

Акт
по результатам проведения контрольного мероприятия
«Проверка законности и эффективности расходования в 2021 году средств
субвенции, выделенных на осуществление полномочий по организации
транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по
межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном
сообщении»

«30» июня 2022г.

Объект проверки: Администрация Кирсановского района

Основания для проведения проверки: В соответствии с п.8 Положения о Контрольно-счетной палате Кирсановского района (далее – КСП), на основании п.2.1.6 плана работы КСП и распоряжения Контрольно-счетной палаты Кирсановского района № 8 от 20.05.2022 г.

Цель проверки:

- Установить наличие утвержденных норм затрат на содержание муниципальных служащих, должности которых предусматриваются в штате администрации Кирсановского района в целях реализации отдельных государственных полномочий.

- Проверить состояние бюджетного учета операций по поступлению, перечислению и использования субвенций, а также возврату их неиспользованных остатков, достоверность бюджетной и иной отчетности в части расходования и возврата неиспользованных остатков субвенций.

- Проверить полноту и своевременность выплаты заработной платы муниципальным служащим, должности которых предусматриваются в штате администрации Кирсановского района в целях реализации отдельных государственных полномочий, или установленной доплаты муниципальным служащим за осуществление отдельных государственных полномочий в пределах выделенного фонда оплаты труда, а также реализации в отношении них установленных законодательством гарантий.

- Проверить соблюдение требований законодательства о контрактной системе при осуществлении закупок для выполнения работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении.

- Установить наличие методики оценки эффективности расходов на осуществление полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении за счет субвенций из бюджета Тамбовской области.

Проверить законность, эффективность и целевое использование субвенций на:

оплату труда муниципальных служащих и начисления на выплаты по оплате труда;

на осуществление функций заказчика на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении.

Предмет проверки: Нормативно-правовые акты и иные распорядительные документы, регламентирующие порядок:

финансового обеспечения расходов на осуществление передаваемых Тамбовской областью администрации Кирсановского района Тамбовской области полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении за счет субвенций из бюджета Тамбовской области (далее – субвенции);

расходования субвенций, учета операций по их движению и формирования отчетности об их расходовании.

Проверяемый период: 2021 год.

Сроки проведения проверки: с 30.05.2022 по 30.06. 2022г.

Ответственные исполнители:

руководитель контрольного мероприятия – председатель Контрольно-счетной палаты Кирсановского района Потапова Е.А.

Краткая информация об объекте контроля

Администрация Кирсановского района – исполнительно-распорядительный орган Кирсановского района, наделенный Уставом полномочиями по решению вопросов местного значения и полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления Кирсановского района федеральными законами и законами Тамбовской области.

Устав Кирсановского района принят решением Кирсановского районного Совета народных депутатов Тамбовской области от 25.06.2015 №184 (с последующими изменениями). Устав зарегистрирован Управлением Министерства юстиции Российской Федерации по Тамбовской области 03.08.2015.

Администрацией района руководит глава района на принципах единоначалия.

Администрация района обладает правами юридического лица, действует на основании Устава и имеет гербовую печать со своим полным наименованием – «Администрация Кирсановского района Тамбовской области», штампы и бланки со своим наименованием, самостоятельный баланс, лицевой счет, открытый в территориальном органе Федерального казначейства.

Администрация района осуществляет свою деятельность в соответствии с федеральным и областным законодательством, Уставом, нормативными правовыми актами районного Совета и администрации района.

Финансовое обеспечение деятельности администрации района предусматривается в районном бюджете отдельной строкой в соответствии с классификацией расходов бюджетов Российской Федерации.

К полномочиям администрации района относятся:

- 1) обеспечение исполнения решений органов местного самоуправления района по реализации вопросов местного значения в соответствии с действующим законодательством, нормативными правовыми актами районного Совета, правовыми актами администрации района;
- 2) осуществление отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления федеральными законами и законами Тамбовской области;
- 3) подготовка проектов постановлений и распоряжений администрации района, иных муниципальных правовых актов;
- 4) разработка и реализация стратегии социально-экономического развития района;
- 5) разработка проекта местного бюджета;
- 6) обеспечение исполнения местного бюджета и подготовка отчета о его исполнении;
- 7) управление и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности, в соответствии с действующим законодательством;
- 8) разработка и принятие административных регламентов осуществления муниципального контроля;
- 9) организация и проведение мониторинга эффективности муниципального контроля в соответствующих сферах деятельности, показатели и методика проведения которого утверждаются Правительством Российской Федерации;
- 10) принятие правовых актов, регулирующих отношения, направленные на обеспечение муниципальных нужд путем осуществления закупок товаров, работ, услуг;
- 11) планирование и осуществление закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, осуществление контроля за исполнением условий контракта;
- 12) осуществление мониторинга закупок товаров, работ, услуг, а также контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд;
- 13) организация муниципальной службы в соответствии с федеральным законодательством, законодательством Тамбовской области, настоящим Уставом и решениями районного Совета;
- 14) участие в учреждении печатного средства массовой информации для опубликования муниципальных правовых актов, обсуждения проектов муниципальных правовых актов по вопросам местного значения, доведения до сведения жителей муниципального района официальной информации о социально-экономическом и культурном развитии муниципального района, о развитии его общественной инфраструктуры и иной официальной информации;

15) осуществление полномочий, предусмотренных частью 2 статьи 18 Федерального закона от 13 июля 2015 года № 224-ФЗ «О государственно-частном партнерстве, муниципально-частном партнерстве в Российской Федерации и внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Экономическую основу местного самоуправления района составляют находящееся в муниципальной собственности имущество, средства районного бюджета, а также имущественные права муниципального района.

На момент проведения контрольного мероприятия должность главы Кирсановского района исполняет Редин Александр Иванович.

Должность начальника финансового управления администрации Кирсановского района занимает Кулагина Елена Борисовна, должность главного бухгалтера администрации Кирсановского района занимает Лямина Татьяна Николаевна. Главный специалист отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации Кирсановского района – Глистина Светлана Николаевна.

Телефоны: +7(47537) 32-6-28 – глава района, +7(47537) 34-3-16 – главный бухгалтер, +7(47537) 33-3-75 – начальник финансового управления,

Администрация района поставлена на учет в Межрайонной инспекции ФНС России № 3 по Тамбовской области.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 6806001265.

Код причины постановки на учет (КПП) – 682401001.

Код по Общероссийскому классификатору объектов административно-территориального деления (ОКАТО) – 68210875009.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1026801002821.

Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО)- 68610475141

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности администрации района открыты следующие лицевые счета в отделе №8 Управления Федерального казначейства по Тамбовской области:

№ 03643007320 – лицевой счет получателя бюджетных средств;

№ 04643007320 – лицевой счет администратора доходов бюджета;

№ 04642Д50570 – лицевой счет администратора доходов бюджета;

№ 05643007320 – лицевой счет для учета операций со средствами, находящимися во временном распоряжении;

№ 08643007320 – лицевой счет администратора источников финансирования дефицита бюджета.

Анализ реализации нормативно-правовых актов и иных распорядительных документов, регламентирующих порядок организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении

Субвенции, предоставляемые бюджетам муниципальных районов из бюджета Тамбовской области на осуществление отдельных государственных полномочий, направляются:

- на оплату труда муниципальных служащих, должности которых предусматриваются в штате администраций муниципальных районов в целях реализации отдельных государственных полномочий, или на установление доплаты муниципальным служащим за осуществление отдельных государственных полномочий в пределах выделенного фонда оплаты труда (далее - оплата труда муниципальных служащих);
- на осуществление функций заказчика на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении, установленным администрациями муниципальных районов, по регулируемым тарифам, объем перевозок на которых не обеспечивает их безубыточность.

Расчет нормативов для определения общего объема субвенции, предоставляемой бюджету муниципального района из бюджета Тамбовской области на осуществление отдельных государственных полномочий в очередном финансовом году, производится по формуле согласно Методики оценки эффективности расходов на осуществление полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении за счет субвенций из бюджета Тамбовской области.

Управление автомобильных дорог и транспорта Тамбовской области направило уведомление №154 от 28.12.2020 г. в Финансовое управление администрации Кирсановского района на сумму 5 095 800 рублей в соответствии с Законом Тамбовской области от 25.12.2020 №580-3 «О бюджете Тамбовской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

Субвенция на осуществление отдельных государственных полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении поступала частями:

- 20.01.2021 - 424 700 рублей;
- 08.02.2021 – 424 700 рублей;
- 05.03.2021 – 424 700 рублей;
- 08.04.2021 – 424 700 рублей;
- 28.04.2021 – 424 700 рублей;
- 03.06.2021 – 424 700 рублей;
- 06.07.2021 – 424 700 рублей;
- 04.08.2021 – 424 700 рублей;
- 02.09.2021 – 424 700 рублей;
- 07.10.2021 – 424 700 рублей;
- 28.10.2021 – 424 700 рублей;
- 07.12.2021 – 424 100 рублей.

Итого поступило: 5 095 800 рублей.

Межмуниципальные маршруты регулярных перевозок по регулируемым тарифам, установленные в целях обеспечения доступности для населения транспортных услуг, и межмуниципальные маршруты регулярных перевозок по нерегулируемым тарифам организовываются исходя из учитываемых данных о пассажиропотоках, планов строительства объектов жилищного фонда, социального и торгового назначения, объектов дорожной и транспортной инфраструктуры, а также возможность обеспечения безопасности перевозок пассажиров и необходимой потребности населения в услугах пассажирского транспорта.

Реестр межмуниципальных маршрутов регулярных перевозок в пригородном сообщении, соединяющие поселения, расположенные в границах муниципального района, с его административным центром, находящимся на территории соответствующего городского округа ведется Управлением автомобильных дорог и транспорта Тамбовской области. Согласно реестру в Кирсановском районе всего 14 межмуниципальных маршрутов, из которых 11 являются социально значимыми:

- Маршрут № 101 «Кирсанов-Иноковка»;
- Маршрут № 102 А «Кирсанов-Садовый»;
- Маршрут № 102 Б «Садовый-Мерлиновка»;
- Маршрут № 103 «Кирсанов-Рамза»;
- Маршрут № 104 «Кирсанов-Хмелинка»;
- Маршрут № 105 «Кирсанов-Чутановка»;
- Маршрут № 105 А «Кирсанов-Марьинка»;
- Маршрут № 106 «Кирсанов-Кобяки»;
- Маршрут № 108 «Кирсанов - Ленинское»;
- Маршрут № 111 «Газопровод - Голынщина»;
- Маршрут № 112 «Газопровод - Агролицей»;

По 3 межмуниципальным маршрутам перевозок не осуществляется:

- Маршрут № 110 «Прямица - Агролицей»;
- Маршрут № 107 «Кирсанов - Вячка»;
- Маршрут № 109 «Кирсанов - Газпровод».

Контроль в сфере организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении организует главный специалист отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации района за выполнением перевозчиком условий муниципальных контрактов на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам по межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района Тамбовской области в пределах полномочий.

Формирование контрактной службы

В целях организации деятельности по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд, в соответствии с частью 1 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ¹ постановлением администрации района от 31.12.2013 № 2056 (с изменениями от 02.03.2018 №152, 16.05.2019 №292, 05.11.2020 №762) создана контрактная служба администрации района (без образования отдельного структурного подразделения), утверждены ее персональный состав, Положение о контрактной службе и функциональные обязанности должностных лиц контрактной службы. Вышеназванные постановления признаны утратившими силу постановлением администрации района от 11.06.2021 № 363. Этим же постановлением утверждены состав контрактной службы, положение о контрактной службе и функциональные обязанности должностных лиц контрактной службы.

В проверяемом периоде в состав контрактной службы входили следующие работники администрации района (с учетом изменений, внесенных постановлениями администрации района от 16.05.2019 № 292, от 05.11.2020 № 762):

Шевякова Елена Юрьевна – заместитель главы администрации района, руководитель контрактной службы;

Медведева Юлия Александровна – заместитель начальника отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации района, заместитель руководителя контрактной службы;

Глистина Светлана Николаевна – главный специалист отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации района, специалист контрактной службы.

Контрактная служба администрации района создана своевременно, ее положение (регламент) соответствует Типовому положению (регламенту), утвержденному приказом Министерства экономического развития РФ от 29.10.2013 № 631, типовому положению (регламенту) о контрактной службе, утвержденному Министерством финансов РФ от 31.07.2020 №158н. Все сотрудники контрактной службы имеют высшее образование и дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

В целях обмена электронными документами при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд администрации района распоряжениями от 08.04.2019 №147-р, от 30.06.2020 № 216-р (распоряжение от 08.04.2019 №147-р признано утратившим силу) назначены ответственные лица, уполномоченные правом использования электронной цифровой подписи: глава района, первый заместитель главы администрации района, сотрудники контрактной службы.

В соответствии со статьей 39 Федерального закона № 44-ФЗ, для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) конкурентными

¹ Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

					кате гори и граж дан (льго тник и	обл аст ной бю дже т	муници пальны й бюджет		кате гори и граж дан (льго тник и	област ной бюдже т	муниц и пальн ый бюдже т
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	ООО «Экипаж»	6087,4	5771,4	5266,0	746,0	-	4520,0	5711,1	791,7	-	4919,4
Итого:		6087,4	5771,4	5266,0	746,0	-	4520,0	5711,1	791,7	-	4919,4

Выполнение планового количества рейсов частными автотранспортными предприятиями Кирсановского района по пассажирским перевозкам за январь-декабрь 2021 г.

№ п/ п	Наимено вание предприя тия	Выполнение рейсов по маршрутам регулярных перевозок 2020 г.			Выполнение рейсов по маршрутам регулярных перевозок 2021 г					
		план	факт	% регуля рности	Всего			В том числе по видам сообщения		
					план	факт	% регу лярн ости	пригородное		
								план	факт	% регу лярн ости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ООО «Экипаж»	21442	21442	100,0	24086	24086	100,0	24086	24086	100,0
Итого:		21442	21442	100,0	24086	24086	100,0	24086	24086	100,0

Информация о подвижном составе муниципальных, частных автотранспортных предприятий Кирсановского района по пассажирским перевозкам за январь-декабрь 2021 г.

№ п/ п	Наимено вание предприя тия	Количество единиц подвижного состава				Приобретение подвижного состава в 2021 г.	
		Всего:		в том числе автобусы		Всего	в том числе автобусы
		2020	2021	Особо малой вместимости (типа Газель Форд)	Малой вместительно сти (типа КАВЗ, ПАЗ)		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	ООО «Экипаж»	11	10	5	5	1	1

Итого:	11	10	5	5	1	1
--------	----	----	---	---	---	---

Экономический эффект от проведения закупок конкурентными способами определения поставщика

Администрацией Кирсановского района Тамбовской области в 2021 году по результатам несостоявшихся конкурентных закупок определено 1 подрядчик и заключено 2 муниципальных контракта по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении финансируемых за счет средств бюджета Тамбовской области.

Экономического эффекта от проведения закупок конкурентными способами не достигнуто в связи с признанием аукционов в электронной форме не состоявшимися в соответствии с частью 16 статьи 66 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон №44-ФЗ). В силу пункта 25 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ муниципальные контракты заключены с участником аукциона, подавшим единственную заявку по начальной (максимальной) цене.

Согласно отчетным данным администрации района о расходовании бюджетных средств на осуществление полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении финансируемых за счет средств бюджета Тамбовской области в 2021 году средства израсходованы по назначению, дебиторской и кредиторской задолженности не установлено. Остатки средств, выделенных на реализацию данных полномочий на конец года отсутствуют.

Проверка определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключенного с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при формировании плана-графика.

При определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) конкурентными способами в извещениях об осуществлении закупок могут устанавливаться ограничения в отношении участников закупок, которыми могут быть только субъекты малого предпринимательства, социально-ориентированные некоммерческие организации. В свою очередь, участники закупок обязаны декларировать в заявках на участие в закупках свою принадлежность к субъектам малого предпринимательства или социально-ориентированным некоммерческим организациям.

В извещениях о проведении электронного аукциона для закупок от 23.11.2020 № 0164200003020003409 и от 24.02.2021 № 0164200003021000448 установлено ограничение: участниками закупки могут быть только субъекты малого предпринимательства, соответствующие условиям, установленным статьей 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

Единым и единственным участником данных закупок с которым заключены муниципальные контракты стал ООО «Экипаж».

Согласно общедоступной информации размещенной в открытом доступе на официальном сайте ФНМ (Едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства) ООО «Экипаж» с 10.11.2019 является малым предприятием.

Выборочной проверкой соблюдения требований законодательства о контрактной системе связанной с данными ограничительными мерами нарушений не установлено.

Выборочным анализом соблюдения заказчиком требований законодательства о контрактной системе к обеспечению исполнения контрактов установлено следующее.

В анализируемом периоде (2021 год) в обеспечении исполнения обязательств подрядчиков по муниципальным контрактам на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по регулируемым тарифам предоставлялись банковские гарантии.

Проверкой соблюдения заказчиком требований статьи 96 Федерального закона №44-ФЗ в части обеспечения исполнения обязательств установлено, что в результате заключения муниципальных контрактов по начальной максимальной цене обеспечение исполнения обязательств подрядчика по муниципальным контрактам от 14.12.2020 г. № 0164200003020003409_63783 и от 22.03.2021 г. № 0164200003021000448_63783 в процентном (5%) и цифровом (60,1 тыс. рублей и 185,8 тыс. рублей соответственно) выражениях определены заказчиком верно.

Однако частью 6.2 статьи 96 Федерального закона №44-ФЗ установлено, что если контракт заключается по результатам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 30 настоящего Федерального закона и заказчиком установлено требование обеспечения исполнения контракта, размер такого обеспечения устанавливается в соответствии с частями 6 и 6.1 настоящей статьи от цены контракта, по которой в соответствии с настоящим Федеральным законом заключается контракт.

В информационном паспорте аукциона закупки для субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций целесообразно указывать не конкретную сумму обеспечения исполнения обязательств, а процент от будущей цены договора, так как договор может быть заключен не только по начальной максимальной цене, но и по иной, в том числе и конкурентно сниженной цене по результатам торгов, которая на момент размещения документации о закупке известна быть не может.

Следовательно, указание в документациях о закупках от 23.11.2020 № 0164200003020003409 и от 24.02.2021 № 0164200003021000448 для субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций размера обеспечения исполнения обязательств подрядчика в абсолютном (цифровом) выражении не соответствует требованиям части 6.2 статьи 96 Федерального закона №44-ФЗ в части установления размера обеспечения от будущей (неизвестной) цены заключаемого контракта, которая, как правило, не соответствует установленной начальной максимальной цене.

Проверка соблюдения требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта

При приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги, проверяется соответствие количества, комплектности, объема, качества и безопасности товара требованиям, установленным в контракте.

Приемка товаров, работ, услуг в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям контракта осуществляется объектом контроля путем проставления печати и подписи в товаросопроводительных документах и актах выполненных работ (оказанных услуг).

Проверкой соответствия с условиями Контракта № 0164200003020003409_63783 от 14.12.2020 г. подрядчиком выполнены работы по предмету закупки: выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по регулируемым тарифам установлено, что выполненные работы и оказанные услуги соответствуют условиям, указанным в заключенных контрактах (договорах).

Согласно актам выполненных работ №1 от 03.02.2021 г., на сумму 411914,3 руб., №2 от 02.03.2021 г. на сумму 375645,2 руб., №3 от 01.04.2021 г. на сумму 414920,10 руб. оказанные услуги обязательства по проверенным

муниципальным контрактам выполнены в полном объеме, в порядке и в сроки, установленные условиями контрактов.

Объем работ к муниципальному контракту № 0164200003020003409_63783 от 14.12.2020 г.

Номер маршрута	Всего		в том числе по классам транспортных средств									
			особо малый		малый		средний		большой		особо большой	
	км	час	км	час	км	час	км	час	км	час	Км	час
101	25272	909,44	-	-	25272	909,44	-	-	-	-	-	-
102 А	16016	479,6	-	-	16016	479,6	-	-	-	-	-	-
102Б	4255	92	-	-	4255	92	-	-	-	-	-	-
103	7031	195,8	-	-	7031	195,8	-	-	-	-	-	-
104	2064	48	-	-	2064	48	-	-	-	-	-	-
105	8820	245	-	-	8820	245	-	-	-	-	-	-
105А	1300	31,2	-	-	1300	31,2	-	-	-	-	-	-
106	2200	50	-	-	2200	50	-	-	-	-	-	-
108	6063	188,94	-	-	6063	188,94	-	-	-	-	-	-
111	7954	359,2	-	-	7954	359,2	-	-	-	-	-	-
112	9437	823	-	-	9437	823	-	-	-	-	-	-
итого	90412	3422,18	-	-	90412	3422,18	-	-	-	-	-	-

Проверкой соответствия с условиями Контракта № 0164200003021000448_63783 от 22.03.2021 г. подрядчиком выполнены работы по предмету закупки: выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по регулируемым тарифам установлено, что выполненные работы и оказанные услуги соответствуют условиям, указанным в заключенных контрактах (договорах).

Согласно актам выполненных работ №1 от 11.05.2021 г., на сумму 407252,80 руб., №2 от 01.06.2021 г. на сумму 420934,20 руб., №3 от 01.07.2021 г на сумму 401839,20 руб., №4 от 02.08.2021 г. на сумму 419366,40 руб., №5 от 03.09.2021 г. на сумму 423064,80 руб., №6 от 04.10.2021 г. на сумму 406100,40 руб., №7 от 03.11.2021 г. на сумму 415011,40 руб., №8 от 01.12.2021 г. на сумму 408914,40 руб., №9 от 23.12.2021 г. на сумму 414436,80 руб. оказанные услуги обязательства по проверенным муниципальным контрактам выполнены в полном объеме, в порядке и в сроки, установленные условиями контрактов.

Объем работ к муниципальному контракту № 0164200003021000448_63783 от 22.03.2021 г.

Номер маршрута	Всего		в том числе по классам транспортных средств				
			особо	малый		средний	большой

			малый								большо	
	км	час	км	час	км	час	км	час	км	час	Км	ча
101	77246	2780,52	-	-	77246	2780,52	-	-	-	-	-	-
102 А	49024	1467,4	-	-	49024	1467,4	-	-	-	-	-	-
102Б	13061	282,4	-	-	13061	282,4	-	-	-	-	-	-
103	21725	605	-	-	21725	605	-	-	-	-	-	-
104	6880	160	-	-	6880	160	-	-	-	-	-	-
105	26892	747	-	-	26892	747	-	-	-	-	-	-
105А	3900	93,6	-	-	3900	93,6	-	-	-	-	-	-
106	6952	158	-	-	6952	158	-	-	-	-	-	-
108	18619	580,22	-	-	18619	580,22	-	-	-	-	-	-
111	24392	1101,6	-	-	24392	1101,6	-	-	-	-	-	-
112	28836	2514	-	-	28836	2514	-	-	-	-	-	-
итого	277527	10489,74	-	-	277527	10489,74	-	-	-	-	-	-

Оплата по проверенным контрактам (договорам) произведена в полном объеме в установленные контрактами (договорами) сроки, что подтверждено платежными поручениями.

Согласно предоставленным актам выполненных работ, оказанных услуг, договорные обязательства выполнены в полном объеме, в порядке и в сроки, установленные условиями контрактов (договоров).

Меры ответственности и иные действия, предусмотренные в случае нарушения поставщиком (подрядчиком) условий контрактов (договоров) в проверяемом периоде объектом контроля не применялись.

В соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона №44-ФЗ и Правилами ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденными постановлением правительства РФ от 28.11.2013 №1084, заказчик обязан в течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта внести сведения в единый реестр государственных и муниципальных контрактов на официальном сайте.

Информация о муниципальном контракте от 14 декабря 2020 г. № 0164200003020003409_63783 на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам по межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района Тамбовской области размещена в реестре контрактов в установленные законодательством сроки, а именно 16 декабря 2020 года.

Информация о муниципальном контракте от 22 марта 2021 г. № 0164200003021000448_63783 на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам по межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района

Тамбовской области размещена в реестре контрактов в установленные законодательством сроки, а именно 24 марта 2021 года.

Пунктом 13 части 2 статьи 103 Федерального закона №44-ФЗ установлено, что в реестр контрактов ЕИС включаются документы о приемки в случае принятия решения о приемки выполненной работы. Пунктом 10 данной части статьи предусмотрено размещение информации об исполнении контракта, пунктом 15 данной статьи предусмотрено размещение иной информации и документов, определенных Порядком ведения реестра контрактов. Все документы и сведения, касающиеся исполнения муниципальных контрактов были размещены в реестре контрактов ЕИС.

Проводились экспертизы выполненных работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района Тамбовской области.

Экспертиза выполненных работ проводится в соответствии с ч.3, ч.6 статьи 94 Федерального закона РФ от 05 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» силами Муниципального заказчика.

На каждый акт приемки выполненных работ проводилась экспертиза, по итогам которой составлялось Заключение экспертизы выполненных работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района Тамбовской области.

Осуществление контроля за соблюдением Подрядчиком условий Контракта

Контроль за выполнением Подрядчиком условий Контракта осуществляется в соответствии с частью 2 статьи 35 Федерального закона от 13.07.2015 № 220-ФЗ «Об организации регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Контроль осуществляется должностными лицами администрации района в следующих случаях:

- получения обращений граждан с жалобами на нарушения их прав и законных интересов действиями (бездействием) Подрядчика, связанными с невыполнением ими обязательных требований, установленных Контрактом;
- получения иной информации, подтверждаемой документами и иными доказательствами, свидетельствующими о наличии признаков нарушений обязательных требований, установленных Контрактом.

В случае если в рамках установленного объема работ (километров пробега, часов работы транспортных средств, количества перевезённых пассажиров) Подрядчик совершил отступлений от требований Контракта больше максимального количества, Подрядчик уплачивает штраф в сумме, указанной в пункте 9.7 Контракта.

Жалоб и нарушений в отчетном периоде установлено не было.

Проверка использования (расходования) средств на оплату труда и иные выплаты персоналу

Расчет норматива для определения объема субвенции бюджету муниципального района на оплату труда муниципальных служащих производится по формуле согласно Методики оценки эффективности расходов на осуществление полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении за счет субвенций из бюджета Тамбовской области.

Размер коэффициента устанавливается в зависимости от количества межмуниципальных маршрутов регулярных перевозок в пригородном сообщении, установленных администрацией муниципального района, соединяющих поселения, расположенные в границах муниципального района, с его административным центром, находящимся на территории соответствующего городского округа, по состоянию на 1 января года, предшествующего планируемому году, в следующих пределах:

свыше 35 маршрутов = 2;

от 21 до 35 маршрутов включительно = 1;

от 1 до 20 маршрутов включительно = 0,5.

На момент проверки количество утвержденных штатных единиц по штатному расписанию:

- на 01 январь 2021 года количество штатных единиц 0,5 с месячным фондом оплаты труда – 8 407 руб. исходя из данных согласно реестру межмуниципальных маршрутов регулярных перевозок в пригородном сообщении, соединяющие поселения, расположенные в границах муниципального района, с его административным центром, находящимся на территории соответствующего городского округа в Кирсановском районе всего 14 межмуниципальных маршрутов, из которых 11 являются социально значимыми.

Годовой фонд оплаты главного специалиста отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации района включает в себя: оклад, ежемесячной надбавки за выслугу лет на муниципальной службе, ежемесячной надбавки за особые условия муниципальной службы, ежемесячного денежного поощрения, ежегодной надбавки за классный чин муниципальной службы, единовременной выплаты при предоставлении ежегодного оплачиваемого отпуска и материальной помощи, оздоровление.

В проверяемом периоде исполнение бюджетных средств по ФОТ вместе со всеми премиальными выплатами и вознаграждениями составило 100% от ФОТ, утвержденного бюджетной сметой на 2021 год. ФОТ за 2021 год составил заработная плата с начислениями – 176 400 рублей. Из них:

- заработная плата – 116 600 рублей;
- выплата на оздоровление – 25 221 рублей;
- начисления на з/п – 34 579 рублей.

Проведена проверка правильности и обоснованности начисления заработной платы и доплат главному специалисту администрации района. Для проверки были представлены таблицы учета рабочего времени, расчетные ведомости по начислению заработной платы, распоряжения на премирование работников, материальную помощь и доплаты. Нарушений не установлено.

Табели учета рабочего времени ведутся в соответствии требованиям унифицированной формы Т-2.

Главному специалисту отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации района на 2021 год определены сроки выплаты заработной платы (не позднее 10 и 25 числа каждого месяца). Нарушений сроков выплаты заработной платы в проверяемом периоде не установлено.

Главный специалист отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка выполняет следующие функции:

- Реализация мероприятий по созданию условий для предоставления транспортных услуг населению и организацию транспортного обслуживания;

- Подготовка сведений о межмуниципальных маршрутах регулярных перевозок в пригородном сообщении, для включения в реестр межмуниципальных маршрутов регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом, их представление в исполнительный орган Тамбовской области, уполномоченный в сфере транспортного обслуживания населения;

- Изучение потребности населения в пассажирских перевозках, привлечения организаций для осуществления транспортного обслуживания населения;

- Оформление, переоформление свидетельств об осуществлении перевозок по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении и карт маршрутов регулярных перевозок;

- Составление актов обследования пассажиропотоков по всем межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района;

- Своевременное представление на утверждение расписания и графики движения пассажирских автотранспортных средств, осуществляющие регулярные перевозки по регулируемым и нерегулируемым тарифам на перевозку пассажиров и багажа автомобильным транспортом общего пользования по межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района;

- Подготовка сведений о межмуниципальных маршрутах Кирсановского района;

- Осуществление иных функций, связанных с реализацией по организации регулярных перевозок по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении, предусмотренных законодательством РФ и Тамбовской области;

- Подготовка сведений о межмуниципальных маршрутах;

- Подготовка справочных, информационных, аналитических и иных материалов по вопросам, отнесенным к компетенции отдела;

- Участвует в рассмотрении письменных и устных обращений граждан, связанным с организацией транспортного обслуживания населения по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении по поручению начальника отдела;

- Повышает уровень квалификации в соответствии с действующим законодательством;

- Участвует в работе комиссий администрации района;

- Обеспечивает учет и сохранность вверенных документов;

- Соблюдает правила внутреннего трудового распорядка.

Проверкой установлено, что главный специалист отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации района соответствует всем требованиям установленным должностной инструкцией.

Выводы:

1. Расчет нормативов для определения общего объема субвенции, предоставляемой бюджету муниципального района из бюджета Тамбовской области на осуществление отдельных государственных полномочий в очередном финансовом году, производится по формуле согласно Методики оценки эффективности расходов на осуществление полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным

транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении за счет субвенций из бюджета Тамбовской области.

2. Реестр межмуниципальных маршрутов регулярных перевозок в пригородном сообщении, соединяющие поселения, расположенные в границах муниципального района, с его административным центром, находящимся на территории соответствующего городского округа ведется Управлением автомобильных дорог и транспорта Тамбовской области. Согласно реестру в Кирсановском районе всего 14 межмуниципальных маршрутов, из которых 11 являются социально значимыми:

- Маршрут № 101 «Кирсанов-Иноковка»;
- Маршрут № 102 А «Кирсанов-Садовый»;
- Маршрут № 102 Б «Садовый-Мерлиновка»;
- Маршрут № 103 «Кирсанов-Рамза»;
- Маршрут № 104 «Кирсанов-Хмелинка»;
- Маршрут № 105 «Кирсанов-Чутановка»;
- Маршрут № 105 А «Кирсанов-Марьинка»;
- Маршрут № 106 «Кирсанов-Кобяки»;
- Маршрут № 108 «Кирсанов - Ленинское»;
- Маршрут № 111 «Газопровод - Голынщина»;
- Маршрут № 112 «Газопровод - Агролицей»;

По 3 межмуниципальным маршрутам перевозок не осуществляется:

- Маршрут № 110 «Прямица - Агролицей»;
- Маршрут № 107 «Кирсанов - Вячка»;
- Маршрут № 109 «Кирсанов - Газпровод».

3. Согласно отчетным данным администрации района о расходовании бюджетных средств на осуществление полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении финансируемых за счет средств бюджета Тамбовской области в 2021 году средства израсходованы по назначению, дебиторской и кредиторской задолженности не установлено. Остатки средств, выделенных на реализацию данных полномочий на конец года отсутствуют.

4. Оплата по проверенным контрактам (договорам) произведена в полном объеме в установленные контрактами (договорами) сроки, что подтверждено платежными поручениями.

Согласно предоставленным актам выполненных работ, оказанных услуг, договорные обязательства выполнены в полном объеме, в порядке и в сроки, установленные условиями контрактов (договоров).

Меры ответственности и иные действия, предусмотренные в случае нарушения поставщиком (подрядчиком) условий контрактов (договоров) в проверяемом периоде объектом контроля не применялись.

В соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона №44-ФЗ и Правилами ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденными постановлением правительства РФ от 28.11.2013 №1084, заказчик обязан в течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта внести сведения в единый реестр государственных и муниципальных контрактов на официальном сайте.

5. Проводились экспертизы выполненных работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам межмуниципальным маршрутам на территории Кирсановского района Тамбовской области.

6. Расчет норматива для определения объема субвенции бюджету муниципального района на оплату труда муниципальных служащих производится по формуле согласно Методики оценки эффективности расходов на осуществление полномочий по организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом по межмуниципальным маршрутам регулярных перевозок в пригородном сообщении за счет субвенций из бюджета Тамбовской области.

Размер коэффициента устанавливается в зависимости от количества межмуниципальных маршрутов регулярных перевозок в пригородном сообщении, установленных администрацией муниципального района, соединяющих поселения, расположенные в границах муниципального района, с его административным центром, находящимся на территории соответствующего городского округа, по состоянию на 1 января года, предшествующего планируемому году, в следующих пределах:

свыше 35 маршрутов = 2;

от 21 до 35 маршрутов включительно = 1;

от 1 до 20 маршрутов включительно = 0,5.

На момент проверки количество утвержденных штатных единиц по штатному расписанию:

- на 01 январь 2021 года количество штатных единиц 0,5 с месячным фондом оплаты труда – 8 407 руб. исходя из данных согласно реестру межмуниципальных маршрутов регулярных перевозок в пригородном сообщении, соединяющие поселения, расположенные в границах муниципального района, с его административным центром, находящимся на территории соответствующего городского округа в Кирсановском районе всего 14 межмуниципальных маршрутов, из которых 11 являются социально значимыми.

7. В проверяемом периоде исполнение бюджетных средств по ФОТ вместе со всеми премиальными выплатами и вознаграждениями составило 100% от

ФОТ, утвержденного бюджетной сметой на 2021 год. ФОТ за 2021 год составил заработная плата с начислениями – 176 400 рублей. Из них:

- заработная плата – 116 600 рублей;
- выплата на оздоровление – 25 221 рублей;
- начисления на з/п – 34 579 рублей.

Главному специалисту отдела экономики, предпринимательства и потребительского рынка администрации района на 2021 год определены сроки выплаты заработной платы (не позднее 10 и 25 числа каждого месяца). Нарушений сроков выплаты заработной платы в проверяемом периоде не установлено.

Предложения:

В информационном паспорте аукциона закупки для субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций целесообразно указывать не конкретную сумму обеспечения исполнения обязательств, а процент от будущей цены договора, так как договор может быть заключен не только по начальной максимальной цене, но и по иной, в том числе и конкурентно сниженной цене по результатам торгов, которая на момент размещения документации о закупке известна быть не может.

Следовательно, указание в документациях о закупках от 23.11.2020 № 0164200003020003409 и от 24.02.2021 № 0164200003021000448 для субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций размера обеспечения исполнения обязательств подрядчика в абсолютном (цифровом) выражении не соответствует требованиям части 6.2 статьи 96 Федерального закона №44-ФЗ в части установления размера обеспечения от будущей (неизвестной) цены заключаемого контракта, которая, как правило, не соответствует установленной начальной максимальной цене.

Председатель Контрольно-счетной палаты
Кирсановского района

Е.А. Потапова