

**Информация
о контрольном мероприятии «Проверка использования средств
областного бюджета Ленинградской области, выделенных
государственному унитарному предприятию «Водоканал
Ленинградской области» за период 2016 - 2017 годов»**

Наименование контрольного мероприятия: «Проверка использования средств областного бюджета Ленинградской области, выделенных государственному унитарному предприятию «Водоканал Ленинградской области» за период 2016 - 2017 годов».

Основание для проведения контрольного мероприятия:

Пункт 8 раздела II «Контрольная деятельность» Плана работы Контрольно-счетной палаты Ленинградской области на 2018 год, утвержденного приказом Контрольно-счетной палаты Ленинградской области от 19.12.2017 №47.

Объекты контрольного мероприятия:

1. Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области (далее - Комитет).
2. Государственное унитарное предприятие «Водоканал Ленинградской области» (далее - ГУП «Леноблводоканал»).

Основные выводы по результатам контрольного мероприятия, выявленные нарушения:

1. В ходе контрольного мероприятия проверено использование средств в сумме 919 591,8 тыс. руб., выделенных из областного бюджета Ленинградской области ГУП «Леноблводоканал» (с учетом присоединенных государственных предприятий).

2. Выявлены нарушения условий договоров на проведение капитального ремонта, законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, а также в сфере градостроительной деятельности.

3. Подрядчиком нарушены условия договора, предметом которого является капитальный ремонт канализационной насосной станции №15 в г. Волхов. Средства в размере 257,5 тыс. руб. возмещены ГУП «Леноблводоканал» в бюджет Ленинградской области.

Установлены случаи нарушения условий договоров путем приемки и оплаты работ, выполненных по технологиям, не предусмотренным такими договорами.

4. Выявлены нарушения положений Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в том числе:

- части 9 статьи 22 при определении начальной (максимальной) цены контракта (договора), заключаемого с единственным поставщиком;

- статьи 34, части 1 статьи 95 при принятии решения о внесении изменений в проектную документацию на реконструкцию водоочистных и канализационных очистных сооружений, которые подрядчик обязан выполнить на основании технико-экономического обоснования и технического задания, что не соответствует существенному условию о предмете контракта;

- статей 34 и 94 при реализации контрактов, заключенных ГУП «Леноблводоканал» с подрядчиком на проектирование строительства водозаборных и водопроводных сооружений; работы в установленные контрактами сроки не исполнены, контракты не расторгнуты.

5. В нарушение пункта 2 Приложения №1 к Порядку предоставления субсидий из областного бюджета Ленинградской области ресурсоснабжающим организациям, эксплуатирующим объекты водоснабжения и водоотведения, находящиеся в собственности Ленинградской области, и субсидий государственным унитарным предприятиям, осуществляющим свою деятельность в сфере жилищно-коммунального хозяйства в рамках подпрограммы «Водоснабжение и водоотведение Ленинградской области» государственной программы Ленинградской области «Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в Ленинградской области», утвержденного постановлением Правительства Ленинградской области от 24.04.2017 №127 и пункта 4 Положения о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, работ по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации, финансирование которых осуществляется с привлечением средств бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, средств юридических лиц, созданных Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями, юридических лиц, доля Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в уставных (складочных) капиталах которых составляет более 50 процентов, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации №427 от 18.05.2009 (далее – Положение о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости), ГУП «Волховский водоканал» (правопреемником условий договора выступает ГУП «Леноблводоканал») сметная документация на проведение работ по капитальному ремонту направлена для проведения проверки достоверности сметной стоимости организации, не имеющей соответствующей аккредитации и полномочий для проведения данной проверки.

6. В нарушение подпункта б) пункта 8 и подпункта в) пункта 16 Положения о проведении проверки достоверности определения сметной стоимости, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации №427 от 18.05.2009, ГУП «Волховский водоканал» (правопреемником условий договоров выступает ГУП «Леноблводоканал») проверка сметной документации проводилась без согласованной и утвержденной должным образом проектной документации.

7. В нарушение части 12.2 статьи 48 Градостроительного кодекса Российской Федерации ГУП «Волховский водоканал» (правопреемником по обязательствам, определенными договорами является ГУП «Леноблводоканал») на работы по капитальному ремонту канализационной насосной станции и магистральных водоводов в рамках исполнения договоров не производилась разработка отдельных разделов проектной документации.

Предложения:

1. Правительству Ленинградской области:

1.1. Рассмотреть вопрос о необходимости принятия правового акта, устанавливающего условия и порядок применения индексов-дефляторов для определения начальной (максимальной) цены контракта на строительство, реконструкцию и капитальный ремонт объектов капитального строительства, финансируемых с привлечением средств областного бюджета Ленинградской области, в рамках сферы применения Федерального закона от 5 апреля 2013 года N44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

1.2. В соответствии с пунктом 1 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьей 13 и частью 2.1 статьи 15 Федерального закона от 05.04.2013 N44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в целях повышения эффективности использования средств бюджета Ленинградской области рассмотреть вопрос о необходимости внесения изменений в порядки предоставления субсидий из областного бюджета Ленинградской области в рамках реализации подпрограммы «Водоснабжение и водоотведение Ленинградской области» государственной программы Ленинградской области «Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в Ленинградской области» в части установления обязательного условия для получателей субсидий по осуществлению закупок конкурентными способами в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 N44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» без исключений.

1.3. Рассмотреть вопрос о необходимости внесения изменений в порядок предоставления субсидий из областного бюджета Ленинградской области в рамках реализации подпрограммы «Водоснабжение и водоотведение Ленинградской области» государственной программы Ленинградской области «Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в Ленинградской области» в части конкретизации целей предоставления субсидий по ЦСР 57 4 02 07640 «Субсидии ресурсоснабжающим организациям, эксплуатирующим объекты водоснабжения и водоотведения, находящиеся в собственности Ленинградской области, на лицензирование подземных водозаборов» (перечня затрат на лицензирование подземных водозаборов, в целях финансового обеспечения которых предоставляются субсидии).

2. Главному распорядителю бюджетных средств Комитету по жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области с учетом информации, изложенной в отчете, в соответствии с подпунктами 1 и 10 пункта 1 статьи 158, статьей 160.2-1 Бюджетного кодекса РФ и пунктами 4.16 и 4.17 Порядка предоставления субсидий из областного бюджета Ленинградской области ресурсоснабжающим организациям, эксплуатирующим объекты водоснабжения и водоотведения, находящиеся в собственности Ленинградской области, и субсидий государственным унитарным предприятиям, осуществляющим свою деятельность в сфере жилищно-коммунального хозяйства в рамках подпрограммы «Водоснабжение и водоотведение Ленинградской области» государственной программы Ленинградской области «Обеспечение устойчивого функционирования и развития коммунальной и инженерной инфраструктуры и повышение энергоэффективности в Ленинградской области» (постановление Правительства Ленинградской области от 24.04.2017 N127):

2.1. Усилить контроль за соблюдением получателями субсидий условий, целей и порядка использования субсидий, установленных при их предоставлении, в том числе за достоверностью предоставляемых отчетов об использовании субсидий и прилагаемых документов.

2.2. Провести проверку достоверности отчета о целевом использовании субсидий и акта выполненных работ формы КС-2 от 28.02.2018 №2 по договору от 26.06.2017 №002 на капитальный ремонт канализационной насосной станции №15 в г. Волхов (подрядчик - ООО «Стройинжиниринг»), представленных в комитет по жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области, с учетом условий договора от 26.06.2017 №002 и в соответствии с фактически выполненными работами. Принять необходимые меры по возврату средств в областной бюджет в случае установления факта нарушения условий, целей и порядка предоставления субсидий.

2.3. Провести проверку достоверности отчета о целевом использовании субсидий и актов выполненных работ формы КС-2 по

договорам от 26.06.2017 №001 и от 27.10.2017 №31705602712 по прокладке ремонтируемых трубопроводов водопроводных сетей методом горизонтально-направленного бурения в г. Волхов (заказчик - ГУП «Леноблводоканал», подрядчик - ООО «Стройинжиниринг»), представленных в комитет по жилищно-коммунальному хозяйству Ленинградской области, с учетом условий договоров от 26.06.2017 №001 и от 27.10.2017 №31705602712, фактически примененных способов выполнения работ и результатов проверки достоверности определения сметной стоимости сметных расчетов (перерасчетов), составленных по результатам проверки Контрольно-счетной палаты Ленинградской области и направленных ГУП «Леноблводоканал» в ГАУ «Леноблгосэкспертиза». Принять необходимые меры по возврату средств в областной бюджет в случае установления факта нарушения условий, целей и порядка предоставления субсидий.

3. ГУП «Леноблводоканал»:

3.1. Принять меры по недопущению нарушений законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и в сфере градостроительной деятельности.

3.2. Не допускать случаев приемки работ, не соответствующих условиям договоров и актам о приемке выполненных работ формы КС-2.

3.3. Организовать своевременное ведение претензионной работы.

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Ленинградской области

И.В. Родин