## ОТЧЕТ

**о результатах контрольного мероприятия в департаменте по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края по исполнению представления Контрольно-счетной палаты Приморского края от 11.12.2014 № 01-18/1012**

**Основание для проведения контрольного мероприятия:**
Закон Приморского края от 4 августа 2011 года № 795-КЗ "О Контрольно-счетной палате Приморского края", план работы Контрольно-счетной палаты Приморского края на 2015 год, утвержденный распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты Приморского края от 30.12.2014 № 25, распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты Приморского края от 14.12.2015 года № 33 "О проведении контрольного мероприятия в департаменте по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края по исполнению представления Контрольно-счетной палаты Приморского края от 11.12.2014 № 01-18/1012".

**Состав исполнителей:** аудитор Контрольно-счетной палаты Приморского края Шитц Вероника Анатольевна.

**Предмет контрольного мероприятия**: исполнение представления Контрольно-счетной палаты Приморского края от 11.12.2014 № 01-18/1012.

**Проверяемый орган:** департамент по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края.

**Проверяемый период:** 2014 - 2015 годы.

**Сроки проведения контрольного мероприятия:** с 15 по 29 декабря 2015 года.

**Меры, предпринятые департаментом по координации правоохранительной деятельности, исполнения административного законодательства и обеспечения деятельности мировых судей Приморского края по устранению выявленных нарушений**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Краткое содержание мероприятия | Отметка об исполнении | Примечание |
| 1. |  Возврат в доходы краевого бюджета неправомерно израсходованных средств в размере **3 461,103 тыс. рублей**, *в том числе:* | Выполнено | **3 461,103 тыс. рублей**, *в том числе:*возврат в доходы краевого бюджета неправомерно израсходованных средств в сумме 1 101,717 тыс. рублей;выполнены работы по установке металлических рамных конструкций стоимостью 2 359,386 тыс. рублей. |
| 1.1 | При исполнении договора от 08.10.2013 № 0320200029113000004-0455439-01 по созданию единой информационной системы профилактического видеонаблюдения и автоматической фиксации нарушения ПДД в г. Владивостоке и Приморском крае подведомственным получателем бюджетных средств – КГКУ "Примгосавтонадзор" произведена необоснованная оплата исполнителю работ ООО "Партнер Групп Инжиниринг" в сумме **3 105,654 тыс. рублей**, *в том числе:* ***2 595,214 тыс. рублей*** *– в результате нарушения порядка ценообразования при приемке и оплате работ (применены некорректные расценки и дважды учтена стоимость отдельных строительных материалов и конструкций);****510,440 тыс. рублей*** *– в результате приемки и оплаты фактически не выполненных работ по установке на железнодорожных переездах опор для размещения камер видеонаблюдения* |  | 1) выполнены работы по установке металлических рамных конструкций стоимостью **2 359,386 тыс. рублей**  (КС-2 от 30.09.2014 № 7-14, КС-3 от 30.09.2014 № 7, платежное поручение от 10.10.2014 № 46598); 2) платежное поручение от 14.12.2015 № 1338 на сумму **235,828 тыс. рублей**;3) платежное поручение от 22.06.2015 № 606 на сумму **510,440 тыс. рублей** |
| 1.2 | При исполнении договора от 05.11.2013 № 0320200029113000006-0455439-01 по созданию центра обработки данных подведомственным получателем бюджетных средств – КГКУ "Примгосавтонадзор" произведена необоснованная оплата исполнителю работ ООО "Партнер Групп Инжиниринг" в сумме **355,449 тыс. рублей**, *в том числе:****205,465 тыс. рублей*** *– вследствие нарушения порядка ценообразования в части двойного учета стоимости материалов и работ;****149,984 тыс. рублей*** *– в результате приемки и оплаты фактически не выполненных работ по созданию центра обработки данных* |  | 1) платежное поручение от 14.12.2015 № 1337 на сумму **205,465 тыс. рублей;**2) платежное поручение от 20.11.2014 № 964 на сумму **149,984 тыс. рублей** |
| 2 |  Закрепление за КГКУ “Примгосавтонадзор” на право оперативного управления созданного отдельного помещения – центра обработки данных | Выполнено | договор от 17.04.2015 № 2 между ГБУ "Хозяйственное управление администрации края" и КГКУ "Примгосавтонадзор" |
| 3 |  Пройти проверку достоверности определения сметной стоимости работ по созданию единой информационной системы профилактического видеонаблюдения и автоматической фиксации нарушения ПДД в г. Владивостоке и Приморском крае, а также комплексную инвентаризацию выполненных работ на предмет их соответствия проектно-сметной документации и договору | Не выполнено | письмом от 19.03.2015 № 44-892 департамент обратился в КГАУ "Государственная экспертиза проектной документации и результатов инженерных изысканий Приморского края" с просьбой рассчитать стоимость проведения проверки сметной стоимости работ по выполнению мероприятий подпрограммы "Повышения безопасности дорожного движения в Приморском крае на 2013-2017 годы".Ориентировочная стоимость проверки сметной стоимости документации составила 188,997 тыс. рублей.Для принятия решения по выделению финансирования для оплаты проверки достоверности определения сметной стоимости вице-губернатором А.И. Лось 16.06.2015 направлена служебная записка на имя губернатора Приморского края В.В. Миклушевского |

Несмотря на выявленные в период проведения первоначального контрольного мероприятия нарушения при установлении КГКУ "Примгосавтонадзор" начальной максимальной цены договора (двойной учет стоимости материалов, применение некорректных расценок, неверный расчет заготовительно-складских расходов), при приемке и оплате работ в последующий после проверки период – с сентября 2014 по август 2015 года допущены те же нарушения, что привело в необоснованному и неправомерному завышению стоимости работ.

По окончании проверки 30 декабря 2015 года между КГКУ "Примгосавтонадзор" и ООО "Партнер Групп Инжиниринг" заключено дополнительное соглашение к гражданско-правовому договору от 08.10.2013 № 0320200029113000004-0455439-01 на создание единой информационной системы профилактического видеонаблюдения и автоматической фиксации нарушения правил дорожного движения Российской Федерации в г. Владивосток и Приморском крае в соответствии с которым цена договора снижена до 365 734,785 тыс. рублей (на 27 701,623 тыс. рублей). При этом не представлен расчет суммы снижения цены договора, а также документы, подтверждающие устранение допущенных при приемке работ нарушений. Кроме того, возможность снижения цены гражданско-правового договора без изменения предусмотренного договором объема работ условиями договора и документацией о закупке не предусмотрена.

 **Выводы**

Проверкой исполнения представления установлено:

**1.** Подрядной организацией ООО "Партнер Групп Инжиниринг" произведен возврат в доходы краевого бюджета неправомерно израсходованных средств в сумме 1 101,717 тыс. рублей.

Выполнены работы по установке металлических рамных конструкций стоимостью 2 359,386 тыс. рублей.

**2.** Сметная документация по объекту "Создание единой информационной системы профилактического видеонаблюдения и автоматической фиксации нарушения ПДД в г. Владивостоке и Приморском крае" не проходила проверку достоверности определения сметной стоимости объекта, приемка и оплата работ продолжает осуществляться с нарушениями, выявленными в период проведения первоначального контрольного мероприятия.

**3.** Дополнительным соглашением цена договора снижена до 365 734,785 тыс. рублей (на 27 701,623 тыс. рублей). При этом не представлен расчет суммы снижения цены договора, а также документы, подтверждающие устранение допущенных при приемке работ нарушений.

Кроме того, возможность снижения цены гражданско-правового договора без изменения предусмотренного договором объема работ условиями договора и документацией о закупке не предусмотрена.

Отчет о результатах контрольного мероприятия рассмотрен и утвержден на коллегии Контрольно-счетной палаты Приморского края (протокол от 28.01.2016 № 1).

Аудитор

Контрольно-счетной палаты

Приморского края В.А. Шитц