

Утверждаю:
Председатель

Контрольно-счетной палаты
МР «Нерюнгринский район»



Ю.С. Гнилицкая

«10» декабря 2025 года

Отчет

по результатам контрольного мероприятия: «Проверка законности и эффективности использования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию муниципальной программы «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы» за период 2023-2024 годов.

10 декабря 2025 года

г. Нерюнгри

В соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате муниципального района «Нерюнгринский район» контрольной группой в составе:

Гнилицкая Юлия Сергеевна – председатель Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район»;

Дмитрина Оксана Анатольевна - инспектор Контрольно-счетной палаты МР «Нерюнгринский район».

Проведено контрольное мероприятие: «Проверка законности и эффективности использования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию муниципальной программы «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы» за период 2023-2024 годов.

Основание для проведения контрольного мероприятия: План работы Контрольно-счетной палаты муниципального района Нерюнгринский район на 2025 год, распоряжение Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Нерюнгринский район» № 108 от 09.06.2025 года, во исполнение поручения депутатов Нерюнгринского районного Совета (письмо от 29.11.2024 № 445/1).

Цель контрольного мероприятия: Проверка законности и эффективности использования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию муниципальной программы «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы» за период 2023-2024 годов.

Предмет контрольного мероприятия: нормативные правовые акты, бухгалтерские и иные распорядительные документы, обосновывающие операции с бюджетными средствами, первичные учетные документы, договора, муниципальные контракты, приказы, распоряжения и иные документы, содержащие информацию о фактах, подлежащих проверке.

Проверяемый период деятельности: с 01.01.2023 г. по 31.12.2024 г.

Срок проведения контрольного мероприятия: с 09.06.2025 г. по 27.11.2025 г.

Объект контрольного мероприятия: Отдел жилищно-коммунального хозяйства и энергоресурсосбережения Нерюнгринской районной администрации.

Акт проверки подписан заместителем главы администрации по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и энергоресурсосбережения, с пояснениями (исх. № 6-11-16/9040 от 09.12.2025 г.).

В ходе проверки документы предоставлялись не своевременно и не в полном объеме по письменным и устным запросам.

Цель контрольного мероприятия: законность и эффективность использования средств бюджета Нерюнгринского района на реализацию муниципальной программы «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы» за период 2023-2024 годы.

Краткая характеристика объекта проверки: Отдел жилищно-коммунального хозяйства и энергоресурсосбережения (далее-отдел ЖКХиЭ) является структурным подразделением Нерюнгринской районной администрации и осуществляет контроль, координацию деятельности администраций поселений и предприятий сферы жилищно-коммунального хозяйства.

Местонахождение: Республика Саха (Якутия), город Нерюнгри, улица Дружбы Народов, дом 21.

В своей работе отдел ЖКХиЭ руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Жилищным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом РФ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом муниципального образования «Нерюнгринский район», иными действующими законами и нормативными актами Российской Федерации, Конституцией Республики Саха (Якутия), иными действующими законами и нормативными актами Главы Республики Саха (Якутия) и Правительства Республики Саха (Якутия), муниципальными правовыми актами муниципального района «Нерюнгринский район», Распоряжением Нерюнгринской районной администрации от 31.10.2022 № 238-р «Положение об отделе жилищно-коммунального хозяйства и энергоресурсосбережения Нерюнгринской районной администрации».

Отдел ЖКХиЭ осуществляет свою деятельность во взаимодействии с Министерством жилищно-коммунального хозяйства и энергетики Республики Саха (Якутия), Государственным комитетом по ценовой политике Республики Саха (Якутия), с контрольно-надзорными органами Нерюнгринского района, органами местного самоуправления поселений района, предприятиями жилищно-коммунального хозяйства и энергетики района.

Задачи и функции отдела ЖКХиЭ:

1. Координационная и организационно-методологическая работа по реализации программ по развитию жилищно-коммунального хозяйства в соответствии с законодательными и правовыми актами РФ и РС(Я), муниципальными нормативными правовыми актами муниципального образования «Нерюнгринский район».
2. Защита прав потребителей на получение жилищно-коммунальных услуг в соответствии с действующими нормами и правилами.
3. Содействие в организации обеспечения бесперебойного, устойчивого функционирования объектов электро- и теплоэнергетики, коммунального хозяйства поселений района.
4. Организация в границах муниципального района электро- и газоснабжения.
5. Участие в организации деятельности по накоплению (в том числе раздельному накоплению), сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, захоронению твердых коммунальных отходов на территории Нерюнгринского района.
6. Организация разработки планов подготовки жилищного фонда, объектов социальной сферы и объектов жизнеобеспечения энергетического и коммунального хозяйства к работе в зимний период и контроль их реализации.
7. Организация разработки и выполнение проектов и программ энергоресурсосбережения, развития и модернизация объектов ЖКХ и энергетики.
8. Создание банка данных о состоянии инженерной инфраструктуры и объектов жилищно-коммунального хозяйства и энергетики.

9. Контроль рационального использования топливно-энергетических и водных ресурсов.
10. Рассмотрение предложений, заявлений и жалоб потребителей жилищно-коммунальных услуг, принятие мер и решений в пределах своей компетенции.
11. Обеспечение размещения актуальной информации в автоматизированных информационных системах ГИС ЖКХ, МКА ЖКХ.
12. Участие в формировании бюджета в соответствии с разработанными программами.
13. Направление отчетности в вышестоящие органы по отрасли ЖКХ.
14. Участие в организации помощи по ликвидации последствий стихийных бедствий и чрезвычайных ситуаций на объектах жизнеобеспечения.
15. Участие в работе комиссий:
 - по расследованию аварийных ситуаций на объектах ЖКХ;
 - по направлениям работы, связанным с деятельностью жилищно-коммунального хозяйства и объектов жизнеобеспечения.
16. Консультации организаций-участников деятельности в сфере ЖКХ по действующим нормативно-правовым документам.
17. Осуществление в пределах своей компетенции контроля за соблюдением законодательства, определяющего порядок и работу предприятий водопроводно-канализационного хозяйства муниципального района.
18. Разработка долгосрочных и краткосрочных программ по вопросам коммунального хозяйства, энергосбережению.
19. Проведение анализа состояния сферы жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования «Нерюнгринский район».
20. Участие в разработке проектов муниципальных правовых актов Нерюнгринской районной администрации, регулирующих деятельность, связанную с жилищно-коммунальным хозяйством.
21. Осуществление мероприятий по организации взаимодействия с предприятиями коммунальных служб с целью усовершенствования сферы услуг для населения.
22. Содержание на территории муниципального района межпоселенческих мест захоронения, контроль над организацией ритуальных услуг.
23. Осуществление сбора и обобщение статистических показателей для Стратегии социально-экономического развития Нерюнгринского района.
24. Осуществление полномочий в сфере регулирования тарифов на услуги ЖКХ в случаях и порядке, предусмотренных действующим законодательством и муниципальными правовыми актами.
25. Осуществление мониторинга по актуализации схем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения администрациями поселений Нерюнгринского района.
26. Осуществление работы, связанной с обращениями граждан, подготовка ответов на письменные запросы граждан.

По результатам проведенной Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» проверки Нерюнгринской районной администрации Отдел жилищно-коммунального хозяйства и энергоресурсосбережения Нерюнгринской районной администрации:

1. Проверкой соблюдения требований бюджетного законодательства при составлении и выполнении муниципальной программы «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы» за 2023-2024 годы установлено:

1.1. В разделе II. «Нормативно-правовое обеспечение» Программы в состав нормативно-правового обеспечения Программы не включены:
- Федеральный закон от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

- Постановление Нерюнгринской районной администрации от 18.01.2023г. № 59 «Об утверждении Методики проведения оценки эффективности реализации муниципальных целевых программ муниципального образования «Нерюнгринский район».

2. Проверкой выполнения муниципальной программы в разрезе программных мероприятий и целевых индикаторов «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы» за 2023-2024 годы установлено:

2.1. Анализ кассового исполнения Программы в разрезе программных мероприятий показал:

2.1.1. Общая сумма отклонения кассового исполнения (освоения) бюджетных ассигнований за 2024 год от утвержденного годового лимита составила 170,40 тыс. рублей.

Согласно информации (оценки) по неосвоенным финансовым средствам, выделенным из бюджета Нерюнгринского района на программные мероприятия за 2024 год, предоставленной в Контрольно-счетную палату МР «Нерюнгринский район» разработчиком Программы, сумма неисполнения образовалась в разрезе следующих мероприятий:

- Мероприятие № 2. «Регулирование и контроль использования энергетических ресурсов на объектах учреждений бюджетной сферы» - не освоение составило 170,30 тыс. рублей.

Не освоение средств в сумме 170,3 тыс. рублей обусловлено экономией, сложившейся по итогам проведения электронных торгов (снижение цены от начальной (максимальной) цены контракта).

- Мероприятие № 3. «Повышение энергетической эффективности зданий, строений, сооружений» - не освоение средств составило 0,10 тыс. рублей.

Не освоение средств в сумме 0,10 тыс. рублей обусловлено экономией, сложившейся по итогам проведения электронных торгов (снижение цены от начальной (максимальной) цены контракта).

2.2. В ходе анализа исполнения индикаторов Программы установлено:

2.2.1. Согласно оценки эффективности реализации Программы, проводимой Управлением экономического развития и муниципального заказа в соответствии с Постановлением Нерюнгринской районной администрации от 18.01.2023г. № 59 «Об утверждении Методики проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район», проведена оценка эффективности муниципальной программы «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы», по результатам проведенного Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» анализа эффективности реализации муниципальной программы «Энергоресурсосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Нерюнгринский район» на 2021-2026 годы», реализация Программы в 2023 году и 2024 году является эффективной.

3. Проверкой целевого расходования бюджетных средств, выделенных на реализацию программных мероприятий за 2023-2024 годы установлено:

3.1. Анализ кассового исполнения муниципальной Программы в разрезе кодов расходов бюджетной классификации за 2023 год и 2024 год показал:

3.1.1. Согласно Порядка, утвержденного Постановлением Нерюнгринской районной администрации Республики Саха (Якутия) от 26.03.2018 г. № 451 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район» структура муниципальной программы должна соответствовать структуре целевой статьи программной части расходов бюджета Нерюнгринского района. Контрольно-счетной палатой МР

«Нерюнгринский район» была запрошена информация по распределению объемов финансирования Программы по источникам финансирования в разрезе задач, мероприятий и кодов классификации операций сектора государственного управления (КОСГУ):

- Общая сумма отклонения кассового исполнения (освоения) бюджетных ассигнований за 2023 год от утвержденного годового лимита составила 0,04 тыс. рублей. Согласно аналитической записке по исполнению Программы за 2023 год, предоставленной в Контрольно-счетную палату МР «Нерюнгринский район» разработчиком Программы, сумма неисполнения образовалась в результате экономии от проведенных электронных торгов.

- Общая сумма отклонения кассового исполнения (освоения) бюджетных ассигнований за 2024 год от утвержденного годового лимита составила 170,42 тыс. рублей. Согласно аналитической записке по исполнению Программы за 2024 год, предоставленной в Контрольно-счетную палату МР «Нерюнгринский район» разработчиком Программы, сумма неисполнения образовалась в результате экономии от проведенных электронных торгов.

4. Проверкой целевого расходования бюджетных средств, выделенных на реализацию Подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в системах коммунальной инфраструктуры», задачи № 2. «Энергоресурсосбережение в бюджетной сфере» установлено:

4.1. Мероприятие № 2. «Регулирование и контроль использования энергетических ресурсов на объектах учреждений бюджетной сферы».

В 2023 году согласно постановлению Нерюнгринской районной администрации от 11.09.2023г. № 1763 утвержден перечень объектов, требующих расходов на текущий ремонт, финансируемых в рамках муниципальной программы:

- МДОУ № 55 «Полянка» города Нерюнгри – 1 271,40 тыс. рублей;
- МДОУ «Цветик-семицветик» - 829,66 тыс. рублей;
- МБУК НЦБС – 241,19 тыс. рублей;
- МБУК КЭЦ НР – 578,41 тыс. рублей;
- ДШИ г. Нерюнгри – 2 707,90 тыс. рублей;
- МОУ «Гимназия № 1 г. Нерюнгри» - 851,70 тыс. рублей.

Лимиты бюджетных средств на реализацию Подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в системах коммунальной инфраструктуры» утверждены в сумме: 6 480,30 тыс. рублей.

Освоение составило – 100,0%.

- Анализом установлено, в Мероприятии № 2. показатель «НЦБС» по графе «Исполнение (освоение)» в сумме 174,30 тыс. рублей **не соответствует** показателю по графе «Факт, согласно первичным документам» - 150,20 тыс. рублей. Отклонение составило – 24,10 тыс. рублей.

- В Мероприятии № 3. показатель «НЦБС» по графе «Исполнение (освоение)» в сумме 66,90 тыс. рублей **не соответствует** показателю по графе «Факт, согласно первичным документам» - 91,00 тыс. рублей. Отклонение составило – 24,10 тыс. рублей.

4.1.2. Далее проведен анализ исполнения целевой субсидии за 2023 год в разрезе учреждения: МБУК НЦБС:

В целях выполнения работ по замене люминесцентных светильников в помещениях МБУК НЦБС на энергосберегающие был заключен:

1. Договор № 361/23 от 03.04.2023г. на выполнение работ по замене люминесцентных светильников в помещениях МБУК НЦБС на энергосберегающие.

В нарушение пункта 2.1.4 раздела 2. Договора исполнительная документация (рабочие чертежи), отсутствуют (на проверку не предоставлены).

2. Договор № 365/23 от 14.04.2023г. на выполнение работ по замене люминесцентных светильников в помещениях НЦБС на энергосберегающие.

В нарушение пункта 2.1.4 раздела 2. Договора № 361/23 от 03.04.2023г. исполнительная документация (рабочие чертежи), **отсутствует** (на проверку не предоставлены).

В 2024 году согласно постановлению Нерюнгринской районной администрации от 21.11.2024г. № 2292 утвержден перечень объектов, требующих расходов на текущий ремонт, финансируемых в рамках муниципальной программы:

- МДОУ № 17 города Нерюнгри – 907,30 тыс. рублей;
- МБОУ «С (К) НШ-ДС № 2» города Нерюнгри – 1 259,20 тыс. рублей;
- МДОУ «Красная шапочка» - 343,90 тыс. рублей;
- МДОУ «Цветик-семицветик» - 111,70 тыс. рублей;
- МДОУ ЦРР-д/с «Классика» - 1 087,70 тыс. рублей;
- МДОУ № 55 «Полянка» города Нерюнгри – 357,30 тыс. рублей;
- МОУ «Гимназия № 1 г. Нерюнгри» - 99,00 тыс. рублей;
- СОШ № 13 – 984,40 тыс. рублей.

Лимиты бюджетных средств на реализацию Подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в системах коммунальной инфраструктуры» утверждены в сумме: 5 150,50 тыс. рублей.

4.1.3. Анализом установлено, в таблице сведения об исполнении (освоении) денежных ассигнований из бюджета Нерюнгринского района показатель «МДОУ ЦРР "Классика" (ремонт системы отопления)» по графе «Исполнение (освоение)» в сумме 610,30 тыс. рублей **не соответствует** показателю по графе «Факт согласно первичным документам» - 598,3 тыс. рублей. Отклонение составило -12,00 тыс. рублей.

Показатель «МДОУ ЦРР "Классика"» по графе «Исполнение (освоение)» в сумме 397,60 тыс. рублей **не соответствует** показателю по графе «Факт согласно первичным документам» - 380,00 тыс. рублей. Отклонение составило -17,60 тыс. рублей.

Показатель «МДОУ ЦРР "Классика" (приобретение радиаторов)» в графе «Исполнение (освоение) по данным Отчета» - 0,00 тыс. рублей **не соответствует** показателю по графе «Факт согласно первичным документам» - 29,60 тыс. рублей. Отклонение составило 29,60 тыс. рублей.

5. Мероприятие № 3. «Повышение энергетической эффективности зданий, строений, сооружений».

Далее проведен анализ исполнения целевой субсидии за 2023 год в разрезе учреждений:

5.1. В целях выполнения работ по замене стальных трубопроводов отопления в подвале здания МДОУ № 55 «Полянка» города Нерюнгри были заключены:

1. Договор подряда № 4 от 12.05.2023г.

- В соответствии с пунктом 4.1.4. Договора Подрядчик до начала работ обязан предоставить Заказчику сертификаты (декларации) соответствия качества на материалы, используемые при производстве Работ.

В нарушение пункта 4.1.4. Договора № 4 от 12.05.2023г. сертификаты (декларации) соответствия качества на материалы **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

- В соответствии с пунктом 4.1.5. Договора при проведении скрытых Работ обеспечить:

- составление акта на скрытые работы;
- освидетельствование скрытых работ представителем Заказчика.

В нарушение пункта 4.1.5. Договора № 4 от 12.05.2023г. акты освидетельствования скрытых работ **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

- В соответствии с пунктом 4.1.9. Договора Подрядчик обязуется письменно в течении 2 (двух) дней уведомить Заказчика об окончании Работы и сдать ему выполненные Работы.

В нарушение пункта 4.1.9. Договора № 4 от 12.05.2023г. уведомление об окончании Работ **отсутствует** (на проверку не предоставлено).

2. Договор подряда № 5 от 12.05.2023г.

- В соответствии с пунктом 4.1.4. Договора Подрядчик до начала работ обязан предоставить Заказчику сертификаты (декларации) соответствия качества на материалы, используемые при производстве работ.

В нарушение пункта 4.1.4. Договора № 5 от 12.05.2023г. сертификаты (декларации) соответствия качества на материалы **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

- В соответствии с пунктом 4.1.5. Договора при проведении скрытых Работ обеспечить:

- составление акта на скрытые работы;

- освидетельствование скрытых работ представителем Заказчика.

В нарушение пункта 4.1.5. Договора № 5 от 12.05.2023г. акты освидетельствования скрытых работ **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

- В соответствии с пунктом 4.1.9. Договора обязуется письменно в течении 2 (двух) дней уведомить Заказчика об окончании работы и сдать ему выполненные Работы.

В нарушение пункта 4.1.9. Договора № 5 от 12.05.2023г. уведомление об окончании работ **отсутствует** (на проверку не предоставлено).

5.1.2. МДОУ «Цветик-семицветик».

1. В целях выполнения работ по ремонту обогрева сушильных шкафчиков, ремонт узлов водомерных и полотенцесушителей были заключен договор подряда № 08/23 от 23.03.2023г.

- В соответствии с пунктом 4.1. Договора подряда Подрядчик обязан в письменной форме известить Заказчика о выполнении работ.

В нарушение пункта 4.1. Договора № 08/23 от 23.03.2023г. подряда извещение о выполнении работ, **отсутствует** (на проверку не предоставлено).

- Следует отметить, в соответствии с пунктом 2 Соглашения № 1 от 10.07.2023г. срок выполнения работ с момента заключения договора по 15.08.2023 года. Подрядчиком, работы выполнены с **нарушением срока**, что подтверждено актами о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 25.08.2023г. № 7, № 8; справкой о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) от 25.08.2023г. № 08/23. Нарушение срока выполнения работ составляет **7 (семь) рабочих дней**.

- В соответствии с пунктом 5.1. Договора за нарушение установленного по Договору конечного срока выполнения работ и за нарушение сроков выполнения этапов, если они предусмотрены по Договору, Подрядчик, при наличии письменной претензии, уплачивает Заказчику пеню в размере 0,1% цены работ или этапа за каждый день просрочки, но не более 10% указанной цены. Требований об уплате неустоек (штрафов, пеней) Обществу с ограниченной ответственностью Строительная компания «Эксперт» Заказчиком не направлялось.

2. В целях выполнения работ по ремонту систем ХВС и ГВС был заключен договор подряда № 09/23 от 23.03.2023г.

- В соответствии с пунктом 4.1. Договора подряда Подрядчик обязан в письменной форме известить Заказчика о выполнении работ.

В нарушение пункта 4.1. Договора № 09/23 от 23.03.2023г. подряда извещение о выполнении работ, **отсутствует** (на проверку не предоставлено).

- Следует отметить, в соответствии с пунктом 2 Соглашения № 1 от 10.07.2023г. срок выполнения работ с момента заключения договора по 15.08.2023 года. При этом Подрядчиком работы выполнены с **нарушением срока**, что подтверждено актом о

приемке выполненных работ (форма КС-2) от 25.08.2023г. № 9, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3) от 28.08.2023г. № 9. Нарушение срока выполнения работ составляет 7 (семь) рабочих дней.

- В соответствии с пунктом 5.1. Договора за нарушение установленного по Договору конечного срока выполнения работ и за нарушение сроков выполнения этапов, если они предусмотрены по Договору, Подрядчик, при наличии письменной претензии, уплачивает Заказчику пеню в размере 0,1% цены работ или этапа за каждый день просрочки, но не более 10% указанной цены. Требование об уплате неустоек (штрафов, пеней) Обществу с ограниченной ответственностью Строительная компания «Эксперт» Заказчиком не направлялось.

5.1.3. ДШИ г. Нерюнгри

1. В целях выполнения работ по ремонту системы отопления в здании ДШИ п. Чульман ф-л ДШИ г. Нерюнгри проведен аукцион в электронной форме. Заключен муниципальный контракт от 25.04.2023 г. № 08163000170230000720001.

- В соответствии с пунктом 2.1. «Порядок сдачи и приемки работ» Контракта, по окончании выполнения работ Подрядчик не позднее 3 (трех) рабочих дней направляет Заказчику уведомление о готовности результата Работ к сдаче.

В нарушение пункта 2.1. «Порядок сдачи и приемки работ» Контракта от 25.04.2023г. № 08163000170230000720001, уведомление о готовности результата Работ к сдаче **отсутствует** (на проверку не предоставлено).

- В соответствии с пунктами 2.1., 2.2. раздела 2. «Требования к выполнению работ» Технического задания (Приложение № 1 к Контракту) Подрядчик предоставляет исполнительную документацию.

В нарушение пунктов 2.1., 2.2. раздела 2. «Требования к выполнению работ» Технического задания (Приложение № 1 к Контракту) **отсутствует** (на проверку не предоставлена) исполнительная документация:

- приказ о закреплении за объектом ответственного за производство работ, наделенного полномочиями приема-передачи документации, касающейся выполнения работ по данному Контракту;

- календарный график выполнения работ, составленный в соответствии с настоящим Техническим заданием, который в обязательном порядке подлежит согласованию с Заказчиком;

- копия договора на вывоз строительного мусора со специализированной организацией;

- акт освидетельствования скрытых работ на монтаж системы отопления и крепления к конструкциям с фотофиксацией;

- акт освидетельствования скрытых работ на устройство проходов трубопроводов через стены и перегородки (гильзы, герметизация) с фотофиксацией;

- общий журнал работ.

- В соответствии с пунктом 2.3. «Порядок сдачи и приемки работ» Контракта, для проверки выполненных Работ на соответствие установленным в Контракте требованиям Заказчик проводит экспертизу собственными силами или с привлечением сторонних экспертов, экспертных организаций.

В нарушение пункта 2.3. «Порядок сдачи и приемки работ» Контракта экспертиза выполненных работ Заказчиком **не проводилась** (подтверждающие проведение экспертизы документы на проверку не предоставлены).

- В соответствии с пунктом 1.5. Контракта сроки выполнения работ должны быть разделены на этапы выполнения работ в соответствии с календарным графиком, являющимся Приложением № 3 к Контракту и его неотъемлемой частью.

В нарушение пункта 1.5. «Порядок сдачи и приемки работ» Контракта календарный график выполнения работ **отсутствует** (на проверку не предоставлен).

2. В целях выполнения работ по ремонту системы отопления и водоснабжения от ввода в здание до узла ввода ДШИ п. Чульман по адресу: п. Чульман, ул. Геологическая, д.17 были заключен договор подряда № 43/23 от 04.08.2023г.

- В соответствии с пунктом 4.1.2. Договора Подрядчик обязуется выполнить и предоставить исполнительную документацию в соответствии с действующими нормами законодательства.

В нарушение пункта 4.1.2. Договора № 43/23 от 04.08.2023г. исполнительная документация **отсутствует** (на проверку не предоставлена).

- В соответствии с пунктом 4.1.5. Договора Подрядчик обязан известить Заказчика за два дня до начала приемки о готовности соответствующих конструкций и скрытых работ. Подрядчик приступает к выполнению последующих работ только после приемки Заказчиком скрытых работ и составления актов освидетельствования этих работ.

В нарушение пункта 4.1.5. Договора акты освидетельствования скрытых работ **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

3. В целях выполнения работ по ремонту теплового узла в здании ДМШ п. Беркакит (Ф) МБУ ДО ДШИ г. Нерюнгри по адресу: п. Беркакит, ул. М. Джалиля, д. 15 был заключен договор подряда № 21/23 от 03.04.2023г.

- В соответствии с пунктом 4.1.2. Договора Подрядчик обязуется выполнить и предоставить исполнительную документацию в соответствии с действующими нормами законодательства.

В нарушение пункта 4.1.2. Договора исполнительная документация **отсутствует** (на проверку не предоставлена).

- В соответствии с пунктом 4.1.5. Договора Подрядчик обязан известить Заказчика за два дня до начала приемки о готовности соответствующих конструкций и скрытых работ. Подрядчик приступает к выполнению последующих работ только после приемки Заказчиком скрытых работ и составления актов освидетельствования этих работ.

В нарушение пункта 4.1.5. Договора № 21/23 от 03.04.2023г. акты освидетельствования скрытых работ **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

5.1.4. МОУ «Гимназия № 1 г. Нерюнгри имени С.С. Каримовой»

1. В целях выполнения работ по текущему ремонту электроустановок был заключен договор № 19 от 31.05.2023г.

- В соответствии с пунктом 2.1. Договора Исполнитель не позднее 5 (пяти) рабочих дней со дня окончания выполнения работ направляет в адрес Заказчика уведомление о готовности результата работ к сдаче.

В нарушение пункта 2.1. Договора № 19 от 31.05.2023г. уведомление Подрядчика о готовности работ к сдаче **отсутствует** (на проверку не предоставлено).

- В соответствии с пунктами 2.3., 4.1.2. Договора для проверки результатов выполненных работ Исполнителем предусмотренных договором, Заказчик обязуется провести экспертизу выполненных работ. Экспертиза результатов, предусмотренных договором, может проводиться Заказчиком своими силами или по решению Заказчика может быть создана приемочная комиссия.

В нарушение пунктов 2.3., 4.1.2. Договора № 19 от 31.05.2023г. документы, подтверждающие проведение экспертизы результатов выполненных работ, **отсутствуют** (на проверку не предоставлены), следовательно, экспертиза результатов выполненных работ фактически не проводилась.

2. В целях осуществления строительного контроля был заключен договор № 138-СК от 13.06.2023г.

- В соответствии со статьей 9. Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. В соответствии с пунктом 2.1.4 Договора Заказчик обязан принять от Исполнителя акт об оказании услуги. Факт оказания услуги по

осуществлению контроля и надзора за ремонтными работами не подтвержден первичным документом, отсутствует акт выполненных работ.

В нарушение статьи 9. Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», акт выполненных работ за услугу по осуществлению контроля и надзора за ремонтными работами, **отсутствует** (на проверку не предоставлен).

В нарушение пункта 2.1.4 Договора № 138-СК от 13.06.2023г акт выполненных работ за услугу по осуществлению контроля и надзора за ремонтными работами, **отсутствует** (на проверку не предоставлен).

3. В целях выполнения работ по доставке и монтажу изделий из ПВХ профилей заключены договоры:

Договор подряда № 12/23 от 09.07.2023г.

- В соответствии с пунктом 2.1 Договора общая ориентировочная стоимость работ по настоящему договору определяется Коммерческим предложением (Приложение № 1 к Договору).

В нарушение пункта 2.1. Договора Коммерческое предложение (Приложение № 1 к Договору) **отсутствует** (на проверку не предоставлено).

- В соответствии с пунктом 4.1.12. Договора Подрядчик обязан своевременно предоставить Заказчику акт о приемке выполненных работ (форма КС-2), справку о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3), счет на оплату Работ, исполнительную документацию.

В нарушение пункта 4.1.12. Договора № 12/23 от 09.07.2023г. исполнительная документация (акты освидетельствования скрытых работ, исполнительные чертежи, расчеты, паспорта качества на использованные материалы и др.) **отсутствует** (на проверку не предоставлена).

- Предоставленный на проверку Акт о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 25.08.2023г. № 1 **не содержит** технических характеристик, числовых показателей объема работ, количества и видов необходимых материалов, технических параметров окон. Невозможно определить объемы и виды работ, включенные в стоимость установки окон ПВХ.

Договор подряда № 21/23 от 25.08.2023г.

- В соответствии с пунктом 4.1.12. Договора Подрядчик обязан своевременно предоставить Заказчику акт о приемке выполненных работ (форма КС-2), справку о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3), счет на оплату Работ, исполнительную документацию.

В нарушение пункта 4.1.12. Договора № 21/23 от 25.08.2023г. исполнительная документация (акты скрытых работ, исполнительные чертежи, расчеты, паспорта качества на использованные материалы, и др.) в комплекте документов по выполнению работ по доставке и монтажу изделий из ПВХ профилей **отсутствует** (на проверку не предоставлена).

- В заголовочной текстовой части акта о приемке выполненных работ (форма КС-2) номер и дата Договора (№ 12/23 от 28.08.2023г.) **не соответствует** заключенному Договору от 25.08.2023 г. № 21/23.

Также в заголовочной части табличной части акта о приемке выполненных работ номер, дата договора к локальной смете (№ 12/23 от 28.08.2023г.); сметная стоимость (338,60 тыс. рублей) в соответствии с договором подряда **не соответствует** заключенному Договору подряда от 25.08.2023г. № 21/23 на сумму 18,22 тыс. рублей.

5.1.5. МДОУ № 17 города Нерюнгри

Для выполнения работ по замене оконных блоков на оконные блоки ПВХ были заключены:

Договор поставки № 24.24 от 11.04.2024г.

- В соответствии с пунктом 2.2. Договора предусмотрены: предоплата 50% на сумму 245,78 тыс. рублей, остаток суммы 50% - 245,78 рублей заказчик оплачивает в течении 7 рабочих дней с момента Поставки материала, при подписании ТОРГ 12 и УПД.

В нарушение пункта 2.2. Договора № 24.24 от 11.04.2024г. фактически предоплата производилась в размере 30% в сумме 147,47 тыс. рублей. Подписанный документ ТОРГ 12 **отсутствует** (на проверку не предоставлен).

Договор № 23.24 от 11.04.2024г.

- В соответствии с пунктом 3.1. Договора выполнение работ по замене оконных блоков на оконные блоки ПВХ осуществляется в срок до 15.06.2024г. Подрядчиком, работы выполнены с **нарушением срока**, что подтверждено актом о приемке выполненных работ (форма КС-2) от 15.07.2024г. № 1, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (формой КС-3) от 15.07.2024г. № 1. Нарушение срока исполнения Договора составляет 24 (двадцать четыре) рабочих дня. Требований об уплате неустоек (штрафов, пеней) Индивидуальному предпринимателю Киракосян Н.Д. Заказчиком **не направлялось.**

5.1.6. МДОУ ЦРР-д/с «Классика»

1. В целях выполнения работ по замене оконных блоков в здании МДОУ ЦРР – д/с «Классика» был проведен аукцион в электронной форме. Заключен муниципальный контракт № 3 от 22.04.2024г.

- В соответствии с пунктом 2.3. Технического задания (приложение № 1 к Контракту) Подрядчик должен вести общий журнал работ и своевременно его заполнять. После окончания работ предоставить Заказчику вместе со всеми отчетными документами. Так же вести журнал входного учета контроля качества всех получаемых материалов, оборудования, деталей и конструкций.

В нарушение пункта 2.3. Технического задания (приложение № 1 к Контракту № 3 от 22.04.2024г.) общий журнал работ, журнал входного учета контроля качества Подрядчиком **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

- В соответствии с пунктом 4.5. Технического задания (приложение № 1 к Контракту) по окончании выполнения монтажных работ Подрядчик передает Заказчику документацию на смонтированный Товар, сертификаты соответствия и (или) декларации о соответствии, паспорта и руководства пользователя.

В нарушение пункта 4.5. Технического задания (приложение № 1 к Контракту № 3 от 22.04.2024г.) сертификаты соответствия, паспорта и руководства пользователя **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

2. Для выполнения работ по ремонту системы отопления был заключен договор подряда № 4 от 15.08.2024г.

- В соответствии с пунктом 2.3. Договора авансовый платеж в размере 179,48 тыс. рублей выплачивается по истечении 3 (трех) рабочих дней с момента подписания настоящего Договора.

В нарушение пункта 2.3. раздела 2. Договора подряда № 4 от 15.08.2024г. авансовый платеж **не производился.**

- В соответствии с пунктами 4.1.8., 5.4. Договора Подрядчик обязан вести общий журнал работ, а также специальные журналы работ. Оригиналы журналов передаются Заказчику при завершении работ.

В нарушение пунктов 4.1.8., 5.4. Договора общий журнал работ **отсутствует** (на проверку не предоставлен).

- В соответствии с пунктом 5.3. Договора Подрядчик письменно за сутки до начала приемки извещает Заказчика о готовности скрытых работ. Готовность принимаемых конструкций и работ подтверждается подписанием Заказчиком и Подрядчиком актов промежуточной приемки ответственных и актов освидетельствования скрытых работ. Подрядчик приступает к выполнению последующих работ только после письменного разрешения Заказчика, внесенного в журнал производства работ.

В нарушение пункта 5.3. Договора акты освидетельствования скрытых работ, акты промежуточной приемки работ, письменные извещения Подрядчика о готовности скрытых работ и письменные разрешения Заказчика о выполнении последующих работ **отсутствуют** (на проверку не предоставлены).

Выводы:

По итогам проверки, проведенной Контрольно-счетной палатой МР «Нерюнгринский район» в Отделе жилищно-коммунального хозяйства и энергоресурсосбережения Нерюнгринской районной администрации, выявлены нарушения следующих законодательных и нормативных документов: Гражданский кодекс Российской Федерации, Постановление Нерюнгринской районной администрации от 26.03.2018 № 451 «Об утверждении Порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ муниципального образования «Нерюнгринский район».

Предложения (рекомендации):

1. Направить информацию по результатам проверки в Нерюнгринский районный Совет депутатов и Главе МР «Нерюнгринский район».
2. По результатам контрольного мероприятия на основании подпункта 17.1., пункта 17 Положения о Контрольно-счетной палате МР «Нерюнгринский район», утвержденного решением Нерюнгринского районного Совета депутатов от 18.09.2024 № 6-11 направить в адрес Отдела жилищно-коммунального хозяйства и энергоресурсосбережения Нерюнгринской районной администрации информационное письмо.
3. Контрольно-счетной палате МР «Нерюнгринский район» принять меры по контролю устранения выявленных в ходе проверки нарушений и недостатков.

Инспектор
Контрольно-счетной палаты
МР «Нерюнгринский район»



О.А. Дмитрина