**Информация о выполнении представления, направленного объекту проверки по результатам контрольного мероприятия «Проверка законности, эффективности и целесообразности использования иных межбюджетных трансфертов, выделенных бюджетам МО ГО «Город Улан-Удэ», МО «Заиграевский район» и МО «Мухоршибирский район» на ГРБС 843 по направлению «Массовый спорт» на реализацию мероприятий планов социального развития центров экономического роста субъектов Российской Федерации, входящих в состав Дальневосточного федерального округа в 2019 г. и истекшем периоде 2020 г.».**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Представление от 06.07.2020 № 22 МУ «Комитет по управлению имуществом и муниципальным хозяйством МО «Мухоршибирский район»** | **Исполнение** (письма № 811 от 06.08.2020, № 812 от 07.08.2020, № 2502 от 28.10.2020)  | **Статус** |
| 1 | Принять меры по устранению выявленных недостатков, нарушений и недопущению их в дальнейшем.  | К Соглашению №1 от 06.11.2019 о предоставлении субсидии на капитальный ремонт здания МАУ ПБ «Горняк» заключено Дополнительное соглашение от 29.07.2020, содержащее:- перечень документов, необходимых для предоставления целевой субсидии;- порядок предоставления отчетности о результатах выполнения условий соглашения получателем целевых субсидий; - ответственность за несоблюдение сторонами условий соглашения; - обязательства муниципального учреждения по возврату полной суммы средств целевой субсидии, использованной по нецелевому назначению.В муниципальную программу «Развитие муниципального автономного учреждения плавательного бассейна «Горняк» на 2015-2017 годы и на период до 2020 года» внесены изменения Постановлением № 453 от 28.07.2020 согласно замечаниям, изложенным в акте проверки. Согласно бухгалтерской справке МАУ Плавательный бассейн «Горняк» от 07.07.2020 земельный участок с кадастровым номером 03:14:170117:56 принят к бухгалтерскому учету по счету 103.11 «Земля - недвижимое имущество учреждения». В соответствии с выпиской из реестра муниципального имущества МО «Мухоршибирский район» РБ от 29.04.2021 вышеуказанный земельный участок внесен в реестр муниципального имущества. Согласно акту комиссионной внутренней проверки от 30.04.2021 по факту расхождения балансовой стоимости пристроя плавательного бассейна в сумме 54 833,0 тыс. рублей со стоимостью, указанной в акте о приеме-передаче (ссоружения) б/н от марта 2013г., в размере 54 628,359 тыс. рублей, решено установить стоимость имущества в размере 54 833,0 тыс. рублей согласно распоряжению Администрации МО «Мухоршибирский район» № 710 от 25.12.2012. В общую стоимость включается стоимость здания пристроя, электроснабжение (155,5 м), канализация (30,3 м), водопровод (36,5 м), тепловая трасса (36,5 м).  | Исполнено  | Снято с контроля  |
| 2 | Обеспечить проведение работ по уменьшению стоимости выполненных строительно-монтажных работ, принятых и оплаченных по КС-2 №1, 2, 3 от 15.12.2019 г. и КС-3 №1 от 15.12.2019 г. на сумму 1 694,440 тыс. рублей, уменьшению стоимости договора от 28.10.2019 № 1002300000319000001 на выполнение работ по капитальному ремонту на указанную сумму без изменения объемов работ, возврату указанной суммы в республиканский бюджет. | В адрес МАУ Плавательный бассейн «Горняк» направлено Представление Счетной палаты РБ № 22 от 06.07.2020. Заказчиком выставлена генподрядчику ООО «СтройСервис» претензия об уменьшении стоимости работ на сумму 1 694,440 тыс. рублей (исх. № 28 от 03.07.2020). После представления подрядчиком ООО «СтройСервис» обоснованных расчетов с приложением всех доказывающих документов сумма завышения составила 1 185,077 тыс. рублей. На сумму 1 184,254 тыс. рублей в процессе капитального ремонта были выполнены дополнительные работы, которые были необходимы при совокупности технологически связанных рабочих процессов, необходимых для выполнения строительно-монтажных и специальных работ. Выполнение данных работ обосновано и оформлено протоколом совещания технического совета, локальными сметами ЛСР № 1.1 Общестроительные работы на сумму 955,562 тыс. рублей, ЛСР № 2.1 Электроснабжение. Электроосвещение на сумму 151,328 тыс. рублей, ЛСР № 3.1 Система вентиляции на сумму 77,363 тыс. рублей. Итого на общую сумму 1 184,254 тыс. рублей. Разница составила 1 185,077 – 1 184,254 = 0,824 тыс. рублей. Данные работы оформлены дополнительным соглашением № 4 от 07.08.2020 и включены в состав утвержденных заказчиком в производство работ локальных смет ЛСР № 1.2 Общестроительные работы на сумму 16 774,795 тыс. рублей, ЛСР № 2.2 Электроснабжение на сумму 1 048,108 тыс. рублей, ЛСР № 3.2 Система вентиляции на сумму 1 721,282 тыс. рублей. Итого на сумму 19 544,185 тыс. рублей. Сумма заключенного контракта составила 19 545,009 тыс. рублей. Разница составляет 0,824 тыс. рублей. Все документы подписаны Заказчиком – директором бассейна и размещены в ЕИС 12.08.2020. Данные дополнительные работы подрядчиком выполнены, приняты комиссионно 26.10.2020 и оформлены актом выполненных работ от 26.10.2020, в составе комиссии присутствовали: заказчик, заместитель руководителя АМО «Мухоршибирский район», глава поселения «Саганнурское», генеральный директор ООО «СибВостСтрой-Плюс» по вопросам строительного контроля, генеральный подрядчик ООО «СтройСервис». На основании вышеизложенного АМО «Мухоршибирский район» сообщила, что возврат суммы в размере 1 694,440 тыс. рублей в республиканский бюджет производиться не будет. Сумма заявки на оплату выполненных работ 2020 года будет уменьшена на 0,824 тыс. рублей.  | Исполнено  | Снято с контроля  |
| 3 | Обеспечить направление ООО «СтройСервис» требования об уплате штрафа за невыполнение обязательств по вышеназванному договору в размере 728,727 тыс. рублей. | Рассмотрев дополнительно представленную информацию о включении ООО «СтройСервис» в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, Счетной палатой РБ направлено МУ «Комитет по управлению имуществом и муниципальным хозяйством» МО «Мухоршибирский район» письмо от 07.09.2020 № 47-05-07-и675/20, в котором предложено п. 3 Представления от 06.07.2020 № 22 исполнить с учетом п. 4 Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 15 мая 2017 г. № 570 и признании утратившим силу постановления Правительства Российской Федерации от 25 ноября 2013 г. № 1063, согласно которому за каждый факт неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заключенным по результатам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 30 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», за исключением просрочки исполнения обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, размер штрафа устанавливается в размере 1 процента цены контракта (этапа), но не более 5 тыс. рублей и не менее 1 тыс. рублей. В соответствии с требованием МАУ ПБ «Горняк» об уплате штрафа № 42 от 25.08.2020 ООО «СтройСервис» перечислена сумма штрафа в размере 5,0 тыс. рублей на счет МАУ ПБ «Горняк» (п/п № 439 от 18.09.2020).  | Исполнено | Снято с контроля |
| 4 | Обеспечить проведение работ по уменьшению стоимости договора от 29.10.2019 № 1002300000319000002 на оказание услуг строительного контроля до нормативной без изменения объема работ.  | Из представленного письма МУ «Комитет по управлению имуществом и муниципальным хозяйством МО «Мухоршибирский район» следует, что завышение стоимости договора произошло по причине допущенной ошибки Заказчиком при расчете НМЦК.  | Исполнено | Снято с контроля |
| 5 | Обеспечить направление ООО «СибВостСтрой-Плюс» требования об уплате штрафа за невыполнение обязательств по вышеназванному договору в размере 43,446 тыс. рублей. | Рассмотрев дополнительно представленную информацию о включении ООО «СибВостСтрой-Плюс» в Реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, Счетной палатой РБ направлено МУ «Комитет по управлению имуществом и муниципальным хозяйством» МО «Мухоршибирский район» письмо от 07.09.2020 № 47-05-07-и675/20, в котором предложено п. 5 Представления от 06.07.2020 № 22 исполнить с учетом п. 4 Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 15 мая 2017 г. № 570 и признании утратившим силу постановления Правительства Российской Федерации от 25 ноября 2013 г. № 1063, согласно которому за каждый факт неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заключенным по результатам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 30 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», за исключением просрочки исполнения обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, размер штрафа устанавливается в размере 1 процента цены контракта (этапа), но не более 5 тыс. рублей и не менее 1 тыс. рублей. В соответствии с требованием МАУ ПБ «Горняк» об уплате штрафа № 41 от 25.08.2020 ООО «СибВостСтрой-Плюс» перечислена сумма штрафа в размере 5,0 тыс. рублей на счет МАУ ПБ «Горняк» (п/п № 35 от 02.09.2020).  | Исполнено | Снято с контроля |
| 6 | Провести служебное расследования по факту приемки и оплаты работ, не соответствующих фактически выполненным работам, по договору от 28.10.2019 № 1002300000319000001 на выполнение работ по капитальному ремонту. | Проведено служебное расследование по факту приемки и оплаты работ по договору от 28.10.2019 № 1002300000319000001 на выполнение работ по капитальному ремонту. По результатам служебного расследования было принято решение уменьшить стоимость работ в счет фактически выполненных дополнительных работ (акт по результатам служебного расследования от 05.08.2020).  | Исполнено | Снято с контроля |
| 7 | В установленном порядке привлечь к ответственности должностных лиц, допустивших нарушения. | Директору МАУ Плавательный бассейн «Горняк» направлено письмо № 708 от 10.07.2020 для принятия мер по устранению выявленных недостатков и нарушений. Согласно приказу МУ «Комитет по управлению имуществом и муниципальным хозяйством МО «Мухоршибирский район» № 1 от 06.08.2020 директору МАУ Плавательный бассейн «Горняк» объявлен выговор.  | Исполнено | Снято с контроля |
|  | **Протокол об административном правонарушении от 03.07.2020 по части 4 статьи 15.15.6 КоАП РФ «Грубое нарушение требований к бюджетному (бухгалтерскому) учету, в том числе к составлению либо представлению бюджетной или бухгалтерской (финансовой) отчетности, либо грубое нарушение порядка составления (формирования) консолидированной бухгалтерской (финансовой) отчетности, если эти действия не содержат уголовно наказуемого деяния» в отношении бухгалтера МАУ Плавательный бассейн «Горняк»**  | Постановление по делу об административном правонарушении № 5-190/2020 от 22.07.2020 – назначено наказание в виде административного штрафа в размере 15,0 тыс. рублей.  | Исполнено | Снято с контроля |
|  | **Письмо от 08.07.2020 № 47-05-07-И546/20** **в Управление Федеральной антимонопольной службы по Республике Бурятия**  | В соответствии с Постановлением УФАС по РБ по делу об административном правонарушении от 26.08.2020 № 003/04/7.31-639/2020 директор МАУ плавательный бассейн «Горняк» признана виновной в совершении административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ, - назначен административный штраф в размере 20,0 тыс. рублей.  |  |  |
|  | **Письмо от 09.07.2020 № 47-05-01-И566/20** **в Прокуратуру Республики Бурятия**  | Согласно письму Прокуратуры РБ от 21.08.2020 № 7/2-05-2020/НД30779-20 по результатам проверки изложенных в ней фактов прокурором Мухоршибирского района 14.07.2020 в отношении директора МАУ «Плавательный бассейн «Горняк» за нарушение порядка оплаты ремонтных работ и сроков размещения информации об исполнении контракта в Единой информационной системе возбуждены дела об административных правонарушениях по части 1 статьи 7.32.5, части 2 статьи 7.31 КоАП РФ. Для решения вопроса о возбуждении уголовного дела в отношении должностных лиц подрядчика ООО «СтройСервис», представивших для оплаты недостоверные документы об объеме и стоимости выполненных работ, материалы проверки направлены в следственное отделение ОМВД России по Мухоршибирскому району. По итогам процессуальной проверки 18.08.2020 вынесено решение об отказе в возбуждении уголовного дела. Законность принятого решения проверяется прокурором района.  |  |  |