Приложение №2

к Обзору по результатам осуществления полномочий отделом внутреннего финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд

Информация
о результатах осуществления полномочий в 2019 году Отделом внутреннего финансового контроля Администрации муниципального района Волжский Самарской области по контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд

№ п/п	Номер, дата акта проверки, наименование организации	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	Акт №1 от 12.02.2019 МБУ УГЖКХ	Правомерность обоснования НМЦК 1) ЭА №0142300038316000071 на ремонт здания д.с. в п. Стройкерамика, ул. Солнечная, д.4 м. р. Волжский (Благоустройство, дополнительные работы); 2) ЭА №0142300038316000052 на капитальный ремонт здания МБУК КДЦ	Объем проверенных средств по договору **4 947,79022** тыс. рублей В связи с отсутствием в аукционной документации технических характеристик резинового покрытия, перегородок из алюминиевого профиля с заполнением ламинированной ДСП, решеток радиаторных, в период проверки не представляется возможным объективно оценить и подтвердить факт завышения стоимости резинового покрытия, перегородок из алюминиевого профиля с заполнением ламинированной ДСП, решеток радиаторных, как указано в обращении общероссийского общественного движения «Народный фронт» «За Россию». В свободном доступе представлены цены текущего года, согласно которым нельзя объективно оценить завышение (занижение) стоимости представленного оборудования, закупленного в 2016 году (песочница с крышкой, горка с деревянными перилами, башня для влезания, паровозик).	Акт проверки вручен и.о. директора МБУ УГЖКХ Солдатову М.В. 12.02.2019. Акт проверки от 12.02.2019 №1 размещен в ЕИС. Предписание не выдавалось.

		«Заволжье» в с. Рождествено м.р. Волжский.		
2.	Акт №1 от 05.04.2019 Администрации С.П. Рождествено м.р. Волжский	Планирование закупки охранных услуг и надлежащего исполнения условий договора от 06.04.2018 №115-4/18 с ООО «Частная охранная организация Семерка – 3».	**Объем проверенных средств по договору 16,2 тыс. рублей** В договор №115-04/18 от 06.04.2018 на оказание охранных услуг с ООО «Частная охранная организация «Семерка - №3» не включено обязательное условие о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора, за исключением случаев, предусмотренных ст.95 Федерального закона 44-ФЗ	Акт проверки вручен Главе СП Рождествено Савельевой Л.А. 05.04.2019. Акт проверки от 05.04.2019 №1 размещен в ЕИС 08.04.2019 Предписание не выдавалось.
3.	Акт №2 от 05.04.2019 МБУ «Рождественское» Администрации СП Рождествено м.р. Волжский	Планирование закупки охранных услуг и надлежащего исполнения условий договора от 22.08.2018 №2358100008(ОС) с ООО «Частная охранная организация Семерка».	**Объем проверенных средств по договору 21,96 тыс. рублей** План закупок на 2018 год (версия №4) утвержден 31.07.2018, размещен 08.08.2018 с задержкой на 3 рабочих дня (нарушена часть 9 статьи 17 Федерального закона №44-ФЗ). План – график закупок на 2018 год (версия №4) утвержден 31.07.2018, размещен в ЕИС 09.08.2018 года, с нарушением срока на 4 рабочих дня (нарушена часть 15 статьи 21 Федерального закона №44-ФЗ). В договоре от 22.08.2018 №2358100008(ОС) с ООО «Частная охранная организация «Семерка» не указано, что цена договор является твердой и определяется на весь срок его исполнения, за исключением случаев, предусмотренных ст.95 Закона 44-ФЗ (нарушена часть 2 статьи 34 Федерального закона №44-ФЗ)	Акт проверки вручен директору МБУ «Рождественские» №2 от 05.04.2019. Акт проверки от 05.04.2019 №2 размещен в ЕИС 08.04.2019. Предписание не выдавалось.
4.	Акт №3 от 30.04.2019 МКУ «Управление культуры,	Соблюдение требований законодательства РФ и иных нормативных актов	**Объем проверенных средств за 2018 год – 153,046 тыс. рублей, за 1 квартал 2019 – 43,84 тыс. рублей.** **В действиях заказчика, контрактного управляющего выявлены нарушения, содержащие признаки административного правонарушения, в**	Акт проверки от 30.04.2019 №3 и предписание вручены руководителю МКУ

	туризма и молодежной политики Администрации м.р. Волжский»	о контрактной системе в сфере закупок за 2018 год и 3 месяца 2019 года	**соответствии с КоАП РФ в редакции, действующей на момент совершения действий:** **9.1.** план закупок на 2019 год утвержден 28.01.2019 с нарушением срока на предусмотренного п.8 ст. 17 Федерального закона №44-ФЗ (объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с законодательством Российской Федерации доведен до заказчика 01.01.2019) (ч.4 ст. 7.29.3 КоАП РФ). **9.2.** план – график на 2019 год утвержден 28.01.2019 с нарушением срока, предусмотренного п.10 ст. 21 Федерального закона №44-ФЗ (объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с законодательством Российской Федерации доведен до заказчика 01.01.2019) (ч.4 ст. 7.29.3 КоАП РФ). **10. В действиях заказчика, контрактного управляющего выявлены нарушения, не содержащие признаки административного правонарушения:** **10.1**. В нарушение подпункта б) части 1 Требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд муниципального района Волжский Самарской области, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения, утвержденных постановлением Администрации от 06.06.2016 №1458, муниципальным казенным учреждением «Управление культуры, туризма и молодежной политики Администрации муниципального района Волжский Самарской области» не утверждены: - нормативные затраты; -требования к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемым казенным учреждением и подведомственными ему бюджетными учреждениями. **10.2.** не согласованы существенные условия договора, а именно, предмет договора: наименование товара/услуги, описание его технических характеристик или иные сведения, позволяющие его/ее точно индивидуализировать, количество товара и цена товара в 3 случаях (нарушены ст. 432 ГК РФ, ч. 1 ст. 33 Федерального Закона № 44-ФЗ). **10.3.** при заключении договоров не включено в проект договора обязательное условие о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора, за исключением случаев, предусмотренных	«Управление культуры, туризма и молодежной политики Администрации м.р. Волжский» Затонскому А.С. 30.04.2019. Акт проверки и предписание размещены на сайте закупов 30.04.2019 Акт проверки направлен в прокуратуру Волжского района (письмо от 20.06.2019 №01-13/811и). Учреждением представлен Отчет Об исполнении предписания (письмо от б/н 14.08.2019.

			ст.95 Федерального закона 44-ФЗ - в 4 случаях (нарушена ч.2 ст.34 Федерального Закона №44-ФЗ). **10.4.** соответствие поставленного товара условиям договора не подтверждено по 3-м договорам, т.к. договоры не содержат наименования товара, цены товара, позволяющие его точно индивидуализировать (нарушены ст. 432 ГК РФ, ч.1 ст. 33 Федерального закона №44-ФЗ).	
5	Акт №4 от 02.07.2019 МБУ «УГЖКХ»	Обоснование НМЦК по жалобе ООО «Строительные системы» от 08.05.2019 поступившей из УФАС по Самарской области	**Объем проверенных средств по контракту** 26 662 202,26 **тыс. рублей.** Заказчиком утверждена документация об аукционе с нарушением требований, предусмотренных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (ч. 4.2 ст. 7.30 КоАП РФ; нарушен пункт 1 части 1 статьи 64 Федерального закона №44-ФЗ).	Акт от 02.07.2019 №4 вручен директору МБУ «УГЖКХ» 02.07.2019. Акт размещен в ЕИС. Акт направлен в гос. инспекцию финансового контроля письмом от 07.08.19 №13-13/2202. Ответ заявителю письмом от 09.08.19 №04-13/1077и. Специалист контрактной службы привлечен к административной ответственности.
6	Акт №5 от 11.07.2019 МБУ УГЖКХ	Правильность выбора способа определения поставщика (подрядчика) по жалобе ООО ДорСтройСервис	**Объем проверенных средств по контракту** 4 940 085 **тыс. рублей** Нарушений не установлено.	Акт от 09.07.2019 №5 вручен директору 09.07.2019 Акт размещен в ЕИС 10.07.2019 Ответ по жалобе направлен ООО

				«ДорСтройСервис» 11.07.2019 Предписание не выдавалось.
7	Акт №6 от 30.09.2019 Администрация СП Сухая Вязовка м.р. Волжский	Соблюдение требований законодательства РФ и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок за 8 месяцев 2019 года	**Объем проверенных средств** 3144,46713 тыс. рублей. 1.План закупок на 2019 год утвержден 29.12.2018 с нарушением требований, предусмотренных п.7 ст. 17 Федерального закона №44-ФЗ (объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с законодательством Российской Федерации доведен до заказчика 15.01.2019). **2.** План-график на 2019 год утвержден 10.01.2019 года с нарушением требований, предусмотренных п.10 ст. 21 Федерального закона №44-ФЗ (объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств (Уведомления о лимитах бюджетных обязательств на 2019 год) доведен до заказчика 15.01.2019 года). **3.** План – график на 2019 год, утвержденный 10.01.2019, размещен в единой информационной системе (далее – ЕИС) с нарушением требований, предусмотренных ч.15 ст.21 Федерального закона №44-ФЗ (размещен скан плана-графика 25.05.2019 с задержкой на 76 рабочих дней), т.е. заказчиком допущены нарушения, содержащие признаки административного правонарушения, предусмотренного частью 4 статьи 7.29.3 КоАП РФ. **4.** В нарушение п. 16 ч.1 ст.3 Федерального закона №44-ФЗ совокупный годовой объем закупок, указанный (справочно) в плане - графике на 2019 год (редакция от 27.05.2019 года) занижен на 7535,46071 тыс. рублей. **5.** Контракт на энергоснабжение №14-7736Э от 01.12.2018 с ПАО энергетики и электрификации «Самараэнерго» на 2019 год заключен до утверждения плана-график (нарушена ч.10 ст. 21 Федерального закона №44-ФЗ). **6.** В нарушение ч.13 ст. 21 Федерального закона №44-ФЗ не внесены изменения в план – график на 2019 год в связи с не проведением закупки (ИКД закупки 193636704937963670100100040010000244) «Оказание услуг по внесению изменений в генеральные планы сельского поселения Сухая Вязовка муниципального района Волжский Самарской области», начальная (максимальная) цена контракта 929,115 тыс. рублей (открытый конкурс в электронном виде).	Акт от 30.09.2019 №6 вручен Главе поселения 30.09.2019. Акт размещен в ЕИС 02.10.2019. Предписание об устранении нарушений №4 от 30.09.2019 вручено Главе поселения и размещено в ЕИС. Информация Администрации СП Сухая Вязовка от 19.12.2019 №709 об исполнении предписания.

			7. На основании Сводного отчета о состоянии лицевых счетов в период с 01.01.2019 по 31.08.2019 заказчиком осуществлены кассовые расходы на закупку товаров, работ, услуг на сумму 3144,46713 тыс. рублей, т.е. осуществлены закупки на сумму 2208,53213 тыс. рублей при отсутствии их в плане – графике закупок (нарушена ч.3 ст. 21 Федерального закона №44-ФЗ, п.2 ст. 72 БК РФ). **8.** В нарушение требований ст. 19 Федерального закона №44-ФЗ, Администрацией сельского поселения Сухая Вязовка не разработаны нормативные правовые акты о нормировании в сфере закупок, а именно: - требования к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения; - правила определения требований к закупаемым муниципальными органами и подведомственными им казенными учреждениями, бюджетными учреждениями и унитарными предприятиями, отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг); - правила определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов, (включая подведомственные казенные учреждения), подведомственных им организаций. **9.** Заказчиком осуществлялось искусственное дробление предмета контракта в целях ухода от конкурентных процедур при осуществлении закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ в 1-м случае (нарушены ч.5 ст.24 Федерального закона №44-ФЗ, п.2 ст. 170 ГК РФ). **10.** Не согласованы существенные условия договора, а именно, предмет договора: наименование товара/услуги, описание его технических характеристик или иные сведения, позволяющие его/ее точно индивидуализировать, количество товара и цена товара в **1** случае (нарушены ст. 432 ГК РФ, ч. 1 ст. 33 Федерального Закона № 44-ФЗ). **11.** При заключении договоров не включено в проект договора обязательное условие о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора, за исключением случаев, предусмотренных ст.95 Федерального закона 44-ФЗ - в **7** случаях (нарушена ч.2 ст.34 Федерального Закона №44-ФЗ). **12.** Не представляется возможным проверить своевременность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы, оказанной	

			услуги в связи с отсутствием в представленных к проверке журналах операций расчетов с поставщиками и подрядчиками даты операции (нарушен приказ Минфина России от 30.03.2015 N 52н (ред. от 17.11.2017) "Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению).	
8	Акт №7 от 28.10.2019 Администрация ГП Петра Дубрава	Соблюдение требований законодательства РФ и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок за 9 месяцев 2019 года	**Объем проверенных средств** 4084,84328 тыс. рублей **1.** занижен совокупный годовой объем закупок в пане – графике (версия от 24.05.2019, от 21.08.2019) на 2888,73896 тыс. рублей (нарушен п. 16 ч.1 ст. 3 Федерального закона №44-ФЗ); **2.** в нарушение требований ст. 19 Федерального закона №44-ФЗ, Администрацией городского поселения Петра Дубрава не разработаны нормативные правовые акты о нормировании в сфере закупок, а именно: - требования к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения; - правила определения требований к закупаемым муниципальными органами и подведомственными им казенными учреждениями, бюджетными учреждениями и унитарными предприятиями, отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг); - правила определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов, (включая подведомственные казенные учреждения), подведомственных им организаций. **3.** не согласованы существенные условия договора, а именно, предмет договора, наименование товара/услуги, описание его технических характеристик или иные сведения, позволяющие его/ее точно индивидуализировать, количество товара и цена товара в **2** случаях (нарушены ст. 432 ГК РФ, ч. 1 ст. 33 Федерального Закона № 44-ФЗ). **4.** при заключении договоров не включено в проект договора обязательное условие о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора, за исключением случаев, предусмотренных ст.95	Акт от 28.10.2019 №7 вручен Главе поселения 28.10.2019. Акт размещен в ЕИС 30.10.2019. Предписание об устранении нарушений №5 от 28.10.2019 вручено Главе поселения и размещено в ЕИС. Информация об исполнении предписания от 30.12.2019 №895, предписание исполнено

			Федерального закона 44-ФЗ - в **9** случаях (нарушена ч.2 ст.34 Федерального Закона №44-ФЗ). **5.** в нарушение п. 3 ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», пункта 11 Инструкции по применению Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н сформирована недостоверная информация о принятых Учреждением обязательствах – в **2** случаях. **6.** поставленные товары, выполненные работы (ее результаты), оказанные услуги отражены в журнале операций расчетов с поставщиками и подрядчиками №4 в 8-и случаях несвоевременно (нарушены п.1 ст. 10 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ, п.11 ч.1 Инструкции №157н). **7.** соответствие поставленного товара условиям договора не подтверждено по 2-м договорам, т.к. договоры не содержат наименования товара, цены товара, позволяющие его точно индивидуализировать (нарушены ст. 432 ГК РФ, ч.1 ст. 33 Федерального закона №44-ФЗ).	

Начальник отдела внутреннего финансового
контроля Администрации муниципального района Волжский Н.П. Кулясова