

Плановая проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации о размещении заказов (о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг)

г. Чебаркуль

«26» ноября 2015 года

На основании распоряжения администрации Чебаркульского городского округа от 19.12.2014 года № 539-р «Об утверждении Плана работы отдела внутреннего муниципального финансового контроля администрации Чебаркульского городского округа», распоряжения администрации Чебаркульского городского округа от 23.10.2015 года № 396-р «О проведении контрольного мероприятия (проверки) отделом внутреннего муниципального финансового контроля администрации Чебаркульского городского округа»

работниками контрольной группы:

Мальковой Е.А. – начальник отдела внутреннего муниципального финансового контроля администрации Чебаркульского городского округа;

Полевой О.А. – ведущий специалист отдела внутреннего муниципального финансового контроля администрации Чебаркульского городского округа.

проведено контрольное мероприятие:

Проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации о размещении заказов (о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг).

Цель контрольного мероприятия: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в отношении закупок для обеспечения муниципальных нужд (далее – Закон № 44-ФЗ).

Объект контрольного мероприятия: Муниципальное казенное учреждение - Управление жилищно-коммунального хозяйства администрации Чебаркульского городского округа (далее - УЖКХ администрации ЧГО) является юридическим лицом и действует на основании Устава утвержденного постановлением главы Чебаркульского городского округа от 22.12.2011 года № 1232.

Согласно Уставу основными задачами УЖКХ администрации ЧГО являются:

- подготовка и контроль мероприятий по реализации жилищно-коммунальной политики городского округа;
- обеспечение комплексного, сбалансированного и пропорционального развития жилищно-коммунального хозяйства с жилищным строительством и другими отраслями городского хозяйства;
- осуществление единой финансово – экономической, технической, инвестиционной, кадровой политики в сфере жилищно-коммунального хозяйства;
- координация деятельности организаций различных форм собственности, обеспечивающих эксплуатацию жилищного фонда, расположенного на территории МО «Чебаркульский городской округ»;
- координация деятельности подразделений Администрации города по вопросам проведения реформы жилищно-коммунального хозяйства;

Учредителем является муниципальное образование «Чебаркульский городской округ», в лице администрации Чебаркульского городского округа.

ИНН 7420014707

КПП 741501001

ОГРН 1107420000676

ОКПО 68648445

Телефон: 8(35168)2-02-98.

Юридический адрес: 456440, Челябинская область, г.Чебаркуль, ул. Ленина, д.15.

В Финансовом управлении Чебаркульского городского округа УЖКХ администрации Чебаркульского городского округа открыты лицевые счета:

- л/с 0344000113;

- л/с 05693Р08310.

Проверяемый период деятельности 2014 год и январь - октябрь 2015 года.

Срок проведения контрольного мероприятия: с «26» октября 2015 года по «26» ноября 2015 года.

УЖКХ администрации ЧГО были предоставлены к проверке следующие документы: приказы, гражданско-правовые договора, контракты, планы-графики, отчет об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (ф. 0503127), коммерческие предложения, журнал - операций № 2 с безналичными денежными средствами, журнал - операций № 4 расчетов с поставщиками и подрядчиками, журнал - операций № 7 по выбытию и перемещению нефинансовых активов, использована информация сети Интернет: официальный сайт zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт).

Ответственными за финансово – хозяйственную деятельность в проверяемом периоде являлись:

- начальник Ченцов Василий Петрович (распоряжение администрации о назначении от 18.01.2012г. № 17, об увольнении от 20.11.2014г. № 475-р);

- исполняющий обязанности начальника Кринский Андрей Роальдович (распоряжение администрации о назначении от 25.11.2014г. № 489-р по 25.12.2014г.);

- начальник Соловьев Олег Владимирович (распоряжение администрации о назначении от 26.12.2014г. № 561-р) по настоящее время;

- главный бухгалтер Зотова Елена Алексеевна приказ от 01.01.2011г. № 07-к.

В соответствии с частью 2 статьи 38 Закона № 44 - ФЗ, приказом от 20.06.2014г. № 43 контрактным управляющим назначен заместитель начальника Шаландин Алексей Валерьевич.

В соответствии с частью 1 статьи 38 Закона № 44-ФЗ приказом от 27.05.2015г. № 67 создана контрактная служба.

В состав контрактной службы входят:

-руководитель контрактной службы: О.В.Соловьев, начальник;

-заместитель руководителя контрактной службы: А.В.Шаландин, заместитель начальника;

-работники контрактной службы:

- А.Р.Кринский, заместитель начальника;

- Е.А.Зотова, начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности;

- Л.П.Куракина, начальник отдела экологии;

- М.В.Канальцев, начальник технического отдела;

- Д.Ю.Еланцев, начальник жилищного отдела.

В соответствии с частью 3 статьи 38 Закона № 44-ФЗ разработано и утверждено Положение о контрактной службе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд УЖКХ администрации Чебаркульского городского округа.

На основании части 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ дополнительное образование в сфере закупок имеют: А.В.Шаландин, Л.П.Куракина, Е.А.Зотова.

На момент проверки правом электронной подписи электронных документов наделен начальник УЖКХ администрации Чебаркульского городского округа О.В.Соловьев на основании приказа от 30.12.2014г. № 95.

По результатам проверки установлено следующее:

В проверяемом периоде УЖКХ администрации ЧГО (далее - Заказчик) самостоятельно осуществляло планирование, заключение и исполнение гражданско-правовых договоров, муниципальных контрактов, размещение соответствующей информации на официальном сайте.

Проверка соблюдения условий заключенных контрактов (договоров) на поставку товаров, выполнение работ (оказания услуг) проводилась в рамках реализации мероприятий муниципальных программ.

На реализацию мероприятия по муниципальной программе в 2013 году в соответствии с Федеральным законом от 21.07.2005г. № 94-ФЗ «О размещении заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее - Закон № 94-ФЗ) заключен контракт на сумму 1409,6 тыс. рублей по итогам проведения аукциона в электронной форме. Срок исполнения работ по данному контракту с 01.01.2014 года по 31.12.2014 года.

В 2014 году для реализации мероприятий по муниципальным программам заключены контракты:

- по пункту 4 части 1 статьи 93 с единственным поставщиком 14 договоров на сумму 884,8 тыс. рублей;
- по пункту 6 статьи 93 заключен контракт на сумму 7,4 тыс. рублей;
- часть 1 статьи 70 по результатам электронного аукциона заключено 9 контрактов на сумму 8796,9 тыс. рублей;
- по пункту 25 части 1 статьи 93, в связи с признанием несостоявшимся электронного аукциона – 2 контракта на сумму 3659,8 тыс. рублей;
- по пункту 25 части 1 статьи 93, в связи с признанием несостоявшимся открытого конкурса заключен контракт на сумму 700,0 тыс. рублей;
- по части 14 статьи 78 заключен контракт на сумму 57,5 тыс. рублей;
- на основании статьи 25 по результатам проведения совместного аукциона заключен контракт на сумму 29297,2 тыс. рублей.

В 2015 году заключены контракты:

- по пункту 4 части 1 статьи 93 с единственным поставщиком 16 договоров на сумму 1247,6 тыс. рублей;
- по пункту 6 статьи 93 заключено 3 контракта на сумму 680,8 тыс. рублей;
- часть 1 статьи 70 по результатам электронного аукциона заключено 3 контракта на сумму 35710,2 тыс. рублей;
- по пункту 25 части 1 статьи 93, в связи с признанием несостоявшимся электронного аукциона – 2 контракта на сумму 278,0 тыс. рублей;
- по части 14 статьи 78 заключено 5 контрактов на сумму 605,2 тыс. рублей;
- по части 1 статьи 58 заключено 2 контракта на сумму 182,9 тыс. рублей.

При проверке реестра контрактов за 2015 год на основании статьи 103 Закона № 44 - ФЗ нарушений не установлено.

Проверка обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график (далее – НМЦК).

На официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» zakupki.gov.ru план-график на 2014 год размещен 14.01.2014г. с нарушением установленного законодательством срока. План - график на 2015 год размещен 25.12.2014г. в установленные законодательством сроки.

При включении в план - график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг на 2014 год и 2015 год НМЦК определялась в соответствии с объемами бюджетных средств.

В соответствии с пунктами 3, 4 части 1 статьи 22 Закона № 44-ФЗ НМЦК определялась и обосновывалась Заказчиком посредством применения тарифного и проектно-сметного методов. **Нарушений не установлено.**

Проверкой применения заказчиком мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

В разделе «Ответственность сторон» в нарушении части 8 статьи 34 Закона № 44-ФЗ и части 5 Постановления Правительства Российской Федерации от 25.11.2013г. № 1063 «Об утверждении правил определения размера штрафа, зачисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размер пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренного контрактом» (далее – Постановление № 1063) в контрактах не установлен размер штрафа в виде **фиксированной суммы**:

- контракт от 20.05.2015г. № 11/15 с ИП Плешкова Г.И. на сумму 70,0 тыс. рублей;
- контракт от 01.07.2015г. № 16/15 с ООО «ЗЕНИТ-ГЕО» на сумму 84,9 тыс. рублей;
- контракт от 22.06.2015г. № 14/15 с ИП Нисапова А.Х. на сумму 120,0 тыс. рублей;
- контракт от 25.08.2015г. № 27/15 с ИП Нисапова А.Х. на сумму 158,0 тыс. рублей;
- контракт от 14.09.2015г. № 28/15 с ООО «Интервал» на сумму 88,3 тыс. рублей.

При исполнении условий контракта от 25.08.2015г. № 27/15 с ИП Нисаповой А.Х. на сумму 158,0 тыс. рублей Заказчиком нарушены сроки оплаты работ. Согласно условиям контракта оплата производится в течение 15-ти дней после надлежащего оформления акта выполненных работ, подписанного сторонами и счета-фактуры. Оплата по счет - фактуре и акту о приемке выполненных работ формы КС-2 от 20.09.2015г. № 22 произведена по платежному поручению от 07.10.2015г. № 31905 на сумму. Задержка оплаты составляет 2 (два) дня.

Несоблюдение сроков влечет начисление пени и штрафа и подачей поставщиком на Заказчика в суд. Что приводит к неэффективному расходованию бюджетных средств.

Проверкой соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

В соответствии с пунктом 3 статьи 94 Закон № 44-ФЗ на основании приказа от 05.11.2014г. № 72 Заказчиком создана приемочная комиссия для проведения экспертизы результатов, предусмотренных контрактами при приемке товаров, работ

и услуг для нужд Учреждения. Результаты экспертизы отражены в актах приемки товаров (работ, услуг), которые подписаны членами приемочной комиссии.

Отчеты об исполнении контрактов и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения за 2015 год Заказчиком размещены в единой информационной системе **в соответствии с частями 9-11 статьи 94 Закона №44-ФЗ** и Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013г. N1093.

*Проверкой своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги **нарушений не установлено.***

*Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги **целям осуществления закупки нарушений не установлено.***

Выводы контрольной группы по результатам проверки.

1. План - график на 2014 год размещен с нарушением установленного законодательством срока.
2. Установлен факт нарушения части 8 статьи 34 Закона № 44-ФЗ.
3. Установлен факт нарушения сроков оплаты Заказчиком по контрактам.
4. Разместить акт по результатам проведения плановой проверки в сети Интернет на сайте администрации Чебаркульского городского округа и в единой информационной системе с учетом требований части 2 статьи 112 Закона № 44-ФЗ.

Настоящий акт контрольного мероприятия составлен в **трех** экземплярах.

Подписи членов ревизионной комиссии:

Начальник отдела внутреннего
муниципального финансового контроля

Е.А. Малькова

Ведущий специалист отдела внутреннего
муниципального финансового контроля

О.А. Полева

С актом ознакомлены руководитель, главный бухгалтер проверяемого объекта:

Начальник УЖКХ администрации Чебаркульского
городского округа

О.В.Соловьев

Главный бухгалтер

Е.А.Зотова

Один экземпляр акта получил:

(должность)

(подпись)

(фамилия и инициалы)

« _____ » _____ 20__ г.

Подписанный акт (три экземпляра) вернуть в Отдел внутреннего муниципального финансового контроля **до 03 декабря 2015 года.**