

Утверждаю:
Председатель Контрольно-счетной палаты
МО городской округ «Охинский»
_____ О.Н. Журомская
(подпись)

«31» мая 2016 года

ОТЧЕТ
о результатах

проведения контрольного мероприятия «Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществляемых управлением по культуре, спорту и делам молодежи МО городской округ «Охинский» за 2015 год и истекший период 2016 года».

г. Оха

«31» мая 2016 года

Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 1.6. Плана работы контрольно-счётной палаты МО городской округ «Охинский» на 2016 год, распоряжение председателя контрольно-счётной палаты МО городской округ «Охинский» от 04.05.2016г. №10/р.

Цель контрольного мероприятия: оценка законности, реализуемости и эффективности закупок, анализ и оценка результатов закупок, достижение целей осуществления закупок по заключенным и исполненным контрактам, а также контрактам на стадии исполнения, выявление отклонений, нарушений и недостатков в сфере закупок.

Объект (объекты) контрольного мероприятия:
✓ Управление по культуре, спорту и делам молодежи муниципального образования городской округ «Охинский» Сахалинской области Российской Федерации (далее – УКС и ДМ МО городской округ «Охинский», Заказчик).

Проверяемый период деятельности: 2015 год и истекший период 2016 года.

Срок проведения контрольного мероприятия: с «04» мая 2016 года по «31» мая 2016 года.

Перечень всех оформленных актов: по результатам контрольного мероприятия в форме проверки оформлен акт №1 от 23 мая 2016 года. Акт подписан без разногласий.

Результаты контрольного мероприятия:

В соответствии с требованиями Закона №44-ФЗ Заказчиком проведены следующие организационные мероприятия:

1) приказом управления по культуре, спорту и делам молодежи МО городской округ «Охинский» от 31.12.2013 №223-П создана Единая комиссия по осуществлению закупок, утверждено положение о работе Единой комиссии. Установленные частями 3, 5 ст. 39 Закона № 44-ФЗ требования и ограничения, которые следует учитывать при формировании комиссии, соблюдены, в том числе требования к минимальному числу членов комиссии (не менее 5), требования к профессиональному составу комиссии (комиссия сформирована из лиц, прошедших повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки);

2) приказом управления по культуре, спорту и делам молодежи МО городской округ «Охинский» от 31.12.2013 №219-П назначен контрактный управляющий в соответствии с требованиями ч.2 ст. 38 Закона № 44-ФЗ.

В ходе проведения проверки планирования закупок товаров (работ, услуг) установлено следующее.

План-график на 2015 год размещен в соответствии с Особенности размещения на официальном сайте планов-графиков (29.12.2014). Информация о каждом изменении, вносимом Заказчиком в план-график 2015 года, утверждена приказами начальника управления по культуре, спорту и делам молодежи МО городской округ «Охинский» и размещена на официальном сайте в полном объеме.

План-график на 2016 год размещен в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 29.10.2015 г. №1168 «Правила размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (30.12.2015). Информация о каждом изменении, вносимом Заказчиком в план-график 2016 года, утверждена приказами начальника управления по культуре, спорту и делам молодежи МО городской округ «Охинский» и размещена на официальном сайте в полном объеме.

Управлением по культуре, спорту и делам молодежи МО городской округ «Охинский» в 2015 году произведены закупки у субъектов малого предпринимательства в сумме 92,8 тыс. руб.

В нарушение требований ч. 4 ст. 30 Закона № 44-ФЗ Заказчик разместил отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства по итогам 2015 года на официальном сайте с нарушением установленного срока, а именно 25.05.2016 года.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

Управлением по культуре, спорту и делам молодежи МО городской округ «Охинский» в 2015 году проведено 140 закупок, из них путем проведения электронного аукциона - 2 закупки, 138 закупок у единственного поставщика (без проведения конкурентных процедур).

В истекшем периоде 2016 года (с 01.01.2016 года по 01.05.2016 года) проведено 30 закупок, из них путём проведения электронного аукциона - 2 закупки, 28 закупок у единственного поставщика (без проведения конкурентных процедур).

На момент проведения проверки закупки, находящиеся на стадии подачи заявок, работы комиссии, подписания контракта, отсутствовали.

Проверкой документации закупок, контракты по которым заключены, установлено.

1. Описание проверяемых объектов закупки в размещенных на сайте планах-графиках соответствовало наименованию закупки в документации (извещении) о закупке.

2.Проверкой обоснования начальной (максимальной) цены контракта, соблюдения требований по применению установленных методов определения начальной (максимальной) цены контракта нарушений не установлено.

3.Проверкой документации о закупке на предмет включения требований к участникам закупки установлено следующее.

3.1.Единые требования, предусмотренные ч.1 ст. 31 Закона № 44-ФЗ (непроведение ликвидации участника закупки; неприостановление деятельности участника закупки на дату подачи заявки; отсутствие у участника недоимки по налогам, сборам, задолженности по иным обязательным платежам в бюджеты бюджетной системы РФ и прочие требования) установлены ко всем участникам закупок.

3.2.В нарушение п.1 ч.2 ст.31 Закона № 44-ФЗ Заказчиком неправомерно установлено требование к участникам закупки о наличии финансовых ресурсов (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4 ст. 7.30 КоАП РФ.

4.При описании объектов закупок в документации о закупках Заказчик руководствовался правилами, предусмотренными ч. 1 ст. 33 Закона № 44-ФЗ (описание

объектов закупок носило объективный характер; использовались при составлении описания объектов закупок стандартные показатели, требования, поставляемый товар должен был быть новым товаром и пр.).

В соответствии с требованиями ч. 4 ст. 33 Закона № 44-ФЗ в документации о закупках установлены требования к гарантийному сроку товара, работы, услуги.

5. В нарушение ч.8 ст.30 Закона №44-ФЗ, при осуществлении закупки у субъектов малого предпринимательства, в проектах муниципальных контрактов сроки оплаты поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, не соответствуют законодательству о контрактной системе (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4.2 ст. 7.30 КоАП РФ.

6. В нарушение ч.1 ст.64 Закона №44-ФЗ, документация об электронных аукционах не в полном объеме содержит информацию, указанную в извещении.

Так, в извещении №0161300007115000001 установлены преимущества для субъектов малого предпринимательства, ограничения при этом Заказчиком не установлены. В аукционной документации преимущества для субъектов малого предпринимательства не установлены, декларацию о принадлежности участников к субъектам малого предпринимательства Заказчик в составе заявки не требует.

В извещении №0161300007115000002 требования, предъявляемые к участникам аукциона по п.1 ч.2 ст.31 Закона №44-ФЗ не установлены, тогда как аукционная документация содержит требование о наличии финансовых ресурсов у участников закупки.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4.2 ст. 7.30 КоАП РФ.

7.В нарушение ч.8 ст.34 44-ФЗ, п.2 Правил, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.11.2013г. №1063 "Об утверждении Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем)), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом", проекты муниципальных контрактов не содержат размер штрафа в фиксированном виде (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4.2 ст. 7.30 КоАП РФ.

8.Проверкой протоколов подведения итогов электронных аукционов, составленных в ходе осуществления закупок, включая их наличие, требования к их содержанию и размещению, установлено следующее.

В нарушение ч.8 ст.69 Закона №44-ФЗ протокол подведения итогов (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002) не содержит информацию, установленную законодательством (победителя аукциона).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.2.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

Проверкой исполнения заключенных муниципальных контрактов на предмет соответствия нормам законодательства о закупках товаров (работ, услуг) установлено.

1.В нарушение ч.2 ст.93 Закона №44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных п. 1 ч.1 ст.93 Закона №44-ФЗ, Заказчиком не размещено в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее, чем за пять дней до даты заключения контракта.

В соответствии с планом-графиком на 2015 год, Заказчиком по п.1 ч.1 ст.93 Закона №44-ФЗ осуществлены закупки услуг связи и железнодорожных билетов для проезда спортсменов на соревнования железнодорожным транспортом Сахалинской области.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.3 ст. 7.30 КоАП РФ.

2. Информация о заключенных контрактах размещена Заказчиком на официальном сайте.

2.1. Контракты заключались на условиях, указанных в извещении о проведении закупки и документации о закупке, по цене, предложенной победителем. Характеристики объектов закупки, указанные в заявках участников закупок и в контрактах, соответствуют друг другу.

2.2. Сроки заключения контрактов по результатам проведения аукционов соблюдены.

2.3. В нарушение ч.2 ст.34 Закона 44-ФЗ контракты не содержат условие о том, что цена является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.

Требования к контракту на поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг) для государственных и муниципальных нужд, предусмотренные ст. 34 Закона № 44-ФЗ, Заказчиком соблюдались.; условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по контракту; условие о порядке и сроках оплаты товара, работы или услуги; условие о предоставлении обеспечения исполнения контракта).

3. Проверкой наличия обеспечения исполнения контракта, предоставленного участниками закупок, с которыми заключаются контракты, нарушений не установлено.

Рассматриваемые в ходе проведения контрольного мероприятия контракты были заключены с победителями после представления документов, подтверждающих обеспечение исполнения контракта (ч. 4 ст. 96 Закона № 44-ФЗ).

4. Возврат поставщикам (подрядчикам, исполнителям) обеспечения исполнения контракта производился в соответствии с установленными в контрактах условиями о сроках возврата обеспечения исполнения контракта (возврат указанных денежных средств произведен заказчиками после исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) основного обязательства).

5. В нарушение ч. 3 ст. 103 44-ФЗ, п. 12 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну» от 28.11.2013 № 1084, с нарушением установленного законодательством срока опубликованы на официальном сайте в реестре контрактов сведения о следующих, заключенных контрактах: 0161300007115000001-0198395-02 от 23.12.2015 г., 0161300007115000002-0198395-01 от 24.12.2015 г.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1 ст. 7.30 КоАП РФ.

6. В нарушение ч. 9 ст. 94 Закона № 44-ФЗ, п. 3 Положения № 1093 о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, утвержденного постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 (далее – Положение № 1093), в течение 7 рабочих дней со дня исполнения контракта на официальном сайте не размещены отчеты об исполнении следующих контрактов: 0161300007115000001-0198395-02 от 23.12.2015 г., 0161300007115000002-0198395-01 от 24.12.2015 г.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

Из 2 контрактов, заключенных заказчиком по итогам электронных аукционов в 2015 году на общую сумму 92,8 тыс. руб., в полном объеме исполнены 2 контракта на общую сумму 92,8 тыс. руб.

На момент проведения проверки признаны несостоявшимися 2 электронных аукциона, ввиду отсутствия заявок, в связи с чем, контракты на стадии исполнения отсутствуют.

По результатам проведенных закупок, экономия бюджетных средств в 2015 году составила 28,5 тыс. руб.

Выводы:

1. В нарушение требований ч. 4 ст. 30 Закона № 44-ФЗ Заказчик разместил отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства по итогам 2015 года на официальном сайте с нарушением установленного срока, а именно 25.05.2016 года.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

2. В нарушение п.1 ч.2 ст.31 Закона № 44-ФЗ Заказчиком неправомерно установлено требование к участникам закупки о наличии финансовых ресурсов (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4 ст. 7.30 КоАП РФ.

3. В нарушение ч.8 ст.30 Закона №44-ФЗ, при осуществлении закупки у субъектов малого предпринимательства, в проектах муниципальных контрактов сроки оплаты поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, не соответствуют законодательству о контрактной системе (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4.2 ст. 7.30 КоАП РФ.

4. В нарушение ч.1 ст.64 Закона №44-ФЗ, документация об электронных аукционах не в полном объеме содержит информацию, указанную в извещении.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4.2 ст. 7.30 КоАП РФ.

5. В нарушение ч.8 ст.34 44-ФЗ, п.2 Правил, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.11.2013г. №1063 "Об утверждении Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом", проекты муниципальных контрактов не содержат размер штрафа в фиксированном виде (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.4.2 ст. 7.30 КоАП РФ.

6. В нарушение ч.8 ст.69 Закона №44-ФЗ протокол подведения итогов (извещения №0161300007115000001, №0161300007115000002) не содержит информацию, установленную законодательством (победителя аукциона).

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.2.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

7. В нарушение ч.2 ст.93 Закона №44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных п. 1 ч.1 ст.93 Закона №44-ФЗ, Заказчиком не размещено в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее, чем за пять дней до даты заключения контракта.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.3 ст. 7.30 КоАП РФ.

8. В нарушение ч.2 ст.34 Закона 44-ФЗ контракты не содержат условие о том, что цена является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.

9. В нарушение ч. 3 ст. 103 44-ФЗ, п. 12 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну» от 28.11.2013 № 1084, с нарушением установленного законодательством срока опубликованы на официальном сайте в реестре контрактов сведения о следующих, заключенных контрактах: 0161300007115000001-0198395-02 от 23.12.2015 г., 0161300007115000002-0198395-01 от 24.12.2015 г.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1 ст.

7.30 КоАП РФ.

10. В нарушение ч. 9 ст. 94 Закона № 44-ФЗ, п. 3 Положения № 1093 о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, утвержденного постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093, в течение 7 рабочих дней со дня исполнения контракта на официальном сайте не размещены отчеты об исполнении следующих контрактов: 0161300007115000001-0198395-02 от 23.12.2015 г., 0161300007115000002-0198395-01 от 24.12.2015 г.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

Предложения:

1. Направить руководителю УКС и ДМ МО городской округ "Охинский" информационное письмо о принятии мер по улучшению организации работы в сфере закупок.

2. Направить результаты проверки в Министерство экономического развития Сахалинской области, уполномоченное на осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, для рассмотрения дел об административных правонарушениях, выявленных в ходе проведения контрольного мероприятия.

**Председатель
контрольно-счетной палаты МО
городской округ «Охинский»**

О. Н. Журомская