



# КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ

Енисейская, ул., д.8, г.Томск, 634050, тел./факс (3822) 520-061  
e-mail: [kpto@audit.tomsk.ru](mailto:kpto@audit.tomsk.ru), <http://audit.tomsk.ru>

На 19.11.2015 № 03-544/1  
от \_\_\_\_\_

Начальнику  
Департамента капитального  
строительства  
администрации города  
Томска  
Е.Ф. Денисову

## ПРЕДСТАВЛЕНИЕ

В соответствии с п.25 (п.25.1) плана работы Контрольно-счетной палаты на 2015 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетной палаты Томской области от 30.12.2014 № 51, проведено контрольное мероприятие «Проверка хода реализации и результативности использования бюджетных средств, выделенных на мероприятие государственной программы «Развитие газоснабжения и газификации Томской области на 2013-2018 годы»: «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск», по результатам которого установлены следующие недостатки и нарушения (Акт контрольного мероприятия от 15.09.2015):

### *Недостатки:*

1. С целью соблюдения распоряжения Администрации Томской области от 05.02.2010 № 82-ра, согласно которому предоставление межбюджетных трансфертов из областного бюджета осуществляется при наличии положительного заключения по результатам проверки достоверности определения сметной стоимости объектов капитального строительства, Департаментом капитального строительства администрации города Томска (далее - Департамент строительства г. Томска) обеспечено наличие указанного положительного заключения ОГАУ «Томскгосэкспертиза» (от 27.02.2014 № 70-1-6-0010-14) на сметную документацию по объекту «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск» (в уровне цен IV квартала 2013 года), которая в дальнейшем не утверждалась и при реализации проекта не использовалась.

2. Несмотря на то, что основной целью государственной программы «Развитие газоснабжения и газификации Томской области на 2013-2018 годы» (далее – Программа) является повышение уровня газификации природным газом жилищного фонда Томской области, проектом запланирован значительный объем потребления газа (19 % от общего объема) объектами нежилого фонда (садово-некоммерческие партнерства, рестораны и кафе, магазины, база отдыха и т.д), протяженность газопроводов к которым составила 4,1 км (16 % к общей протяженности). Вместе с тем для финансирования строительства газопровода внебюджетные источники не привлекались, что не отвечает механизму реализации Программы, предусматривающему привлечение средств инвесторов, заинтересованных в реализации Программы.

3. Начальные цены муниципальных контрактов на строительство объекта «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск» сформированы Департаментом строительства г. Томска в ценах 3 квартала 2013 года без учета индексов-дефляторов перевода сметной стоимости объекта в цены периода выполнения работ (2014 год), что не отвечает требованиям п.3.17 «Методических рекомендаций по применению методов

определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)», утвержденных приказом Минэкономразвития РФ от 02.10.2013 № 567, а также «Порядку определения объемов капитальных вложений при планировании бюджета на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов», установленному письмом Департамента архитектуры, строительства и дорожного комплекса Томской области» от 27.12.2013 № 56-2313.

4. В связи с тем, что изначально на объект «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск» выделялось недостаточно бюджетных средств для завершения его строительства, Департаментом строительства г. Томска общий объем работ, предусмотренных проектом, разбит на два этапа, каждый из которых размещался на открытых аукционах отдельными заказами. Однако заказы на строительные-монтажные работы и строительный контроль размещались на открытых аукционах без отражения в наименованиях разных этапов выполнения работ на данном объекте, а именно: «Строительно-монтажные работы на объекте «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск»» и «Строительный контроль за выполнением строительными-монтажными работами на объекте «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск»».

5. Общий объем финансирования объекта в сумме 65 639,9 тыс. руб., предусмотренный окончательной редакцией Соглашения от 24.02.2014 № 6 (доп. соглашение от 24.02.2015 № 4), заключенного Департаментом архитектуры и строительства Томской области с Департаментом строительства г. Томска на предоставление субсидии на строительство объекта «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск», превышал на 5 108,613 тыс. руб. общую сумму (60 531,288 тыс. руб.) муниципальных контрактов, заключенных на реализацию указанного проекта.

6. В процессе строительства газопровода обнаружены недоработки проекта в части способа прокладки газопровода, которые исправлялись силами подрядной организации, осуществляющей строительство. Дополнительная сметная документация, составленная ООО «Коралл» и проверенная на достоверность ООО «Томский центр ценообразования в строительстве», содержала следующие недостатки:

- при внесении изменений в проект не соблюдены требования ГОСТ Р 221.1101-2009 «Система проектной документации для строительства. Основные требования к проектной и рабочей документации» в части «Правил внесения изменений», согласно которым изменения в сметную документацию осуществляются заменой всего документа (п.7.1.3.3). В данном случае вместо корректировки исходных смет (путем их полной замены) ООО «Коралл» разработаны дополнительные сметы, включающие в себя исключаемые и добавляемые работы;

- в дополнительных сметах имелись технические ошибки: так, п.22 (ЛСР № 02-02-05 доп.1) учтена позиция со знаком (-) вместо знака (+), в результате чего стоимость исключаемых работ занижена на сумму 175 350 тыс. руб.;

- дополнительной сметной документацией учтена общая протяженность газопроводов, проложенных закрытым способом, на 932 м меньше по отношению к общей протяженности газопроводов, предусмотренной проектом открытым способом.

7. В связи с тем, что Департаментом строительства г. Томска до настоящего времени не обеспечено оформление земельных сервитутов на часть земельных участков, по которым проложен газопровод в п.Аникино, не выполнены работы по подготовке технических паспортов на объекты газоснабжения, предусмотренные контрактом 22.05.2014 № 2014.92555/28 с ООО «Коралл».

8. Сроки выполнения строительными-монтажными работ по контракту от 22.05.2014 № 2014.92555/28 с ООО «Коралл» сорваны по вине Департамента строительства г. Томска, своевременно не передавшего подрядчику проектно-сметную документацию и разрешение на строительство.

9. В соответствии с требованиями п.3.1.1 Соглашения от 24.02.2014 № 6 Департаментом строительства г.Томска в адрес Департамента архитектуры и строительства Томской области направлялись ежемесячные, ежеквартальные и годовые отчеты об использовании субсидии из областного бюджета по объекту «Газоснабжение п. Аникино МО

«Город Томск» по формам, установленным указанным Соглашением. В пояснительной записке к отчету за 2014 год (форма № 3 Соглашения) отражена недостоверная информация о причинах неосвоения средств по контрактам от 22.05.2014 № 2014.92555/28, от 14.07.2014 № 2014.177232/48 (непредвиденные мероприятия по водным переходам через р. Басандайка, стесненные условия производства работ), так как на момент составления отчета не были выполнены работы только по подготовке технических паспортов (из-за отсутствия оформленных земельных сервитутов) и не произведена оплата подрядчику затрат на зимнее удорожание.

*Нарушения:*

1. Департаментом строительства г. Томска направлена в Департамент архитектуры и строительства Томской области заявка от 20.01.2015 № 194, в которой отражена необходимость финансирования в 2015 году благоустроительных работ на объекте «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск» в общей сумме 3 889,779 тыс. руб. (в том числе за счет субсидии из областного бюджета 95 % от общей суммы – 3 695,29 тыс. руб.) Однако в нарушение п.2.3.8 Соглашения от 24.02.2014 № 6 (доп. соглашение от 24.02.2015 № 4), заключенного Департаментом архитектуры и строительства Томской области с Департаментом строительства г. Томска на предоставление субсидии на строительство объекта «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск», Департаментом строительства г. Томска не представлены в Департамент архитектуры и строительства Томской области копии следующих документов на благоустроительные работы, а именно:

- утвержденная проектная документация с положительными заключениями госэкспертизы и о достоверности определения сметной стоимости;
- муниципальный правовой акт об утверждении проектно-сметной документации;
- муниципальный контракт с графиком производства работ.

2. Значительный период времени (более полугодя) средства областного бюджета (в сумме 6 454,779 тыс. руб.), направленные в 2015 году в качестве субсидии муниципальному образованию «Город Томск» на строительство объекта «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск», не использовались, что не отвечает требованию ст.34 Бюджетного кодекса РФ по эффективному использованию бюджетных средств.

3. В числе задач, предусмотренных «Положением о внутреннем финансовом контроле», утвержденном в составе Учетной политики на 2015 год приказом Департамента строительства г. Томска от 30.12.2014 № 230, отсутствуют задачи по проведению внутреннего финансового контроля за достижением запланированных программных мероприятий, а также за полнотой и достоверностью отчетности о реализации программ, которые предусмотрены п.2.3.1 «Порядка осуществления главными распорядителями ... внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в муниципальном образовании «Город Томск», утвержденного постановлением Администрации города Томска от 25.08.2014 № 840, что является нарушением п.5 ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса РФ.

4. В нарушение п.2 ст. 51 Градостроительного кодекса РФ без разрешения на строительство объекта осуществлялось строительство газопровода в рамках муниципального контракта от 22.05.2014 № 2014.92555/28 и в период с 01.08.2014 по 27.11.2014 в рамках муниципального контракта от 14.07.2014 № 2014.177232.

5. В нарушение п.28 «Положения о составе разделов проектной документации и требованиях к их содержанию», утвержденного постановлением Правительства РФ от 16.02.2008 № 87, разработка дополнительной сметной документации на замену способа прокладки газопровода произведена не в составе проекта.

6. В связи с недоработками проектной организации, в процессе строительства объекта возникла потребность в изменении проектных решений, что повлекло нарушение п.1.2 госконтракта от 22.05.2014 № 2014.92555/28 с ООО «Коралл» в части его исполнения в соответствии с изначально утвержденной проектно-сметной документацией, приложенной к контракту.

7. Департаментом строительства г. Томска неправомерно (в нарушение п.1.2, п.3.4 раздела 6 контракта 15.05.2014 № 2014.90002//21) от ООО «Газпром газораспределение Томск» приняты услуги за строительный контроль, которые должным образом не выполнены

(не выполнены: контроль наличия и правильности ведения подрядчиком исполнительной документации; заключительная оценка соответствия законченного монтажа инженерных сетей объекта требованиям законодательства, проектной и нормативной документации), а также неправомерно (в нарушение п. 6.3 контракта 15.05.2014 № 2014.90002//21) произведены расчеты за них в завышенной на 112,564 тыс. руб. сумме.

8. Департаментом строительства г. Томска неправомерно (в нарушение п.1.2, п.3.4, раздел 6 контракта от 17.07.2014 № 2014.182597/49) от ООО «Газпром газораспределение Томск» приняты и оплачены услуги строительного контроля, которые не были выполнены должным образом, а также неправомерно (в нарушение п.6.3 контракта от 17.07.2014 № 2014.182597/49) произведены расчеты за указанные услуги в завышенной на 7,686 тыс.руб. сумме.

9. Департаментом строительства г. Томска 29.12.2014 неправомерно (в нарушение п.3.5, раздела 7 в контракта от 14.07.2014 № 2014.177232/48) оплачены ООО «Газпром Газораспределение Томск» работы по испытанию газопроводов в сумме 194,426 тыс. руб., которые фактически выполнялись в период с 16.02.2015 по 18.02.2015.

10. Согласно Общему журналу работ выполнение строительного-монтажных работ (2-й этап) начато 01.08.2014 и завершено 18.02.2015, что на 170 календарных дней больше срока (до 01.09.2014), установленного п. 2.1 контракта от 14.07.2014 № 2014.177232 и графиком производства работ к нему. В нарушение п. 8.4 контракта 14.07.2014 № 2014.177232/48 Департаментом строительства г. Томска штрафные санкции за просрочку исполнения контракта подрядчику не предъявлялись.

11. В нарушение Соглашения от 24.02.2014 № 6 о предоставлении в 2014 году бюджету муниципального образования «Город Томск» субсидии из областного бюджета на реализацию Программы в части финансирования строительства объекта «Газоснабжение п. Аникино МО «Город Томск», муниципальным образованием не выполнены в полном объеме обязательства, а именно:

- не соблюдены сроки исполнения работ на объекте (п.2.3.11) в соответствии с графиком производства работ;

- не достигнут показатель результативности предоставления субсидии, которым является 100%-ное освоение капитальных вложений из всех уровней, завершение строительства и последующий ввод объекта в эксплуатацию.

- допущено неэффективное использование бюджетных средств в общей сумме 63 911,901 тыс. руб. (в том числе: 57 457,122 тыс. руб. – неэффективные затраты бюджетных средств на строительство газопровода в п. Аникино, который не сдан в эксплуатацию и соответственно не функционирует; 6 454,779 тыс. руб. – длительное отвлечение бюджетных средств, которые числятся на счете Департамента строительства г. Томска и значительный период времени не используются).

С учетом изложенного и на основании ст.18 Закона Томской области «О Контрольно-счетной палате Томской области» начальнику Департамента капитального строительства администрации города Томска предлагается следующее:

- принять меры по привлечению к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях;

- принять меры по предупреждению аналогичных нарушений и недостатков.

О результатах рассмотрения настоящего представления и принятых мерах необходимо уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату в течение одного месяца со дня его получения.

Председатель



А.Д. Пронькин

Нашивочникова О.С., Тел. 52-36-09

