

Контрольно-счетная палата городского округа Лосино-Петровский

УТВЕРЖДАЮ
Председатель
Контрольно-счетной палаты
_____ Т.В. Виноградова
« ____ » _____ 20 ____ г.

ОТЧЕТ

о результатах внепланового контрольного мероприятия

«Проверка законности, обоснованности и результативности осуществления отдельных закупок муниципальным бюджетным учреждением городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство» в 2017 году»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: письмо Щелковской городской прокуратуры от 30.10.2018 №2-1258в-2018, распоряжение Контрольно-счетной палаты №13 от 31.10.2018.

2. Предмет контрольного мероприятия: деятельность муниципального бюджетного учреждения городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство» по использованию средств бюджета городского округа Лосино-Петровский на закупки в соответствии с требованиями законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

3. Объект контрольного мероприятия: муниципальное бюджетное учреждение городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство».

4. Цели контрольного мероприятия: провести анализ и оценку информации о законности, обоснованности и результативности расходов на закупки по заключенным и исполненным контрактам

5. Проверяемый период деятельности: 2017 год

6. Сроки начала и окончания проведения контрольного мероприятия на объекте: с 31.10.2018 по 09.11.2018.

7. Краткая характеристика объекта проверки:

Муниципальное бюджетное учреждение городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство» действует в соответствии с постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 01.04.2015 №161 «О создании муниципального бюджетного учреждения городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство».

Полное наименование юридического лица: Муниципальное бюджетное учреждение городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство» (далее - Учреждение, Заказчик).

Сокращенное наименование Учреждения: МБУ «Городское хозяйство».

Место нахождения Учреждения: 141150, Московская область, г. Лосино-Петровский, ул. Горького, д. 24а.

Учреждению присвоены: ИНН 5050117807, КПП 505001001.

Учредителем Учреждения является муниципальное образование городской округ Лосино-Петровский.

Функции и полномочия учредителя Учреждения осуществляет администрация городского округа Лосино-Петровский.

Адрес Учредителя Учреждения: 141150, Московская область, г. Лосино-Петровский, ул. Ленина, д. 3.

Постановлением администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 01.04.2015 №162 утвержден Устав Учреждения.

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов местного самоуправления городского округа Лосино-Петровский в сфере дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения и благоустройства территории городского округа, охраны окружающей среды, а так же с целью взаимодействия единой дежурно-диспетчерской службы городского округа со всеми дежурно-диспетчерскими службами экстренных оперативных служб и организаций (объектов) муниципального образования независимо от форм собственности по вопросам сбора, обработки и обмена информацией о чрезвычайных ситуациях различного характера.

Учреждение осуществляет следующие основные виды деятельности:

1) Содержание, ремонт и капитальный ремонт:

а) автомобильных дорог местного значения, муниципального дорожно-мостового хозяйства, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест);

б) элементов обустройства автомобильных дорог местного значения, в том числе дорожных знаков, дорожных ограждений, тротуаров и пешеходных дорожек.

2) Уборка тротуаров, проезжей части автомобильных дорог местного значения, тротуаров и проездов, вывоз снега.

3) Размещение и содержание элементов внешнего благоустройства (детские и спортивные площадки, декоративные ограждения, светотехнические устройства и т.п.), малых архитектурных форм, фонтанов, памятников, информационных щитов, фонарей уличного освещения.

4) Обустройство скверов, площадей и иных мест массового отдыха населения.

5) Выполнение работ по озеленению территории (посадка деревьев, кустарников, цветов, устройство газонов, цветников) и уходу за зелеными насаждениями (обрезка, опиливание, полив, защита от вредителей, покос травы).

6) Закладка, обработка и содержание садов, парков, пляжей.

7) Очистка территории от брошенного автотранспорта.

8) Демонтаж, вывоз и временное хранение нестационарных объектов некапитального характера.

9) Проведение мероприятий по охране окружающей среды.

10) Прием вызовов (сообщений) о чрезвычайных ситуациях (происшествиях), доведение до руководства полученных сообщений о ЧС, действиях аварийно-спасательных служб и аварийно-спасательных формирований звена МОСЧС при ликвидации ЧС.

11) Информирование ДДС экстренных оперативных служб и организаций (объектов), сил РСЧС, привлекаемых к ликвидации ЧС (происшествий) об обстановке, принятых и рекомендуемых мерах.

12) Осуществление своей деятельности во взаимодействии с центром управления в кризисных ситуациях главного управления МЧС России по Московской области, ДДС органов государственной власти и организаций.

13) Организация реагирования на вызовы, поступающие через единый номер «112», и контроля результатов реагирования.

Директором Учреждения в 2017 году являлся Бобков Константин Александрович (распоряжение администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 22.11.2016 №526-р «О назначении на должность»).

С 16.08.2018г. по настоящее время директором Учреждения является Ермаков Сергей Николаевич (распоряжение администрации муниципального образования городской округ Лосино-Петровский от 16.08.2018 №418-р «О назначении на должность»).

Финансовое обеспечение выполнения Учреждением муниципального задания осуществляется на основании утвержденного плана финансово-хозяйственной деятельности за счет местного бюджета.

Учреждению открыты следующие лицевые счета:

- лицевой счет №20486Э24740 в Отделе №42 Управления Федерального казначейства по Московской области – для операции со средствами субсидии на выполнение муниципального задания;

- лицевой счет №21486Э24740 в Отделе №42 Управления Федерального казначейства по Московской области – для операции со средствами субсидии на иные цели.

Ведение бухгалтерского учета в Учреждении с 01.04.2017 по 31.12.2017г. осуществлялось муниципальным казенным учреждением «Централизованная бухгалтерия городского округа Лосино-Петровский» (далее — МКУ «ЦБ городского округа Лосино-Петровский») в соответствии с Соглашением №18 от 01.04.2017 г. по оказанию услуг по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета муниципальных учреждений городского округа Лосино-Петровский (далее - Соглашение №18 от 01.04.2017 г

8. Результаты контрольного мероприятия

Деятельность муниципального бюджетного учреждения городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство» по использованию средств бюджета городского округа Лосино-Петровский на закупки, осуществленные в 2017 году, и соблюдению Учреждением требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок проверялась на основании документов, представленных по устным запросам Контрольно-счетной палаты, и информации с сайта zakupki.ru .

В ходе контрольного мероприятия изучены:

- документы, подтверждающие полномочия Учреждения (Заказчика) на организацию и осуществление деятельности в сфере закупок товаров (работ, услуг);

- порядок формирования комиссии (комиссий) по определению поставщика (подрядчика, исполнителя);

- соблюдение Заказчиком порядка планирования закупочной деятельности на 2017 год.

Контрольно-счетной палатой проведен анализ закупок и результатов электронных аукционов и котировок, а также анализ гражданско-правовых договоров, заключенных по результатам электронных аукционов и котировок, и результатов их исполнения.

Всего проверено средств бюджета городского округа Лосино-Петровский в сумме 14 437 311 руб.

За проверяемый период планирование закупок Учреждением осуществлялось посредством формирования, утверждения и ведения Плана закупок, Плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2017 год.

При проверке установлено нарушение сроков размещения в единой информационной системе (далее - ЕИС) Плана закупок на 2017 год, **что привело к нарушению ст.17 Федерального закона №44-ФЗ.**

План-график на 2017 год, утвержденный 18.01.2017, размещен в ЕИС с **нарушением** соблюдения сроков (в течение трех рабочих дней со дня

утверждения или изменения такого плана), определенных ст.21 Федерального закона №44-ФЗ, а именно размещен в ЕИС 27.01.2017г.

В ходе проведения аудита в сфере закупок, проверки соблюдения норм и требований Федерального закона №44-ФЗ были выборочно проанализированы следующие закупки:

(руб.)

№	Номера заказа	Дата размещения заказа	Предмет контракта	Начальная цена контракта	Сумма контракта
1.	0148300050417000074	19.06.2017	Поставка строительных материалов для «Губернаторских» детских игровых площадок на территории городского округа Лосино-Петровский	1 018 524	1 008 339
2.	0148300050417000072	14.06.2017	Поставка материалов для устройства тротуара по адресу: ул. Октябрьская д.8, ул. Горького д.7 на территории городского округа Лосино-Петровский	1 766 873	1 749 204
3.	0148300050417000071	14.06.2017	Поставка материалов для устройства проезда и автостоянки по адресу: ул. Октябрьская д.8, ул. Горького д. 7 на территории городского округа Лосино-Петровский	1 819 850	1 801 651
4.	0148300050417000061	31.05.2017	Выполнение работ по устройству тротуара из брусчатки по адресу ул. Горького д.7 на территории городского округа Лосино-Петровский	2 414 370	2 390 226
5.	0148300050417000060	31.05.2017	Выполнение работ по устройству тротуара из брусчатки по адресу ул. Октябрьская д.8 на территории городского округа Лосино-Петровский	2 414 370	2 390 226
6.	0148300050417000059	31.05.2017	Выполнение работ по устройству автостоянки вдоль пешеходной зоны по адресу: ул. Октябрьская д.8, ул. Горького д.7 на территории городского округа Лосино-Петровский	2 261 949	2 239 330
7.	0148300050417000058	31.05.2017	Выполнение работ по устройству проезда возле пешеходной зоны по адресу: ул. Октябрьская д.8, ул. Горького д.7 на территории городского округа Лосино-Петровский	1 815 386	1 797 232
8.	0148300050417000054	26.05.2017	Вывоз мусора с территории г.о.Лосино-Петровский	154 675	153 675
9.	0148300050417000053	26.05.2017	Выполнение работ по устройству ливневой канализации на территории г.о.Лосино-Петровский	236 886	235 886
10.	0148300050417000052	26.05.2017	Выполнение работ по устройству металлических пешеходных ограждений на территории г.о.Лосино-Петровский	335 632	335 632
11.	0148300050417000051	26.05.2017	Выполнение работ по переносу детской площадки на территории г.о.Лосино-Петровский	335 910	335 910
ИТОГО				14 574 452	14 437 311

В нарушение ст.13 Федерального закона №44-ФЗ в документации (техническом задании) для 11 закупок не указана цель закупки.

В нарушение ст. 42 Федерального закона №44-ФЗ в извещениях об осуществлении закупки информация содержится не в полном объеме.

Для осуществления 7 (семи) закупок избран в качестве способа определения поставщика - электронный аукцион. Начальная (максимальная) цена четырех контрактов определена проектно-сметным методом в соответствии с Приказом Министерства экономического развития РФ от 2 октября 2013 г. №567 «Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)», цена 3 (трех) контрактов - согласно п.6 ст.22 Федерального закона №44-ФЗ методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка).

Для осуществления четырех закупок избран способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя) запрос котировок.

В ходе проверки данных закупок установлены **нарушения ст.7 Федерального закона №44-ФЗ** в части информации, отраженной в извещении о проведении запросов котировок для закупки №0148300050417000052.

Установлено отсутствие в заявках участников закупки предложений о наиболее низкой цене товара, работы или услуги по 2 закупкам (закупки с №0148300050417000051, №0148300050417000052), участники запросов котировок победили с предложением о цене контракта, которая является НМЦК Заказчика.

При анализе гражданско-правовых договоров, заключенных по результатам электронных аукционов, и результатов их исполнения установлено следующее:

- соблюдены сроки внесения обеспечения исполнения гражданско-правовых договоров;
- осуществлен возврат средств обеспечения исполнения гражданско-правовых договоров;
- договора на выполнение работ по устройству проезда и автостоянки возле пешеходной зоны по адресу: ул. Октябрьская, д.8, ул. Горького, д.7 на территории городского округа Лосино-Петровский, а также укладки тротуара по данному адресу выполнены с опережением срока (за 3-4 дня);
- поставка материалов для выполнения работ по устройству проезда и автостоянки возле пешеходной зоны по адресу: ул. Октябрьская, д.8, ул. Горького, д.7 на территории городского округа Лосино-Петровский, а также укладки тротуара по данному адресу осуществлена с нарушением сроков;

- поставка строительных материалов для «Губернаторских» детских площадок на территории городского округа Лосино-Петровский осуществлена с нарушением сроков.

В нарушение **п.6 ст. 34 Федерального закона №44-ФЗ** претензии Подрядчику не направлялись. Расчет пеней за просрочку исполнения Поставщиком обязательств не производился, что является нарушением **п.7 ст.34 Федерального закона №44-ФЗ**.

При анализе представленных Учреждением документов по закупкам №0148300050417000058, 0148300050417000059, 0148300050417000071, 0148300050417000060, 0148300050417000061, 0148300050417000072 выявлено, что работы по устройству автостоянки и проезда вдоль пешеходной зоны, а также тротуара по адресу: ул. Октябрьская, д.8, ул. Горького, д.7 выполнены на 25 дней раньше, чем поставлены материалы для устройства автостоянки, проезда и тротуара по тому же адресу.

Анализ гражданско-правовых договоров, заключенных по результатам запроса котировок, и результатов их исполнения показал, что по результатам запроса котировок Учреждением заключено с ООО «СПЕЦСТРОЙМОНТАЖ» 4 гражданско-правовых договора.

Случаев заключения гражданско-правовых договоров по цене, превышающей НМЦК, не установлено.

Залоговые средства в счет обеспечения исполнения гражданско-правовых договоров перечислены участниками закупки до заключения гражданско-правовых договоров.

Гражданско-правовые договора №1, №2, №3, №4 от 30.10.2017г. заключены с нарушением срока их заключения (заключены позднее двадцати дней с даты подписания протокола рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок), что привело к **нарушению п.13 ст. 78 Федерального закона №44-ФЗ**.

Установлено нарушение сроков выполнения работ по гражданско-правовым договорам №2, №3, №4 от 30.10.2017. Требование к Подрядчику об уплате неустоек (штрафов, пеней) за просрочку исполнения Подрядчиком обязательств Заказчиком не выставлялись, что привело к **нарушению п.6 ст.34 Федерального закона №44-ФЗ**.

В соответствии с ч.3 ст. 103 Федерального закона №44-ФЗ и Правилами ведения реестров контрактов, заключенных заказчиками, утвержденными постановлением Правительства РФ от 28.11.2013г. №1084,

Заказчик обязан в течение 3-х рабочих дней после заключения контракта внести сведения в единый реестр государственных и муниципальных контрактов (далее-Реестр). Однако, при проверке данного Реестра установлено, что сведения о гражданско-правовом договоре №4 от 30.10.2017 Заказчиком внесены несвоевременно, что привело к **нарушению ст.103 Федерального закона №44-ФЗ.**

По результатам контрольного мероприятия составлен акт, который направлен в Щелковскую городскую прокуратуру.

9. Возражений или замечаний от руководителя объекта на результаты контрольного мероприятия не поступало.

10. Выводы:

При осуществлении деятельности по использованию средств бюджета городского округа Лосино-Петровский на закупки, осуществленные в 2017 году, муниципальным бюджетным учреждением городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство» допущены требования законодательства о контрактной системе в сфере закупок, а именно нарушены ст.ст. 7, 13, 17, 21, 34 (п.6, 7), 42, 78 (п.13). 103 Федерального закона № 44-ФЗ.

11. Предложения:

1. Направить в Совет депутатов городского округа Лосино-Петровский отчет о результатах контрольного мероприятия.

2. Направить врио главы городского округа Лосино-Петровский информационное письмо о результатах внепланового контрольного мероприятия.

3. По результатам контрольного мероприятия директору МБУ городского округа Лосино-Петровский «Городское хозяйство» направить представление об устранении выявленных нарушений, включив в него следующие предложения:

- Рассмотреть данное представление и принять меры по недопущению нарушений Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

- Применить меры ответственности к ООО «СПЕЦСТРОЙМОНТАЖ» по гражданско-правовым договорам №2, №3, №4 от 30.10.2017, №Ф.2017.281402 от 14.07.2017, №Ф.2017.269649 от 11.07.2017, №Ф.2017.269652 от 10.07.2017 за ненадлежащее исполнение обязательств, а именно, просрочки исполнения условий договоров.

- Рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности должностных лиц, допустивших вышеуказанные нарушения.

Приложение:

- Перечень законов и иных нормативных правовых актов, исполнение которых проверено в ходе контрольного мероприятия;
- Перечень актов, оформленных по результатам внепланового контрольного мероприятия, на 1 л.

Инспектор
Контрольно-счетной палаты

Ю.В. Чернышова

Инспектор
Контрольно-счетной палаты

С.А. Харитонова

к Отчету от _____

1. Перечень законов и иных нормативных правовых актов, исполнение которых проверено в ходе контрольного мероприятия

- Федеральный закон от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для государственных и муниципальных нужд»;

2. Перечень актов, оформленных по результатам контрольного мероприятия

Акт от 09.11.2018 о результатах внепланового контрольного мероприятия.