Акт

по результатам проведения контрольного мероприятия «Проверка целевого использования

средств краевого бюджета на организацию мероприятий осуществления деятельности по обращению с животными без владельцев за 2024 год» в Администрации городского округа

«Город Петровск-Забайкальский» ИНН 7531001005

г. Петровск-Забайкальский 19 августа 2025 года

В соответствии с Постановлением администрации Петровск-Забайкальского муниципального округа Забайкальского края № 1062 от 27.12.2024 года и Приказом комитета по финансам администрации Петровск-Забайкальского муниципального округа №17-ОД от 01.07.2025г. «О внесении изменений в план контрольных мероприятий комитета по финансам администрации Петровск-Забайкальского округа на 2025 г, проведена проверка целевых средств краевого бюджета за 2024 год.

Тема контрольного мероприятия: Целевое и эффективное использование средств краевого бюджета выделенных на организацию и проведение мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев.

Проверяемый период: с 1 января 2024 года по 31 декабря 2024 года.

Контрольное мероприятие проведено должностными лицами:

- главным специалистом отдела финансового контроля Комитета по финансам администрации Петровск-Забайкальского муниципального округа Л.Л. Морозовой.

- главным специалистом отдела финансового контроля Комитета по финансам администрации Петровск-Забайкальского муниципального округа Н.А. Севостьяновой.

Срок проведения контрольного мероприятия с 29 июля 2025 года по 26 августа 2025 года.

Общие сведения об объекте контроля:

Администрация городского округа «Город Петровск-Забайкальский» действовала в 2024 году на основании Устава, утвержденного Решением Совета Главы городского округа «Город Петровск-Забайкальский» от 01 июня 2012 года № 28, на дату проверки администрация на основании Решения Совета Петровск - Забайкальского муниципального округа Забайкальского края от 27 сентября 2024 года №6 «О вопросах правопреемства органов местного самоуправления Петровск-Забайкальского муниципального округа Забайкальского края наделена статусом муниципального округа.

Тип учреждения – муниципальное казённое учреждение.

Объект контроля является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета, в территориальном органе Федерального казначейства, гербовую печать, иные штампы и бланки установленного образца со своим наименованием и наименованием Департамента.

Объект контроля от своего имени приобретает и осуществляет гражданские права, несет гражданские обязанности, выступает истцом и ответчиком в суде.

ИНН 7531001005, КПП 753101001.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером 1027501100813.

Место нахождения объекта контроля: Забайкальский край, г. Петровск-Забайкальский, площадь Ленина, 1

Почтовый адрес: 673005, Забайкальский край, г. Петровск-Забайкальский, площадь Ленина, 1

Учреждение имеет лицевые счета, открытые в Управлении Федерального Казначейства по Забайкальскому краю:

№ 03913005770 – для учета операций со средствами.

№04913005770-**лицевой счёт администратора доходов бюджета**.

№05913005770-  **лицевой счёт для учёта операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств**

В проверяемом периоде право подписи имели:

- Горюнов Николай Валерьевич – глава городского округа «Город Петровск-Забайкальский».

- Шестопалов Николай Юрьевич – заместитель главы городского округа «Город Петровск-Забайкальский».

По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:

Отношения в области обращения с животными в целях защиты животных, а также укрепления нравственности, соблюдения принципов гуманности, обеспечения безопасности и иных прав, законных интересов граждан при обращении с животными регулируются Федеральным законом от 27.12.2018 № 498-ФЗ «Об ответственном обращении с животными и о внесении изменений в отдельные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон № 498-ФЗ).

В соответствии со ст. 1 Закона Забайкальского края № 1915-ЗЗК администрация городского округа «Город Петровск-Забайкальский» наделена отдельными государственными полномочиями Забайкальского края по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев.

Законодательным собранием Забайкальского края 24 апреля 2024 года принят Закон Забайкальского края от 6 мая 2024 г.№ 2347-ЗЗК «Об обращении с животными без владельцев на территории Забайкальского края»

Государственной службой Забайкальского края утверждены порядки:

- осуществления деятельности по обращению с животными без владельцев Приказ № 167 от 10.08.2020 года;

- организация деятельности приютов для животных и норм содержания животных в них на территории Забайкальского края" (с изменениями и дополнениями) Приказ Государственной ветеринарной службы Забайкальского края от 1 сентября 2020 г. N 181;

- организация деятельности пунктов временного содержания животных без владельцев и норм содержания животных в них на территории Забайкальского края Приказ Государственной ветеринарной службы Забайкальского края от 05.12.2024 № 185

Администрацией городского округа «Город Петровск - Забайкальский» в нарушении ст. 3 Закона Забайкальского края № 1915-ЗЗК не разрабатывались нормативно-правовые акты, регламентирующие Порядок в ходе реализации переданных государственных полномочий по отлову животных без владельцев.

Государственной ветеринарной службой Забайкальского края приказом № 222 от 12.12.2023 года «Об установлении нормативов финансовых затрат на реализацию органами местного самоуправления муниципальных районов, муниципальных и городских округов Забайкальского края отдельными государственными полномочиями по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на 2024 год» установлены нормативы финансовых затрат на:

- реализацию государственных полномочий по отлову и содержанию животных без владельцев в размере 14 038,97 рублей на 1 голову, в том числе на отлов и возврат в прежние места обитания 5 624,14 рублей, на содержание в течение 20-ти дней 8 414,83 рублей.

- годовое пожизненное содержание животных без владельцев, подлежащих пожизненному содержанию в размере 57 102,39 рублей на голову.

- умерщвление по показаниям и утилизацию 1 головы в размере 4 219,19 на голову, в том числе на умерщвление 2 137,29 рублей, на утилизацию 1 головы в размере 2 082,00 рублей.

- утилизацию 1 головы при пожизненном содержании в размере 2 082,00 рублей.

В соответствии со ст.5 Закона №1915-ЗЗК от 24 февраля 2021 года финансовое обеспечение осуществления органами местного самоуправления государственного полномочия осуществляется за счет предоставляемых бюджетом муниципальных районов субвенций из бюджета края на очередной год и плановый период.

Государственная ветеринарная служба Забайкальского края и администрация городского округа «Город Петровск-Забайкальский» в целях осуществления в 2024 году и плановом 2025 и 2026 годов органами местного самоуправления муниципальных районов, муниципальных и городских округов Забайкальского края государственного полномочия по организации мероприятий при осуществления деятельности по обращению с животными без владельцев, включающие в себя расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда заключили Соглашение № 33 от 09 января 2024 года о предоставлении субвенций на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев и на осуществление государственного полномочия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев - на 2024 год в размере 1309400,00 рублей; в том числе в том числе на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 1175400 рублей, на осуществление государственных полномочий 134000 рублей.

31 мая 2024 года было заключено Дополнительное соглашение № 1, где была изменена сумма субвенции на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на 2024 год 3179800,00 рублей.

27 ноября 2024 года было заключено Дополнительное соглашение № 2, была изменена сумма субвенции на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на 2024 год 6386098,00 рублей.

28 декабря 2024 года заключено Дополнительное соглашение № 3 о расторжении соглашения о предоставлении субвенций на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на 2024 год где состояние расчётов на дату расторжения Соглашения бюджетных обязательств исполнено в размере 5294766,56 рублей,

Субвенция предоставляется в пределах лимитов бюджетных ассигнований, утверждённых Законом Забайкальского края от 27.12.2023 года № 2303-ЗЗК «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Решением Думы городского округа «Город Петровск-Забайкальский» № 4 от 27 февраля 2024 года «О внесении изменений в решение Думы городского округа «Город Петровск-Забайкальский» от 22 декабря 2023 года № 68 «О бюджете городского округа «Город Петровск-Забайкальский» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы утверждены в сумме 1309400 рублей, в том числе на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 1175400 рублей, на осуществление государственных полномочий 134000 рублей.

Решением Думы городского округа «Город Петровск-Забайкальский»№ 12 от 31 мая 2024 года «О внесении изменений в решение Думы городского округа «Город Петровск-Забайкальский» от 22 декабря 2023 года № 68 «О бюджете городского округа «Город Петровск-Забайкальский» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы утверждены в сумме 3313800 рублей, в том числе на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 3179800 рублей, на осуществление государственных полномочий 134000 рублей.

Решением Думы городского округа «Город Петровск-Забайкальский»№ 52 от 16 декабря 2024 года «О внесении изменений в решение Думы городского округа «Город Петровск-Забайкальский» от 22 декабря 2023 года № 68 «О бюджете городского округа «Город Петровск-Забайкальский» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» по подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» расходы утверждены в сумме 6520100 рублей, в том числе на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 6386100 рублей, на осуществление государственных полномочий 134000 рублей.

Государственная ветеринарная служба Забайкальского края в 2024 году перечислила средства субвенции на счет Комитета по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» л/сч 04913009350 платежными поручениями:

-№ 854617 от 15.05.2024 г. в сумме 1175400,00 руб.,

-№ 756081 от 12.09.2024 г. в сумме 2004400,00 руб.,

-№ 637389 от 23.12.2024 г. в сумме 2167226,56 руб.,

Фактические расходы составили 5428766,56 рублей, в том числе на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 5294766,56 рублей; на осуществление государственных полномочий 134000 рублей. Комитетом по финансам Администрации муниципального округа произведен возврат невостребованных денежных средств в размере 52260,00 Заявка на возврат № 55 от 26.12.2024 года в Государственную ветеринарную службу Забайкальского края.

Комитетом по финансам администрации городского округа «город Петровск-Забайкальский» перечисленные денежные средства были отправлены Администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» расходными расписаниями:

Расходные расписания (субвенции на отлов)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | № расходного расписания | Дата расходного расписания | Наименования финансового органа | Получатель бюджетных средств | Код расхода по БК | Статья КОСГУ | Лимиты бюджетных обязательств, руб. | Предельные объёмы финансирования, руб. |
| 1 | 8 | 06.03.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | 1175400,00 | 0 |
| 2 | 3 | 13.05.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | 2004400,00 | 0 |
| 3 | 2 | 24.06.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | 1175366,56 | 1175366,56 |
| 4 | 3 | 09.09.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | 2004400,00 | 0 |
| 5 | 9 | 03.12.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | 2004433,44 | 2004433,44 |
| 6 | 10 | 10.12.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | 3206298,65 | 0 |
| 7 | 32 | 26.12.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | 2114966,56 | 2114966,56 |
| 8 | 2 | 29.12.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000077265244 | 225 | -8390498,65 |  |
|  |  |  |  |  |  |  | 5294766,56 | 5294766,56 |

Итого по расходным расписаниям Администрацией городского округа «Город Петровск-Забайкальский» было получено за 2024 год по КБК:90204050000077265244 лимитов бюджетных обязательств (далее ЛБО) на сумму 5294766,56 рублей и предельные объемы финансирования (далее ПОФР) на сумму 5294766,56 рублей.

Расходные расписания (администрирование полномочий )

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | № расходного расписания | Дата расходного расписания | Наименования финансового органа | Получатель бюджетных средств | Код расхода по БК | Статья КОСГУ | Лимиты бюджетных обязательств, руб. | Предельные объёмы финансирования, руб. |
| 1 | 18 | 12.12.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000079265244 | 211 | 102918,59 | 102918,59 |
| 2 | 18 | 12.12.2024 | Комитет по финансам администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» | Администрация ГО «Город Петровск-Забайкальский» | 90204050000079265244 | 213 | 31081,41 | 31081,41 |
|  |  |  |  |  |  |  | 134000,00 | 134000,00 |

Итого по расходным расписаниям Администрацией городского округа «Город Петровск-Забайкальский» было получено в 2024 году на администрирование государственных полномочий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев КБК:90204050000079265244 лимитов расходных обязательств 134000,00 рублей, предельные объемы финансирования 134000 рублей Платежное поручение № 637389 от 23.12.2024 г.

Согласно Распоряжения № 55-ОД от 19 февраля 2024 года финансовые средства направлены на страховые взносы - платёжное поручение № 576283 от 17.12.2024 года -30875,58 рублей, страховые взносы на обязательное страхование от несчастных случаев платёжное поручение № 576279 от 17.12.2024 год-205,83, налог на доходы физического лица (НДФЛ) - платежное поручение 576281 от 17.12.2024 год-13379,00 рублей и выплату заработной, платы сотруднику, ответственному по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными - платёжное поручение № 577004 от 17.12.2024 год-89539,59 рублей; реестр № 191 от 17.12.2024 года.

На основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ Администрацией городского округа «Город Петровск-Забайкальский» в проверяемом периоде было заключено 3 контракта с ООО «Жада» на общую сумму 6386098,00 рублей:

**-муниципальный контракт № 02-03/2024 от 26 марта 2024 года** с единственным поставщиком на оказание услуг на проведение мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории городского округа «Город Петровск-Забайкальский».

Оплата производилась через Единую информационную систему в сфере закупок без авансирования, за фактически оказанные, принятые и исполненные Заказчиком объемы услуг: платежное поручение № 258688 от 26.06.2024г-1175366,56 рублей, согласно счёт-фактуры № 1 от 04.06.2024 года и акта № 1 от 04.06.2024 года. Документ о приемки выполненной работы подписан 21.06.2024 года. Нарушений по срокам оплаты не установлено.

В ходе анализа ведения учёта оказываемых услуг Исполнителем (ООО «Жада»), проверки документов, подтверждающих выполнение условий муниципального контракта, установлено, что

исполнителем не выполняются требования Технического задания муниципального контракта:

1.В соответствии с п. 2.1 Технического задания муниципального контракта отлов животных без владельцев должен осуществляться на основании принятых (посредством электронной почты, телефонной связи или вручается лично под роспись) исполнителем письменных и устных заявок на отлов животных без владельцев от граждан и организаций в срок, не превышающий 7 (семи) рабочих дней со дня поступления заявки. Согласно предоставленному на проверку журнала заявок на отлов животных, отработка заявок в течение 2024 года производилась не в срок.

2.В нарушение требованиям технического задания пункта 2.1.7 исполнителем не предоставлены заказчику подтверждающие документы, что сотрудники не состояли на учете в психоневрологическом или наркологическом диспансере.

3.В нарушение требованиям технического задания пункта 2.1.6.Исполнитель не информирует население о начале и периоде действия мероприятия по отлову животных.

В нарушение пункта 4.2.1 муниципального контракта исполнителем при завершении оказания услуг, в течение 5 календарных дней не формируется документ о приемке. Согласно актов отлов производился (27.03.2024 год-11 собак, 27.03.2024 год-11 собак,05.04.2024 год-12 собак,17.04.2024 год-12 собак,25.04.2024год-12 собак,07.05.2024год-10 собак, документ о приемке предоставлен 4 июня 2024 года.

На каждое отловленное животное оформляется карточка учета животного.

Проведена выборочно проверка предоставленных документов: актов отлова животных без владельца, актов приема-передачи животных без владельца в приют, журналов движения животных в приюте и карточек учета животного, расхождений не выявлено.

Выполнение Исполнителем условий муниципального контракта подтверждены следующими документами:

-заказ-наряд на отлов безнадзорных животных;

-акты отлова животных всего на 68 собак;

-акты приёма-передачи животных в приют (на 68 собак);

-карточки учета животных без владельцев (на 68 собак);

-журнал движения животных в приюте для животных;

-акты обработки автотранспортного средства, используемого для транспортирования животных без владельцев, копии журнала обработки автотранспортных средств на 5 листах;

-акт оказанных услуг;

-акты уничтожения (утилизации) биологических отходов.

Форма акта приема-передачи животных без владельца в приют не соответствует утвержденной форме в приложении № 4 к техническому заданию.

Форма Заказ-наряд на отлов животного не соответствует, утвержденной в Приложении № 1 к техническому заданию форме «заявка на отлов животных без владельцев на территории городского округа «Город Петровск-Забайкальский».

Форма акта выбытия животного из приюта (в случае смерти животного), утвержденная приложением № 7 к техническому заданию на проверку не предоставлена.

Проверить сроки предоставления исполнителем отчетных документов, предусмотренным техническим заданием, не предстоит возможным, так как на проверку предоставлены документы без отметки о поступлении документов.

Со стороны Администрации городского округа на указанные нарушения претензии не предъявлялись.

Согласно документа о приемке № 1 от 04 июня 2024 года всего оказано услуг на сумму: 1175366,56 рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование оказываемых услуг | Ед. изм. | Количество | Цена | Сумма |
| 1 | Отлов животных без владельцев | особь | 68,00 | 5154,19 | 350484,92 |
| 2 | Маркирование не снимаемыми и несмываемыми метками | особь | 64,00 | 189,60 | 12134,40 |
| 3 | Транспортировка животных без владельцев в прежние места обитания | особь | 0,00 | 280,35 | 0,00 |
| 4 | Содержание животных без владельцев в течение 20 дней | особь | 57 | 2818,80 | 160671,60 |
| 5 | Стерилизация животных без владельцев | особь | 64,00 | 4923,93 | 315131,52 |
| 6 | Вакцинация животных без владельцев | особь | 67,00 | 672,10 | 45030,70 |
| 7 | Умерщвление животных без владельцев | особь | 0,00 | 2137,29 | 0,00 |
| 8 | Утилизация животных без владельцев | особь | 0,00 | 2082,00 | 0,00 |
| 9 | Пожизненное содержание животных без владельцев, подлежащих пожизненному содержанию | сутки | 1871,00 | 156,02 | 291913,42 |
|  |  |  |  | итого | 1175366,56 |

В результате проведённых мероприятий по отлову безнадзорных животных за счёт средств субвенций отловлено и передано в приют 68 животных без владельца, 68 отловленным животным оказаны услуги по проведению ветеринарных манипуляций, 64 животным оказаны услуги по стерилизации. Согласно журнала движения животных в приюте 9 животных переданы новым и прежним владельцам, 4 животных наступление естественной смерти. Отловленные особи содержатся в приюте для животных «Дорога домой». Транспортировка в целях возврата на прежнее место обитания стерилизованных безнадзорных животных не осуществлялась.

**-муниципальный контракт №03-08/2024 года от 14.08.2024 года.** Администрация городского округа «Город Петровск-Забайкальский» и ООО «Жада», на условиях, предусмотренных извещением об осуществлении закупки, заявкой, с соблюдением требований ГК РФ, Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» по итогам проведения Запроса котировок в электронной форме и на основании Протокола подведения итогов определения поставщика № 0891200000624007484-1 от 09.08.2024 года заключили настоящий муниципальный контракт. Максимальное значение цены контракта составляет – 2004433,44 рублей.

24 декабря 2024 года заключено Дополнительное соглашение № 1 к контракту в связи со сменой наименования Администрации городского округа «Город Петровск-Забайкальский» на Администрацию Петровск-Забайкальского муниципального округа Забайкальского края.

25 декабря 2024 года заключено Дополнительное соглашение № 2 о расторжении Муниципального контракта № 03-08/2024, на момент подписания соглашения стоимость фактически оказанных услуг по контракту составила 2004280 рублей.

Оплата производилась через Единую информационную систему в сфере закупок платежное поручение № 448357 от 04.12.2024 года в сумме 2004280,00 рублей согласно счёт-фактуры № 6 от 15.11.2024, Исправление № 1 от 06.12.2024 года и акта №6 от 14.11.2024 года. Нарушений по срокам оплаты не установлено. Согласно п.2.9 муниципального контракта расчеты между Заказчиком и исполнителем производятся не позднее 7(семи) рабочих дней с даты подписания заказчиком структурированного документа о приемке, документ подписан 02.12.2024 года.

В ходе анализа ведения учёта оказываемых услуг Исполнителем (ООО «Жада»), проверки документов, подтверждающих выполнение условий муниципального контракта, установлено, что

исполнителем не выполняются требования Технического задания муниципального контракта:

1.В соответствии с пункта 2.1 Технического задания муниципального контракта отлов животных без владельцев должен осуществляться на основании принятых (посредством электронной почты, телефонной связи или вручается лично под роспись) исполнителем письменных и устных заявок на отлов животных без владельцев от граждан и организаций в срок, не превышающий 7 (семи) рабочих дней со дня поступления заявки. Согласно предоставленному на проверку журнала заявок на отлов животных, отработка заявок в течение 2024 года производилась не в срок. Например: заявка принята 08.05.2024 года отработана 17.09.2024 года; заявка принята 27.05.2024 года отработана 08.10.2024 года.

2.В нарушение требованиям технического задания пункта 1.3. исполнителем не предоставлены заказчику подтверждающие документы, что сотрудники не состояли на учете в психоневрологическом или наркологическом диспансере.

3.В нарушение требованиям технического задания пункта 2.7. исполнителем предоставлены видеозаписи животных без владельцев отловленных, но нет сьемки процесса размещения животного в транспортное средство.

В нарушение пункта 4.5 муниципального контракта заказчик не проводит экспертизу результатов выполненных работ, предусмотренных контрактом.

В нарушение п 4.4 муниципального контракта нарушен срок приемки оказанных услуг на предмет их соответствия требованиям контракта, документ отправлен исполнителем 15.11.2024 года, подписан 02.12.2024 года.

На каждое отловленное животное оформляется карточка учета животного. Проведена выборочно проверка предоставленных документов: актов отлова животных без владельца, актов приема-передачи животных без владельца в приют, журналов движения животных в приюте и карточек учета животного, расхождений не выявлено.

Выполнение Исполнителем условий муниципального контракта подтверждены следующими документами:

-заказ-наряд на отлов безнадзорных животных;

-акты отлова животных (всего на 74 собаки);

-акты приёма-передачи животных в приют (на 74 собак);

-карточки учета животных без владельцев (на 74 собак);

-журнал движения животных в приюте для животных;

-акты обработки автотранспортного средства, используемого для транспортирования животных без владельцев;

-акт оказанных услуг;

К документам, подтверждающим исполнение контракта, приложена форма акта приема-передачи животных без владельца в приют, техническим заданием данная форма отчетности не утверждена.

Форма акта отлова животных без владельца, приложенная исполнителем к отчету не соответствует форме, утвержденной в приложении № 2 Технического задания.

Форма отчета «Заключения о состоянии здоровья безнадзорного домашнего животного» не соответствует форме, утвержденной в приложении № 3 технического задания.

Исполнителем не предоставляются акты выбытия животных без владельцев из приюта.

Акт уничтожения (утилизации) биологических отходов не соответствует утвержденной форме акта в приложении № 7 Технического задания.

Форма отчета «Перечень животных без владельцев, находившихся на содержании в приютах», утвержденная в приложении № 2.1 на проверку не предоставлена.

Журнал движения животных в приюте не соответствует форме журнала, утвержденного

в приложении № 4 технического задания.

Проверить сроки предоставления исполнителем отчетных документов, предусмотренным техническим заданием, не предстоит возможным, так как на проверку предоставлены документы без отметки о поступлении документов.

Со стороны Администрации городского округа на указанные нарушения претензии не предъявлялись.

Согласно акта № 6 от 14 ноября 2024 года всего оказано услуг на сумму: 2 004 280,00 рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование оказываемых услуг | Ед. изм. | Количество | Цена | Сумма |
| 1 | Отлов животных без владельцев | голова | 74,00 | 4500,00 | 333000,00 |
| 2 | Транспортировка в приют для животных | голова | 74,00 | 450,00 | 33300,00 |
| 3 | Проведение карантинных мероприятий | день | 738,00 | 160,00 | 118080,00 |
| 4 | Проведение ветеринарных манипуляций | голова | 74,00 | 700,00 | 51800,00 |
| 5 | Стерилизация животных без владельцев | голова | 73,00 | 4500,00 | 328500,00 |
| 6 | Содержание животных без владельцев в восстановительный период после проведения ветеринарных мероприятий | день | 721,00 | 150,00 | 108150,00 |
| 7 | Умерщвление животных без владельцев | голова | 0,00 | 1500,00 | 0,00 |
| 8 | Утилизация трупа животных без владельцев | голова | 17,00 | 1400,00 | 23800,00 |
| 9 | Осуществление маркирования не снимаемыми и несмываемыми метками | голова | 73,00 | 400,00 | 29200,00 |
| 10 | Поиск новых владельцев поступившим в приюты животных собакам без владельцев | голова | 74,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Содержание в приютах животных без владельцев, в т. ч. отловленных в рамках ранее исполненных контрактов Заказчика, которые не могут быть возвращены на прежние места их обитания, до момента выбытия таких животных из приюта | день | 6523,00 | 150,00 | 978450,00 |
| 12 | Транспортировка в целях возврата на прежнее место обитания | голова | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
|  |  |  |  | итого | 2004280,00 |

В результате проведённых мероприятий по отлову безнадзорных животных за счёт средств субвенций отловлено и передано в приют 74 животных без владельца, 74 отловленным животным оказаны услуги по проведению ветеринарных манипуляций, 73 животным оказаны услуги по стерилизации. Согласно журнала движения животных в приюте 10 животных переданы новым и прежним владельцам,12 животных наступление естественной смерти. Отловленные особи содержатся в приюте для животных «Дорога домой». Транспортировка в целях возврата на прежнее место обитания стерилизованных безнадзорных животных в не осуществлялась.

- **муниципальный контракт №3 от 12.12.2024 года**. Заключен без  применения конкурентных процедур на основании Постановления № 998 от 05 декабря 2024 года «О введении на территории города Петровск-Забайкальский режима повышенной готовности», Распоряжения № 528-ОД от 10 декабря 2024 года «О заключении муниципального контракта с единственным поставщиком на оказание услуг на проведение мероприятий при осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев на территории г.Петровск-Забайкальский. Заказчиком рассмотрены три коммерческих предложения ООО «Цасс», ООО «Жада»,ООО «Пять звезд».

Контракт заключен с ООО «Жада» (наименьшая цена в коммерческом предложении), с соблюдением требований ГК РФ, пунктом 9 части 1 статьи 93 ФЗ от 05 апреля 2013 года № 44 ФЗ «О контрольной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Заказчик производит оплату исходя из объема фактически оказанных услуг, по цене единицы услуги, установленной в Спецификации, в размере не превышающей максимального значения цены, указанной в Контракте.

Оплата производилась через Единую информационную систему в сфере закупок платежное поручение № 721229 от 27.12.2024 года сумма 2115120,00 рублей, на основании акта № 12 от 25.12.2024 года, счет № 12 от 25.12.2024 года. Нарушений по срокам оплаты не установлено.

Дополнительное соглашение 1 от 27 декабря 2024 года (О расторжении Муниципального контракта № 3 от 12.12.2024 г. сумма контракта составила 2115120,00 рублей).

В ходе анализа ведения учёта оказываемых услуг Исполнителем (ООО «Жада»), проверки документов, подтверждающих выполнение условий муниципального контракта, установлено, что

исполнителем не выполняются требования Технического задания муниципального контракта:

1.В соответствии с п. 2.1 Технического задания муниципального контракта отлов животных без владельцев должен осуществляться на основании принятых (посредством электронной почты, телефонной связи или вручается лично под роспись) исполнителем письменных и устных заявок на отлов животных без владельцев от граждан и организаций в срок, не превышающий 7 (семи) рабочих дней со дня поступления заявки. Согласно предоставленному на проверку журнала заявок на отлов животных, отработка заявок в течение 2024 года производилась не в срок.

2.В нарушение требованиям технического задания исполнителем не предоставлены заказчику подтверждающие документы, что сотрудники не состояли на учете в психоневрологическом или наркологическом диспансере.

3. В нарушение требованиям технического задания пункта 2.7. исполнителем предоставлены видеозаписи животных без владельцев отловленных, но нет сьемки процесса размещения животного в транспортное средство.

В нарушение п 4.4 муниципального контракта заказчик не проводит экспертизу результатов выполненных работ, предусмотренных контрактом.

В нарушение п 4.3. муниципального контракта исполнителем при завершении оказания услуг, в течение 5 календарных дней не формируется документ о приемке. Согласно актов отлов производился 15.11.2024год-10 собак;09.12.2024 год-17 собак;12.12.2024-16 собак;12.12.2024 год-2 собаки;18.12.2024 года-16 собак, документ о приемке предоставлен 25 декабря 2024 года.

Форма акта отлова животных без владельца, которую Исполнитель предоставляет Заказчику по окончанию отлова животных, не соответствует форме, утвержденной в приложении № 2 к настоящему Техническому заданию.

На каждое отловленное животное оформляется карточка учета животного. Проведена проверка предоставленных документов: актов отлова животных без владельца, актов приема-передачи животных без владельца в приют, журналов движения животных в приюте и карточек учета животного, расхождений не выявлено.

Выполнение Исполнителем условий муниципального контракта подтверждены следующими документами:

-заказ-наряд на отлов безнадзорных животных;

-акты отлова животных (всего на 61 собаку);

-акты приёма-передачи животных в приют (на 61 собаку);

-карточки учета животных без владельцев ( на 61 собаку);

-журнал движения животных в приюте для животных;

-акты обработки автотранспортного средства, используемого для транспортирования животных без владельцев;

-акт оказанных услуг;

К документам, подтверждающим исполнение контракта приложена форма акта приема-передачи животных без владельца в приют, техническим заданием данная форма отчетности не утверждена

Форма Заключения о состоянии здоровья безнадзорного домашнего животного не соответствует форме, утвержденной в приложении № 3 технического задания.

Исполнителем не предоставляются акты выбытия животных без владельцев из приюта.

Акт уничтожения (утилизации) биологических отходов не соответствует утвержденной форме в приложении № 7 Технического задания.

Форма отчета «Перечень животных без владельцев, находившихся на содержании в приютах», утвержденная в приложении № 2.1 на проверку не предоставлена.

Журнал поступления и выбытия животных без владельца не соответствует форме журнала, утвержденного в приложении № 4 технического задания.

Проверить сроки предоставления исполнителем отчетных документов, предусмотренным техническим заданием, не предстоит возможным, так как на проверку предоставлены документы без отметки о поступлении документов.

Со стороны Администрации городского округа на указанные нарушения претензии не предъявлялись.

Согласно акта № 12 от 25 декабря 2024 года всего оказано услуг на сумму : 2 115 120,00 рублей.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование оказываемых услуг | Ед. изм. | Количество | Цена | Сумма |
| 1 | Отлов животных без владельцев, в т. ч. ведение видеозаписи процесса отлова и её хранение | особь | 61,00 | 4500,00 | 2745000,00 |
| 2 | Транспортировка в приют для животных | особь | 60,00 | 500,00 | 300000,00 |
| 3 | Карантирование (содержание животных без владельцев в течение 20 дней) | день | 597,00 | 180,00 | 107460,00 |
| 4 | Поддержание надлежащих условий жизнедеятельности | особь | 439,00 | 160,00 | 70240,00 |
| 5 | Проведение осмотра, оказание ветеринарной помощи, вакцинация против бешенства и иных заболеваний, опасных для человека и животных | особь | 60,00 | 800,00 | 480000,00 |
| 6 | Стерилизация (кастрация) животного без владельцев | особь | 57,00 | 4800,00 | 273600,00 |
| 7 | Умерщвление животных без владельцев | особь | 0,00 | 1500,00 | 0,00 |
| 8 | Утилизация трупа животных без владельцев | особь | 15,00 | 1500,00 | 22500,00 |
| 9 | Осуществление учёта маркирования не снимаемыми и несмываемыми метками | особь | 57,00 | 500,00 | 28500,00 |
| 10 | Поиск новых владельцев поступившим в приюты животных собакам без владельцев | особь | 60,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Размещение в приютах для животных без владельцев, в т. ч. отловленных в рамках ранее исполненных контрактов Заказчика, которые не могут быть возвращены на прежние места их обитания, до момента выбытия таких животных из приюта | день | 7877,00 | 160,00 | 1260320,00 |
| 12 | Транспортировка в целях возврата на прежнее место обитания | особь | 0,00 | 400,00 | 0,00 |
|  |  |  |  | итого | 2115120,00 |

В результате проведённых мероприятий по отлову безнадзорных животных за счёт средств субвенций отловлено 61 животных без владельца, из которых 7 животных переданы владельцам, 60 отловленным животным оказаны услуги по проведению осмотра, оказания ветеринарной помощи, вакцинации против бешенства и иных заболеваний, опасных для человека и животных. 57 животным осуществлено маркирование не снимаемыми и несмываемыми метками и оказаны услуги по стерилизации. Отловленные особи содержатся в приюте для животных. Транспортировка в целях возврата на прежнее место обитания стерилизованных безнадзорных животных в не осуществлялась.

Администрацией городского округа «Город Петровск - Забайкальский» ведется журнал заявок на отлов животных, в котором регистрируются:

-дата приемки заявки;

-адрес с указанием сведений, облегчающих обнаружение животных;

-количество животных;

-сведения о заявителе;

-дата отработки заявки;

-количество отловленных животных по заявке.

На проверку предоставлены публикации из газеты «Петровская новь», в которых оповещают жителей города о проведении мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев.

Со слов представителя ООО «Жада» Галсанова В.В. информация в социальных сетях размещается после отлова животных без владельцев, до отлова население о предстоящем отлове не информируется.

Автотранспортное средство для транспортирования животных без владельца должно соответствовать требованиям национального стандарта Российской Федерации ГОСТ Р 58784-2019. (утв.и введен в действие Приказом Росстандарта от 26.12.2019 № 1483-ст). Отлов производился на машине Lite ACE в среднем по 11 собак в день. Соответствие автотранспортного средства техническим стандартам проверить не предстоит возможным.

К отчетности по каждому отлову приложены акты и ведомости обработки автотранспортного средства, используемого для транспортирования животных без владельцев.

Согласно приказа Госветслужбы от 28 июля 2021 года № 153 «Об утверждении Порядка предоставления форм отчетности об использовании субвенций, предоставляемых из бюджета Забайкальского края бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов Забайкальского края на реализацию государственного полномочия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев» администрация на каждое 1 число месяца отправляет отчет об использовании средств в Государственную ветеринарную службу Забайкальского края. Согласно годового отчета о проведенных мероприятиях по осуществлению государственного полномочия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев сумма израсходованных средств за 2024 год составила 5294766,56 рублей, что соответствует данным формы в программном комплексе «Свод-Смарт « 0503117G\_ЭКР».

**Информация о результатах контрольного мероприятия**

1.Объем проверенных средств составил 5428766,56 рублей, в том числе на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 5294766,56 рублей; на осуществление государственных полномочий 134000 рублей.

2.Законом Забайкальского края № 1915-ЗЗК администрация городского округа «Город Петровск-Забайкальский» наделена отдельными государственными полномочиями Забайкальского края по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев. Законодательным собранием Забайкальского края 24 апреля 2024 года принят Закон Забайкальского края от 6 мая 2024 г.№ 2347-ЗЗК «Об обращении с животными без владельцев на территории Забайкальского края». Государственной службой Забайкальского края утверждены порядки осуществления деятельности по обращению с животными без владельцев.

Администрацией городского округа «Город Петровск - Забайкальский» не разрабатывались нормативно-правовые акты, регламентирующие Порядок в ходе реализации переданных государственных полномочий по отлову животных без владельцев.

3. Финансовое обеспечение осуществления органами местного самоуправления государственного полномочия осуществляется за счет предоставляемых бюджетом муниципальных районов субвенций из бюджета края на очередной год и плановый период. Субвенция предоставляется в пределах лимитов бюджетных ассигнований, утверждённых Законом Забайкальского края от 27.12.2023 года № 2303-ЗЗК «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Расходование средств произведено в соответствии с целями их получения, в пределах утверждённых лимитов бюджетных обязательств. Фактические расходы составили 5428766,56 рублей, в том числе на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 5294766,56 рублей; на осуществление государственных полномочий 134000 рублей. Комитетом по финансам Администрации муниципального округа произведен возврат невостребованных денежных средств в размере 52260,00 Заявка на возврат № 55 от 26.12.2024 года в Государственную ветеринарную службу Забайкальского края. На основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ Администрацией городского округа «Город Петровск-Забайкальский» в проверяемом периоде было заключено 3 муниципальных контракта с ООО «Жада» на общую сумму 6386098,00 рублей.По результатам проверки установлено, что в отношении одного животного без владельцев фактическая стоимость услуг по коммерческим предложениям не превышает норматив, установленный Приказом № 222 от 12 декабря 2023 года.

4. В ходе анализа ведения учёта оказываемых услуг Исполнителем (ООО «Жада»), проверки документов, подтверждающих выполнение условий муниципального контракта, установлено, что

исполнителем не выполняются требования Технического задания муниципального контракта:

4.1.В соответствии с п. 2.1 Технического задания муниципального контракта отлов животных без владельцев должен осуществляться на основании принятых (посредством электронной почты, телефонной связи или вручается лично под роспись) исполнителем письменных и устных заявок на отлов животных без владельцев от граждан и организаций в срок, не превышающий 7 (семи) рабочих дней со дня поступления заявки. Согласно предоставленному на проверку журнала заявок на отлов животных, отработка заявок в течение 2024 года производилась не в срок.

4.2.В нарушение требованиям технического задания исполнителем не предоставлены заказчику подтверждающие документы, что сотрудники не состояли на учете в психоневрологическом или наркологическом диспансере.

4.3. В нарушение требованиям технического задания пункта 2.7. исполнителем предоставлены видеозаписи животных без владельцев отловленных, но нет сьемки процесса размещения животного в транспортное средство.

5. В нарушение п 4.4 муниципального контракта заказчик не проводит экспертизу результатов выполненных работ, предусмотренных контрактом.

6. В нарушение п 4.3. муниципального контракта исполнителем при завершении оказания услуг, в течение 5 календарных дней не формируется документ о приемке.

7.Не соответствуют формы актов, утвержденных в техническом задании к Муниципальному контракту.

8.Информация Исполнителем в социальных сетях размещается после отлова животных без владельцев, до отлова население о предстоящем отлове не информируется.

При этом, расходование средств произведено в соответствии с целями их получения, в пределах утверждённых лимитов бюджетных обязательств.

Со стороны Администрации городского округа на указанные нарушения претензии не предъявлялись.

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта.

Предложения:

В целях устранения выявленных нарушений по результатам проверки предлагаем:

1.Акт по результатам контрольного мероприятия для ознакомления предоставить Главе муниципального округа.

2.Акт по результатам контрольного мероприятия разместить на официальном сайте органов местного самоуправления муниципального округа «Петровск-Забайкальский округ» в разделе «Комитет по финансам».

Начальник отдела

финансового контроля Н.В.Фролова

Главный специалист отдела финансового контроля Л.Л.Морозова

Главный специалист отдела финансового контроля Н.А.Севостьянова

Копию акта контрольного мероприятия получил:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность) (фамилия, имя, отчество) (дата) (подпись)