссия). По результатам рассмотрения поданных заявителем документов Общественная комиссия в соответствии с критериями оценки заявок, утверждает перечень адресов включенных в ранжированный список МКД подлежащих благоустройству в период с 2017 по 2020 годы, а также утверждает дизайн-проекты благоустройства дворовых территорий. В дальнейшем, Заявители являлись заказчиками определенных работ по благоустройству дворов МКД. Перечисление средств заявителям и оплата за счет всех источников финансирования осуществлялись после приемки и подписания актов выполненных работ.

В ходе проверки соблюдения требований нормативных правовых актов при расходовании средств на благоустройство дворовых территорий, были выявлены следующие нарушения и недостатки:

не все протоколы заседаний Общественной комиссии размещались в специальном разделе официального сайта Администрации Великого Новгорода в сети «Интернет» (далее — Официальный сайт Администрации);

не было обеспечено ежемесячное опубликование на Официальном сайте и направление в Общественную комиссию отчета о расходовании аккумулируемых средств заинтересованных лиц, направляемых на выполнение минимального и дополнительного перечней работ по благоустройству дворовых территорий МКД (Комитетом по ЖКХ в проверенном периоде не размещено и не направлено ни одного отчета);

нарушались отдельные нормы действующего порядка формирования соответствующих муниципальных программ; также, при разработке программ, не были учтены рекомендации Минстроя России, а именно: не установлено количество и площадь благоустроенных дворовых территорий, доля благоустроенных дворовых территорий от общего количества дворовых территорий, охват населения благоустроенными дворовыми территориями, общего количества таких территорий, нуждающихся в благоустройстве;

установлен случай излишне перечисленных Комитетом по ЖКХ средств субсидии заявителю в сумме 36,3 тыс. руб.; выявлены три случая оплаты за счет средств бюджетной субсидии, в общей сумме 76,0 тыс. руб.,

стоимости возвратного материала (в виде асфальтовой крошки), который согласно нормам жилищного законодательства принадлежит на праве общей долевой собственности собственникам помещений МКД;

не обеспечен контроль со стороны Комитета по ЖКХ за процедурой обязательного включения имущества, устанавливаемого на дворовой территории МКД в результате реализации Приоритетного проекта (оборудование детских площадок, скамейки, урны и т.п.), в состав общего имущества собственников МКД с целью обеспечения последующего содержания указанных объектов;

установлен случай, когда план благоустройства двора, представленный в дизайн-проекте, не соответствовал исполнительной схеме устройства верхнего слоя асфальтобетонного покрытия двора, а именно, проектируемый объем капитального ремонта покрытия больше, чем фактически исполненный, т.е. дизайн-проект не был реализован полностью (основной причиной явилось увеличение доли софинансирования средств собственников в 2018 году до 10 %, при разработке дизайн-проектов в 2017 году с расчетом софинансирования в 1 %, в итоге, фактические объемы работ были уменьшены, а первоначальная сметная документация скорректирована);

при проведении инвентаризации в ходе контрольного мероприятия установлен случай повреждения после проведенных вскрышных работ выполненных работ по асфальтированию территории двора, требующие восстановления.

В целом, установленные на 2017 год показатели («улучшения технического и эксплуатационного состояния дворовых территории» и «повышения уровня благоустройства придомовых территорий многоквартирных домов»), достигнуты. В истекшем анализируемом периоде 2018 года показатели выполнены на 30 процентов.

Результаты проверки использования бюджетных средств на реализацию **мероприятий по благоустройству общественных территорий** в рамках Приоритетного проекта свидетельствуют, что в целом, цели предоставления субсидий, установленные нормативными правовыми актами, достигнуты. Целевые межбюджетные трансферты, предоставленные из вышестоящего бюджета бюджету Великого Новгорода в 2017 и 2018 годах, направлены на мероприятия по благоустройству новых общественных пространств города, соответствующих критерию доступности - общественные территории доступны для населения города, без взимания платы. Вместе с тем, в ходе проведенной проверки были выявлены следующие нарушения и недостатки.

В 2017 году Муниципальная программа по благоустройству не отвечала требованиям, установленным государственной программой Новгородской области, постановлением Правительства РФ, муниципальным правовым актом. В частности, программа (в редакции от 15.05.2017) не содержала обязательных установленных вышеуказанными нормативными правовыми актами сведений, а именно, перечня общественных территорий,

подлежащих благоустройству, с перечнем видов работ, планируемых к выполнению, их ресурсному обеспечению. При этом, программа была согласована руководителями уполномоченных структурных подразделений Администрации города и утверждена в данной редакции. Иными словами, в установленный соглашением срок - 15.05.2017, один из показателей результативности, а именно, утверждение (корректировка действующей) муниципальной программы, фактически не был достигнут. Позднее, 20.09.2017 в муниципальную программу 2017 года внесены изменения – мероприятия программы скорректированы под фактически выполняемые на общественных территориях работы, объемы финансирования установлены исходя из стоимости работ, определенных в уже исполняемых контрактах, либо планируемых к заключению. Информация в этой части отчета Администрации Великого Новгорода по соглашению, в региональное Министерство по ЖКХ о достижении показателей результативности исполнения мероприятий за 2017 год, приведена недостоверно.

При формировании (корректировки) муниципальной программы в 2017 году не была обеспечена прозрачность и обоснованность принятых Администрацией Великого Новгорода решений о выборе видов работ, выполняемых в рамках благоустройства по каждой из отобранных территорий, и распределение объемов финансирования между ними. В частности, согласно местным нормативным правовым актам, муниципальная программа формируется на основе адресного перечня общественных территорий, отобранных с учетом результатов общественного обсуждения проектов муниципальных программ, результатов голосования, осуществляемых через средства массовой информации или иными способами (в том числе интернет-голосования, проводимого на Официальном сайте Администрации). Работы по благоустройству общественных территорий осуществляются в соответствии с дизайн-проектами, утвержденными Общественной комиссией. Виды и объемы подлежащих выполнению работ на отобранных для благоустройства территориях, объемы денежных средств, необходимых на их выполнение также подлежат согласованию Общественной комиссией. В то же время, проверка установила, что в 2017 году выбор видов выполняемых в рамках благоустройства работ и распределение объемов финансирования между благоустраиваемыми общественными территориями, фактически осуществлялись Администрацией Великого Новгорода самостоятельно, без согласования Общественной комиссией. Информация о том, каким образом определялся выбор видов работ по благоустройству, подлежащих выполнению по каждой их общественных территорий, отобранных для благоустройства в 2017 году, распределение объемов финансирования между ними, проверке не представлена; протоколы заседания общественной комиссии по оценке (ранжированию) заявок заявителей на включение территорий общего пользования в адресный перечень, а также по согласованию видов и объемов подлежащих выполнению работ на отобранных для благоустройства территориях, объемы денежных средств, необходимых на их выполнение, не

размещены на официальном сайте Администрации города и проверке также не представлены.

В 2018 году при распределении объемов финансирования между общественными территориями, подлежащими благоустройству, отдельные положения установленного муниципальным правовым актом порядка, также не соблюдались. В частности, уполномоченными структурными подразделениями Администрации города не была представлена Общественной комиссии информация о видах, объемах и стоимости планируемых на территориях работ. Так, на заседании Общественной комиссии, состоявшемся 02.04.2018, определены общественные территории, подлежащие благоустройству в текущем году, на том же заседании определялись виды работ по территориям и плановые объемы бюджетных средств на их выполнение. Как следствие, распределение объемов финансирования между общественными территориями не подкреплено расчетами о сметной стоимости планируемых работ, а утвержденные объемы финансирования не отражают реальную плановую потребность в денежных средствах, необходимых для их выполнения.

При разработке муниципальной программы на 2018-2022 годы не учтены в полном объеме рекомендации Минстроя России, а также решения инвентаризационной комиссии Администрации города, осуществляющей в целях анализа текущего состояния благоустройства в порядке подготовки к формированию программы инвентаризацию всех общественных территорий муниципального образования. В частности, в 2017 году Общественной комиссией совместно с Администрацией города было принято решение о начале создания новых общественных пространств (парков) в трех микрорайонах города, утвержденные дизайн-проекты данных территорий предполагают комплексность работ при их благоустройстве. Вместе с тем, на предпроектном этапе и до настоящего времени не определены требуемые объемы финансовых средств, временные сроки реализации проекта во всех стадиях, последовательность (этапность) выполнения работ, бюджетные и внебюджетные источники финансирования. Администрацией города не разработаны и проверке не представлены паспорта благоустройства и проектно-сметная документация, в том числе на объекты, благоустройство которых началось в 2017 и продолжается в 2018 году. Как следствие, муниципальной программой не определен объем средств, необходимых на ее реализацию за счет всех источников финансирования на каждый год реализации программы (объем средств определен лишь на 2018 год); мероприятия программы не предполагают достижение конечного измеримого результата - реализации комплексных проектов благоустройства общественных территорий, либо их отдельных этапов, в том числе по общественным территориям, благоустройство которых началось в 2017 году. Например, ряд мероприятий, предусмотренных дизайн-проектом второго этапа благоустройства парка «Луговой» (закомпоновать дорожно-тропиночную сеть вдоль пруда, расширить существующие пешеходные дорожки для удобства отдыхающих и пр.) не включены в муниципальную

программу и не проводятся. Таким образом, мероприятиями программы не предполагается комплексное благоустройство второго этапа парка «Луговой». Кроме того, проведенный в ходе контрольного мероприятия осмотр данной общественной территории свидетельствует о том, что фактически начаты работы по устройству асфальтовой площадки под детский городок ГИБДД, строительство которого в 2018 году мероприятиями муниципальной программы не предусмотрено. Одновременно, мероприятия предусмотренные и программой на 2018 год и дизайн-проектом 2 этапа благоустройства, а именно, устройство спортивной площадки с установкой спортивного оборудования и расширение детской площадки с установкой детского оборудования, не проводятся, закупочные процедуры на их проведение не запланированы, что создает риски не обеспечить выполнение до конца года запланированных мероприятий и достижение показателей результативности использования субсидий, установленных соглашениями на 2018 год.

Показатели результативности программы (количество благоустроенных общественных территорий (этапов)) не соотносятся с аналогичными показателями результативности использования субсидий, установленными соглашениями.

Объемы финансирования, указанные в паспорте муниципальной программы в целом, и по источникам финансирования не соответствуют показателям решения Думы Великого Новгорода «О бюджете Великого Новгорода на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов».

В нарушение требований нормативных правовых актов, в установленном порядке не утверждены и проверке не представлены дизайн-проекты общественных территорий, благоустройство которых началось в 2018 году.

В нарушение норм градостроительного законодательства, проектная документация на выполнение работ по благоустройству общественных пространств, предусматривающих создание новых объектов, относящиеся к объектам капитального строительства (строительство детских и спортивных площадок, пешеходных дорожек) в проверенном периоде не разрабатывалась; также не была обеспечена проверка достоверности определения сметной стоимости данных работ. В результате, проведенной в период контрольного мероприятия ГАУ «Госэкспертиза Новгородской области» проверкой достоверности сметной стоимости работ, общее завышение сметной стоимости по всем проверенным объектам благоустройства, с учетом проведенных закупочных процедур, составило в сумме 1 510,443 тыс. руб., что привело к завышению начальной максимальной цены контракта на этапе осуществления закупки.

В рамках выполнения работ по благоустройству общественных территорий в 2017 году фактически были созданы новые объекты нефинансовых активов муниципального образования, отдельные из которых относятся к объектам капитального строительства. Вместе с тем, произведенные в их создание бюджетные вложения не привели к

увеличению стоимости муниципального имущества Великого Новгорода - в реестре муниципальной собственности вновь созданные объекты благоустройства не значатся.

В бюджете Великого Новгорода на 2017 и 2018 годы, бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальных программ, направленных на благоустройство общественных территорий в рамках Приоритетного проекта, предусмотрены бюджетному учреждению в виде субсидий.

Вместе с тем, благоустройство новых общественных пространств муниципального образования относится к полномочиям органов местного самоуправления и их передача подведомственному бюджетному учреждению, противоречит требованиям действующего бюджетного законодательства.

То есть, передача полномочий по реализации мероприятий муниципальной программы по благоустройству общественных территорий от Комитета по ЖКХ подведомственному Учреждению, путем предоставления последнему целевой субсидии, является неправомерной. Примененный механизм также не соответствует положениям порядка предоставления целевых субсидий бюджетным и автономным учреждениям, установленным соответствующим муниципальным правовым актом.

Допускались иные нарушения.

Проведенной **проверкой в Учреждении**, в том числе **аудитом в сфере закупок**, в разрезе благоустраиваемых в проверяемом периоде в рамках Приоритетного проекта общественных пространств, установлено следующее.

Благоустройство **парка Юности** началось в 2017 году в рамках двух контрактов «на поставку и монтаж оборудования спортивных площадок с благоустройством прилегающей территории», на сумму 12 211 тыс. руб. и «на поставку и монтаж малых архитектурных форм с благоустройством прилегающей территории», на сумму 4 358,1 тыс. руб.; работы по данным контрактам были приняты и оплачены заказчиком в полном объеме, при этом в ходе проверки и проведенной инвентаризации (на 05.09.2018) установлено:

были нарушены сроки выполнения работ, неустойка своевременно не предъявлялась;

работы по устройству покрытия тротуаров и основания спортивных площадок парка были выполнены с применением цементобетонного покрытия, вместо предусмотренного контрактами асфальтобетонного, без подтверждения качественных характеристик данных изменений;

не выполнены следующие виды работ по контрактам:

- устройство покрытия из коврика резинового прямого (стоимость покрытия без учета монтажа составила 1 130,9 тыс. руб.); в истекшем периоде 2018 года данные работы выполнялись другим подрядчиком с заменой вида покрытия на плитку каучуковую;

- нанесение разметочных линий на воркаут площадке, в объеме 61,5 м² (стоимость данных работ составила 8,8 тыс. руб.);

- озеленение (результаты предусмотренных работ по подготовке почвы для устройства газона с внесением растительной земли слоем 15 см

отсутствуют на большей части благоустраиваемой территории парка, стоимость данных работ составила 1 987 тыс. руб.);

- не произведена установка четырех урн, трех диванов садово-парковых, детской скамейки «Паровозик» и детского игрового комплекса «Парусник» (указанное оборудование фактически размещено в помещении склада Учреждения по адресу: Мининский переулок, 7А).

В истекшем периоде 2018 года, по состоянию на анализируемую дату заключены контракты:

на разработку проектно-сметной документации (далее - ПСД) на строительство линии наружного освещения, на сумму 471,4 тыс. руб., по состоянию на анализируемую дату, в срок не исполнен;

по устройству резинового покрытия на детской площадке парка и демонтажу игрового комплекса детской площадки (три контракта на общую сумму 297,9 тыс. руб. до 100 тыс. руб. каждый), в срок не исполнены;

на работы по устройству площадки с песчаным покрытием на территории парка, на сумму 293,2 тыс. руб., в срок не исполнен;

на работы по благоустройству парка в 2018 году I этап (устройство дренажа (укладка дренажных труб в траншеи и присоединение к существующей сети); разборка существующей старой асфальтобетонной площадки с озеленением данной территории и устройство цементобетонных тротуаров с бортовыми камнями), на сумму 3 813 тыс. руб., в срок не исполнен;

Кроме того, в ходе проведенного в рамках инвентаризации визуального осмотра территории парка Юности установлено:

- предусмотренные дизайн-проектом работы выполнены частично;
- на момент инвентаризации отсутствуют элементы освещения благоустроенной территории парка;
- информационный щит, установленный на детской площадке парка, содержит лишь объявления рекламного характера;
- тротуар, ведущий к скейт-байк парку и сам скейт-байк парк окружают заросшие травой отвалы грунта;
- на площадке скейт-байк парка имеются многочисленные лужи после осадков, что свидетельствует о неправильной разуклонке покрытия;
- многочисленные повреждения элементов оборудования скейт-байк парка с признаками вандализма.

Таким образом, работы по контрактам в 2017 году были выполнены частично и с недостатками, в истекшем периоде 2018 года фактически не завершены. В настоящее время Учреждением поданы иски в суд о взыскании неустойки с подрядчика по контрактам 2017 года и устранению недостатков по качеству выполнения работ.

Благоустройство **Веряжского сквера** началось в 2017 году в рамках контракта по «поставке и монтажу малых архитектурных форм с благоустройством прилегающей территории» на сумму 10 079,4 тыс. руб., работы были приняты и оплачены заказчиком в полном объеме, при этом в ходе проверки и проведенной инвентаризации (на 05.09.2018) установлено:

были нарушены сроки выполнения работ, неустойка не предъявлялась;

часть выполненного озеленения территории сквера нарушена в ходе производства работ по благоустройству текущего года.

В истекшем периоде 2018 года, по состоянию на анализируемую дату заключены контракты:

на разработку ПСД на строительство линии наружного освещения, на сумму 490 тыс. руб., по состоянию на анализируемую дату, в срок не исполнен;

на работы по устройству спортивной площадки на территории сквера, на сумму 433,2 тыс. руб., на анализируемую дату исполняется с нарушением сроков;

на работы по устройству детской площадки на территории сквера и подхода к ней, на сумму 4 156,6 тыс. руб., находятся в стадии исполнения;

на выполнение работ по устройству линии наружного освещения территории сквера, на сумму 2 789,3 тыс. руб., находится в стадии исполнения.

Также в ходе визуального осмотра в ходе инвентаризации территории Веряжского сквера было установлено:

- предусмотренные дизайн-проектом работы выполнены частично;

- на момент инвентаризации со стороны ул. Коровникова на территорию сквера имеется единственный подход (пешеходная дорожка), выходящая прямо на проезжую часть ул. Коровникова;

- территория сквера значительно приподнята по отношению к прилегающей ул. Коровникова, по краям территории имеются отвалы грунта;

- отсутствуют элементы освещения благоустроенной территории сквера.

Благоустройство территории **парка «Луговой»** началось в 2017 году в рамках контракта на «поставку и монтаж малых архитектурных форм с благоустройством прилегающей территории парка», на сумму 5 265,6 тыс. руб.; работы были приняты и оплачены заказчиком в полном объеме. В ходе проверки и проведенной инвентаризации (на 05.09.2018) установлено, что результаты всех работ по данному контракту фактически достигнуты.

В истекшем периоде 2018 года, по состоянию на анализируемую дату заключены контракты:

на разработку ПСД на строительство линии наружного освещения и благоустройства территории парка, на сумму 1 194 тыс. руб.; по состоянию на анализируемую дату в срок не исполнен;

на работы по устройству вертикальной планировки, тротуара и детского автогородка в парке, на сумму 3 579,2 тыс. руб.; на анализируемую дату находятся в стадии исполнения с нарушением графика работ.

В ходе проверки и проведенной инвентаризации (визуального осмотра территории парка на 05.09.2018) также установлено:

- предусмотренные дизайн-проектом работы выполнены частично;

- выполняются виды работ по благоустройству парка, не предусмотренные мероприятиями муниципальной программы на 2018 год, при этом предусмотренные - не выполняются и не запланированы;

- отсутствуют элементы освещения благоустроенной территории парка;

- на озелененной территории парка имеется протоптанная пешеходами тропинка (вытоптан газон), размещена рекламная конструкция.

Благоустройство территории **парка «30 лет Октября»** началось в 2018 году в рамках заключенных контрактов:

на работы по благоустройству территории парка (устройство тротуара, основания детской площадки с асфальтобетонным покрытием и наливного резинового покрытия детской площадки), на сумму 3 679,3 тыс. руб., на анализируемую дату находятся в стадии исполнения с нарушением сроков;

по поставке и монтажу оборудования детской площадки, расположенной на территории парка, на сумму 2 749,3 тыс. руб., на анализируемую дату находятся в стадии исполнения с нарушением сроков.

Следует отметить, что согласно техническим условиям указанных выше двух контрактов по работам на территории парка, выполнение работ по ним, учитывая необходимость их исполнения в одни и те же сроки разными подрядчиками, находится во взаимной зависимости (первый подрядчик готовит основание детской площадки для установки оборудования на ней вторым подрядчиком, при этом работы по устройству окончательного наливного резинового покрытия площадки первым подрядчиком технически возможно выполнить только после установки детского оборудования вторым), что уже привело к нарушению сроков выполнения работ по обоим контрактам и в дальнейшем создает риски некачественного выполнения работ, трудности гарантийного обслуживания и другие.

Также в стадии заключения на анализируемую дату находится контракт на выполнение работ по поставке и монтажу спортивного оборудования на территории парка, на сумму 940,4 тыс. руб., срок исполнения - до 01.11.2018 г.

В ходе визуального осмотра (на 04.09.2018) также установлен дефект асфальтового покрытия устроенного на территории парка асфальтобетонного тротуара со стороны его примыкания к существующей парковой дорожке.

Благоустройство территории **Балашовского сквера** производилось в 2017 году в рамках заключенных в ноябре-декабре минувя конкурентные способы закупок семи контрактов с единственными участниками до 100 тыс. руб. каждый, на общую сумму 409,8 тыс. руб. (устроен тротуар из плитки, посажены саженцы туи, организовано освещение, установлены памятный знак, скамейки и урны); работы приняты и оплачены полностью.

В ходе визуального осмотра сквера (на 04.09.2018) также установлено:

- отсутствие надлежащего содержания территории, в части покоса травы;

- разрывы между обустроенным основанием из плитки под отдельные скамьи и существующей пешеходной дорожкой;

- выполнены все предусмотренные дизайн-проектом элементы благоустройства, при этом, имеются различия в фактическом исполнении установленных малых архитектурных форм (скамейки, элементы освещения).

Таким образом, результаты работ по контрактам на благоустройство Балашовского сквера в целом достигнуты, с отдельными недостатками и отклонением от представленного дизайн-проекта.

Также на анализируемую дату 2018 года в стадии заключения находится контракт на выполнение работ по благоустройству территории **сквера**

Водников, который предполагается заключить с победителем аукциона, на сумму 11 200 тыс. руб.; работы необходимо завершить до 01.11.2018 г.

В итоге, анализ процесса расходования средств бюджетной субсидии Учреждением в рамках реализации мероприятия Приоритетного проекта в проверяемом периоде показал следующее.

В рамках реализации на территории Великого Новгорода Приоритетного проекта в 2017 году на благоустройство общественных территорий и обустройство парков были израсходованы средства бюджетной субсидии в общей сумме 32 323,9 тыс. руб. (из них, по направлению обустройство парков - 4 358,1 тыс. руб.) или 100 % от выделенного финансирования, в том числе, по следующим общественным пространствам: парк Юности - 16 569,1 тыс. руб.; Веряжский сквер - 10 079,4 тыс. руб.; парк «Луговой» - 5 265,6 тыс. руб.; Балашовский сквер - 409,8 тыс. рублей.

По состоянию на анализируемую дату 2018 года законтрактовано средств субсидий в сумме 23 946,2 тыс. руб. (из них по направлению обустройства парка в сумме 6 428 6 тыс. руб.), в том числе, по следующим планируемым к выполнению работ по благоустройству в 2018 году общественным пространствам: парк Юности - 4 875,3 тыс. руб.; Веряжский сквер - 7 869,1 тыс. руб.; парк «Луговой» - 4 773,2 тыс. руб.; парк «30 лет Октября» - 6 428,86 тыс. руб.; сквер Водников - 0,0 тыс. рублей.

В 2017 году размещение всего объема закупок осуществлялось во второй половине 2017 года, а фактическое выполнение работ в период с сентября по декабрь, что негативно сказалось на их качестве и сроках исполнения обязательств в целом. Конкуренция на закупках 2017 года фактически отсутствовала.

В истекшем периоде 2018 года отдельные закупки (разработка ПСД на строительство линии наружного освещения) были размещены ещё в первом квартале, однако заключенные контракты до настоящего времени не исполнены. В целом, по состоянию на анализируемую дату 2018 года, конкурентные способы закупок принесли экономию в сумме 1 386,5 тыс. руб., вместе с тем, ни один из заключенных контрактов не исполнен, подрядчиками нарушаются сроки выполнения работ. Заключенные, либо находящиеся в процессе заключения контракты на общую сумму порядка 22 млн. руб. (по освещению общественных территорий, благоустройству сквера Водников, поставку спортивного оборудования в парк «30 лет Октября») по срокам выполнения работ приходятся вплоть до конца октября 2018 года, что создает риски нарушения сроков реализации мероприятий по соглашениям (до 01.11.2018) и некачественного выполнения работ, в случае неблагоприятных погодных условий.

Отмеченные в ходе аудита закупки нарушения говорят о ненадлежащем осуществлении контроля в проверяемом периоде со стороны органа внутреннего муниципального финансового контроля в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок для обеспечения муниципальных нужд.

Сложившаяся ситуация по не отражению в учете полученных в результате создания и благоустройства общественных пространств объектов

нефинансовых активов, не обеспечивает сохранность имущества, затрудняет проведение операций по его содержанию, ремонту в ходе эксплуатации (отражение соответствующих расходов). Фактически, содержание созданных скверов и парков выполняется силами Учреждения как территорий неразграниченного пользования в разовом порядке по заявкам.

Предложения:

В целях принятия мер по недопущению в дальнейшем и устранению выявленных нарушений и недостатков, предотвращению нанесения материального ущерба муниципальному образованию, а также создания условий для более эффективного и рационального использования бюджетных средств и муниципального имущества, предлагаю:

направить отчет о проведенном контрольном мероприятии в Думу Великого Новгорода, Мэру Великого Новгорода;

направить представления Контрольно-счетной палаты Великого Новгорода с соответствующими требованиями в адрес Комитета по ЖКХ и Учреждения;

направить информационные письма с результатами и предложениями в пределах компетенции в органы контроля в сфере закупок.

Аудитор Контрольно-счетной палаты
Великого Новгорода



Л.С. Спиридонов

Обобщенная информация об объемах бюджетных ассигнований, предусмотренных в бюджете Великого Новгорода на реализацию Приоритетного проекта «Формирование современной городской среды», и их фактическом использовании в 2017 году

приложение

Направление использования	Предусмотрено средств на реализацию мероприятия						Фактически поступило (по отчету на 01.01.18)						Фактически использовано (по отчету на 01.01.2018)						Остаток на 01.01.2018			примечание				
	всего		ФБ**		ГБ***		ср-на собств.		всего		ФБ**		ГБ***		ср-на собств.		всего		ФБ**		ГБ***		ср-на собств.			
	ФБ*	ОБ**	ФБ*	ОБ**	ГБ***	ср-на собств.	ФБ*	ОБ**	ФБ*	ОБ**	ГБ***	ср-на собств.	ФБ*	ОБ**	ФБ*	ОБ**	ГБ***	ср-на собств.	ФБ*	ОБ**	ФБ*		ОБ**	ГБ***	ср-на собств.	
Благоустройство дворовых территорий	56 523,2	33 473,0	19 658,8	2 826,2	565,2		57 309,4	33 473,0	19 658,8	2 820,6	1 357		57 291,8	33 461,9	19 652,2	2 820,6	1 357		17,7	11,1						возвращено 19.01.2018
Благоустройство общественных территорий, всего, из них:	27 965,9	16 736,5	9 829,4	1 400,0			27 965,9	16 736,5	9 829,4	1 400,0			27 965,9	16 736,4	9 829,4	1 400,0			0							
благ-во сквер м/ду д.№ 3 по Андреевской ул. и № 15 по ул. Федоровский Ручей	409,8	236,7	152,3	20,9			388,9	236,7	152,3	20,9			388,9	236,7	152,3	20,9			0							
поставка и монтаж малых и архитектур. форм с благоустр. прилегающей территории в мкр. Луговой	5 265,6	3 159,4	1 843,0	263,3			5 002,3	3 159,4	1 843,0	263,3			5 002,3	3 159,4	1 843,0	263,3			0							
то же территория между ул. Коровникова и р.Вережа	10 079,4	6 032,4	3 542,5	504,6			9 574,9	6 032,4	3 542,5	504,6			9 574,9	6 032,4	3 542,5	504,6			0							
поставка и монтаж оборудования спортивных площадок с благоустройством прил. территории в парке Юности	12 211,0	7 308,0	4 291,8	611,3			11 599,8	7 308,0	4 291,8	611,3			11 599,8	7 308,0	4 291,8	611,3			0							
по согл. № 1-бл Обустройство городского парка	84 489,1	50 209,5	29 488,2	4 226,2	565,2		83 918,3	50 209,4	29 488,2	4 220,7			83 900,6	50 198,3	29 481,6	4 220,7			17,7							
поставка и монтаж малых и архитектур. форм с благоустр. прилегающей территории в парке Юности	4 358,08	2 686,4	1 577,7	94,0			4 358,08	2 686,4	1 577,7	94,0			4 358,08	2 686,4	1 577,7	94,0			0							
по согл. № 1-бл/п	4 358,08	2 686,4	1 577,7	94,0			4 358,08	2 686,4	1 577,7	94,0			4 358,1	2 686,4	1 577,7	94,0			0							
Итого:	88 847,2	52 895,9	31 065,9	4 320,2	565,2		89 633,4	52 895,8	31 065,9	4 314,7	1 357		89 615,7	52 884,7	31 059,3	4 314,7	1 357		17,7	11,1					6,6	

Примечание: информация приведена на основании МП "Благоустройство Великого Новгорода в 2017-2023 гг" утв. Постановлением Администрации от 5.12.2016 № 5600 (в ред. от 20.09.2017) и подпрограммы "Кап.ремонт дворовых территорий МКД В.Новгорода " программы "Создание условий для обеспечения качества жилищными услугами ЖКХ граждан В.Новгорода" на 2014-2022 годы", утв. постановлением Администрации от 15.10.2014 № 5420 (в ред.от 15.05.2017)

* - субсидия из федерального бюджета

** - субсидия из областного бюджета

*** - средства городского бюджета

ср-на собст. - средства собственников МКД, участвующих в программе

Приложение

Обобщенная информация об объемах бюджетных ассигнований, предусмотренных в бюджете Великого Новгорода на реализацию Приоритетного проекта «Формирование современной городской среды», и их фактическом использовании в истекшем периоде 2018 года (на 01.09.2018 г.)

Направление	Предусмотрено средств на реализацию мероприятий****										Фактически поступило										Фактически использовано										Остаток неиспользованных средств				
	всего		ФБ*	ОБ**	ГБ***	ср-ва собст.	всего		ФБ*	ОБ**	ГБ***	ср-ва собст.	всего		ФБ*	ОБ**	ГБ***	ср-ва собст.	всего		ФБ*	ОБ**	ГБ***	всего		ФБ*	ОБ**	ГБ***							
	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.	тыс. руб.						
Благоустройство дворовых территорий	56 245,3	24 917,5	14 282,5	11 445,3	5 600	16 464,8	6 857,3	3 930,6	3 085,1	2 591,8	16 464,8	6 857,3	3 930,6	3 085,1	2 591,8	36 772,3	18 060,2																		
Благоустройство общественных территорий («Оуность» 2 этап; «Луговой» 2 этап; сквер м/ду ул. Коровникова и р. Вережа 2 этап; Софийская наб. 1 этап)	41 535,4	21 121,6	12 106,7	8 307,1		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
Благоустройство парков, всего в т.ч.:	7 604,4	3 765,2	2 278,6	1 560,6		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0					
- обустройство городского парка "30 лет Октября"	7 604,4	3 765,2	2 278,6	1 560,6																															
Всего:	105 385,1	49 804,3	28 667,8	21 313,0	5 600	16 464,8	6 857,3	3 930,6	3 085,1	2 591,8	16 464,8	6 857,3	3 930,6	3 085,1	2 591,8	85 912,1	42 947,0	24 737,2	18 227,9	8 307,1	1 560,6	2 278,6	1 560,6	2 278,6	1 560,6	2 278,6	1 560,6	2 278,6	1 560,6	2 278,6	1 560,6				

Примечание: * - субвенция из федерального бюджета
 ** - субвенция из областного бюджета
 *** - средства городского бюджета
 ср-ва собст. - средства собственников МКД, предусмотренные программой

**** приведены значения, предусмотренные в бюджете Великого Новгорода на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, утвержденном решением Думы В.Новгорода от 26.12.2017 № 1350. Муниципальная программа В.Новгорода "Формирование современной городской среды на территории В.Новгорода" на 2018 -2022 годы не приведена в соответствии с решением о бюджете Великого Новгорода на 2018 год.