

Администрация города Дзержинска Нижегородской области

**Ревизионный отдел**

пл. Дзержинского, д. 1, г. Дзержинск, Нижегородская обл., 606000

тел./факс (8313)27-98-48, 27-98-49.

**А К Т № 5**

**плановой проверки соблюдения муниципальным казенным учреждением «Градостроительство» требований законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа г. Дзержинск за 2016 год.**

25 июля 2017г. г. Дзержинск

На основании пункта  1 плана контрольной деятельности ревизионного отдела на III квартал 2017 год, утвержденного распоряжением администрации города Дзержинска от 21.06.2017 № 1304, приказа ревизионного отдела от 27.06.2017 № 11 п/п «О проведении проверки соблюдения муниципальным казенным учреждением «Градостроительство» требований законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа г. Дзержинск за 2016 год», Положения о ревизионном отделе, утвержденного постановлением администрации города Дзержинска от 17.05.2013 № 1770 (с изменениями, утвержденными постановлениями администрации города Дзержинска от 30.06.2014 № 2576 и от 28.11.2016 № 4321), Порядка осуществления ревизионным отделом администрации города полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденного постановлением администрации города Дзержинска от 18.07.2014 № 2960 (с изменениями, утвержденными постановлениями администрации города от 13.05.2016 № 1545 и от 03.11.2016 № 4053), Стандартов внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденных постановлением администрации города от  28.10.2016 № 3952 проведена проверка соблюдения муниципальным казенным учреждением «Градостроительство» требований законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа г. Дзержинск за 2016 год (далее – Учреждение).

Цель проведения плановой проверки: предупреждение, выявление и пресечение нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативных правовых актов Российской Федерации.

Период проведения плановой проверки: с 03.07.2017 по 21.07.2017.

До начала осуществления плановой проверки было вручено уведомление о проведении плановой проверки (исх. № 31 от 27.06.2017 г.).

Проверяемый период: с 01.01.2016 по 31.12.2016.

Предмет проверки: соблюдение обязательных требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

Должностное лицо, уполномоченное на проведение проверки: главный специалист ревизионного отдела администрации города Дзержинска Безрукова Н.А.

Условия, препятствующие проведению контрольного мероприятия: случаи отказа в предоставлении информации, документов и препятствования в работе отсутствуют.

Контрольные мероприятия в сфере закупок в Учреждении до настоящего времени не проводились.

В ходе проверки проверяющий руководствовался:

- нормами Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (с изменениями и дополнениями от 07.06.2017) «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ);

- Бюджетным кодексом РФ;

- Федеральный закон от 17.08.1995 № 147-ФЗ (с изменениями и дополнениями от 05.10.2015) «О естественных монополиях» (далее – Закона о естественных монополиях);

- приказом Министерства экономического развития РФ и Федерального казначейства от 27.12.2011 № 761/20н (с изменениями и дополнениями от 10.06.2013) «Об утверждении порядка размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков и формы планов-графиков размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков»;

- приказом Министерства экономического развития России и Федерального казначейства от 31.03.2015 № 182/7н (с изменениями и дополнениями от 03.11.2015) «Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015 и 2016 годы» (далее — Приказ № 182/7н);

- методическими рекомендациями по определению начальной (максимальной) цены, утвержденными приказом Министерства экономического развития РФ от 02.10.2013 № 567;

- постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 (с изменениями и дополнениями от 21.11.2015) «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и о результатах отдельного этапа его исполнения» (далее – Постановление от 28.11.2013 № 1093);

- постановлением Правительства РФ от 17.03.2015 № 238 (с изменениями и дополнениями от 19.11.2016) «О порядке подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе и внесении изменения в Положение о Межведомственной комиссии по отбору инвестиционных проектов, российских кредитных организаций и международных финансовых организаций для участия в Программе поддержки инвестиционных проектов, реализуемых на территории Российской Федерации на основе проектного финансирования» (далее – Постановление от 17.03.2015 № 238);

- постановлением Правительства РФ от 21.11. 2013 № 1043 (с изменениями и дополнениями от 25.01.2017) «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг»(далее — Постановление № 1043);

- постановлением Правительства РФ от 05.06.2015 г. № 552 (с изменениями и дополнениями от 25.01.2017) «Об утверждении Правил формирования, утверждения и ведения плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд, а также требований к форме плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд» (далее — Постановление № 552);

- постановление Правительства РФ от 05.07. 2015 г. № 553 (с изменениями и дополнениями от 25.01.2017) «Об утверждении правил формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд, а так требований к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд» (далее— Постановление № 553);

- постановлением Правительства РФ от 05.06.2015 г. № 554 (с изменениями и дополнениями от 25.01.2017) «О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг»(далее — Постановление № 554);

- постановление администрации г. Дзержинска Нижегородской области от 31 марта 2016 г. № 990 «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг), закупаемым муниципальными казенными и бюджетными учреждениями, подведомственными департаменту образования администрации города Дзержинска» (далее — Постановление № 990);

- постановление администрации г. Дзержинска Нижегородской области от 25.04.2016 г. № 1307 «Об утверждении порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа город Дзержинск» (далее — Постановление № 1307);

- постановление администрации г. Дзержинска Нижегородской области от 05.05.2016 г. № 1448 «Об утверждении порядка формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа город Дзержинск» (далее — Постановление № 1448).

**Общие сведения о проверяемой организации:**

Полное наименование юридического лица: муниципальное казенное учреждение «Градостроительство».

Сокращенное наименование юридического лица: МКУ «Градостроительство».

Местонахождение проверяемой организации (юридический и фактический адрес: 606008, Нижегородская область, город Дзержинск, ул. Октябрьская, д. 5А.

ИНН – 5249022668; КПП – 524901001; ОГРН – 1025201765500.

Учреждение является некоммерческой организацией, созданной для оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством полномочий администрации города Дзержинска в сфере архитектуры и градостроительства.

Казенное учреждение создано путем изменения типа муниципального бюджетного учреждения «Градостроительство». Казенное учреждение создано без ограничения срока деятельности.

Учредителем и собственником имущества Учреждения является городской округ город Дзержинск Нижегородской области (далее - Учредитель).

Функции и полномочия Учредителя Учреждения осуществляет администрация города Дзержинска.

Функции и полномочия собственника имущества Учреждения осуществляет Комитет по управлению муниципальным имуществом администрации города Дзержинска Нижегородской области (далее – КУМИ).

Казенное учреждение находится в ведомственном подчинении Управления архитектуры и градостроительства.

Казенное учреждение является юридическим лицом и от своего имени может приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде. Казенное учреждение имеет печать с полным наименованием на русском языке. Казенное учреждение вправе иметь штампы и бланки со своим наименованием, а также зарегистрированную в установленном порядке эмблему.

Учреждение в отношении имущества, закрепленного за ним на праве оперативного управления, владеет, пользуется этим имуществом в пределах, установленных законом, в соответствии с целями своей деятельности, назначением этого имущества с согласия собственника этого имущества.

Учреждение без согласия собственника и учредителя не вправе распоряжаться закрепленным за ним собственником или приобретенным Учреждением за счет средств, выделенных ему собственником на приобретение такого имущества, а также недвижимым имуществом.

Учреждение как юридическое лицо имеет в оперативном управлении обособленное имущество, лицевые счета в Департаменте финансов администрации города Дзержинска. Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств городского бюджета и на основании утвержденной Учредителем бюджетной сметы.

Казенное учреждение осуществляет свою деятельность в области градостроительной деятельности и выполнения муниципальных функций, в соответствии с предметом и целями деятельности, определенными действующим законодательством и настоящим Уставом.

Направлением деятельности казенного учреждения является подготовка разрешительной и градостроительной документации. Основными видами выполняемых функций являются:

-подготовка разрешений на строительство, реконструкцию и отдельные этапы этих работ, объектов капитального строительства, расположенных на территории городского округа город Дзержинск;

-подготовка разрешений на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции объектов капитального строительства, расположенных на территории г. Дзержинска;

-предоставление сведений информационной системы обеспечения градостроительной деятельности и иной необходимой информации по объектам строительства, реконструкции и перепланировки;

-подготовка сведений информационной системы обеспечения градостроительной деятельности, для проектирования сетей инженерно-технического обеспечения ОКС;

-подготовка чертежей градостроительных планов земельных участков;

-подготовка градостроительных заключений по объектам недвижимости, градостроительных регламентов;

-формирование земельных участков для реализации прав на торгах.

Учреждение выполняет функций оператора информационной системы обеспечения градостроительной деятельности Администрации города Дзержинска, в том числе:

-программное и техническое обеспечение ведения информационной системы обеспечения градостроительной деятельности администрации города Дзержинска;

-ведение реестра улиц города Дзержинска, формирование и ведение адресного реестра.

Учреждение в проверяемом периоде осуществляло свою деятельность в соответствии с Уставом, утвержденным постановлением администрации города Дзержинска от 01.03.2016 № 646.

Директор Учреждения Панарин Виктор Алексеевич назначен на должность директора учреждения с 15.09.2011г. распоряжением администрации города Дзержинска от 15.09.2011 № 1746. На основании распоряжения от 07.04.2017 № 587 уволен 07.04.2017 года по собственному желанию.

На основании распоряжения администрации города Дзержинска от 05.06.2017 № 1126 на должность директора Учреждения назначена Трофимова Ирина Александровна. Основанием является трудовой договор № 669-му, срок действия с 05.06.2017 по 04.06.2018г.

**Проверка наличия и порядка формирования контрактной службы, назначения контрактного управляющего.**

В соответствии со статьей 9 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон №44-ФЗ, Закон о контрактной системе), контрактная система в сфере закупок предусматривает осуществление деятельности заказчика в сфере закупок на профессиональной основе с привлечением квалифицированных специалистов, обладающих теоретическими знаниями и навыками в сфере закупок. Заказчики принимают меры по поддержанию и повышению уровня квалификации и профессионального образования должностных лиц, занятых в сфере закупок, в том числе путем повышения квалификации или профессиональной переподготовки в сфере закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Согласно части 6 статьи 38 Закона о контрактной системе работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Вместе с тем, в соответствии с частью 23 статьи 112 Закона о контрактной системе, до 1 января 2017 года работником контрактной службы или контрактным управляющим может быть лицо, имеющее профессиональное образование или дополнительное профессиональное образование в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд.

Таким образом, до 1 января 2017 года работником контрактной службы или контрактным управляющим должно быть назначено лицо, соответствующее

требованиям части 6 статьи 38 или части 23 статьи 112 Закона о контрактной системе.

Приказом Учреждения от 13.01.2016 № 3-а обязанности контрактного управляющего в проверяемом периоде возложены на главного бухгалтера Учреждения Барскову Ирину Николаевну.

Удостоверение о повышении квалификации по программе: «Организация и проведение закупочных процедур для государственных и муниципальных нужд» в объеме 72 часов от декабря 2013 года № 1714 выдано «Московским областным учебным центром «Нахабино». Данная программа соответствует требованиям части 23 статьи 112 Закона №44-ФЗ.

Приказом Учреждения от 15.06.2016 № 58-а обязанности контрактного управляющего в проверяемом периоде возложены на ведущего экономиста Учреждения Ветрова Дмитрия Леонидовича.

Удостоверение о повышении квалификации по программе: «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 120 часов от мая 2014 года № 772400699314 выдано «Российской академией народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации». Данная программа соответствует требованиям части 23 статьи 112 Закона №44-ФЗ.

На основании приказа от 19.04.2017 № 45 Ветров Д.Л. уволен 20.04.2017 по собственному желанию.

Приказом Учреждения от 25.04.2017 № 57-а обязанности контрактного управляющего возложены на Кирееву Анну Михайловну.

Удостоверение о повышении квалификации по программе: «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 120 часов от сентября 2016 года № 772401551191 выдано «Российской академией народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации». Данная программа соответствует требованиям части 23 статьи 112 Закона №44-ФЗ.

**Анализ организации процесса осуществления закупок**

В соответствии с частью 4 статьи 38 контрактная служба, контрактный управляющий осуществляют следующие функции и полномочия:

1) разрабатывают план закупок, осуществляют подготовку изменений для внесения в план закупок, размещают в единой информационной системе план закупок и внесенные в него изменения;

2) разрабатывают план-график, осуществляют подготовку изменений для внесения в план-график, размещают в единой информационной системе план-график и внесенные в него изменения;

3) осуществляют подготовку и размещение в единой информационной системе извещений об осуществлении закупок, документации о закупках и проектов контрактов, подготовку и направление приглашений принять участие в определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) закрытыми способами;

4) обеспечивают осуществление закупок, в том числе заключение контрактов;

5) участвуют в рассмотрении дел об обжаловании результатов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и осуществляют подготовку материалов для выполнения претензионно-исковой работы;

6) организуют в случае необходимости на стадии планирования закупок консультации с поставщиками (подрядчиками, исполнителями) и участвуют в таких консультациях в целях определения состояния конкурентной среды на соответствующих рынках товаров, работ, услуг, определения наилучших технологий и других решений для обеспечения государственных и муниципальных нужд;

7) осуществляют иные полномочия, предусмотренные настоящим Федеральным законом.

В нарушение требований части 4 статьи 38 Закона №44-ФЗ, в должностной инструкции ведущих экономистов (Барсковой И.Н., Ветрова Д.Л.) Учреждения функции и полномочия контрактного управляющего отсутствуют.

**Проверка соблюдения принципа ответственности за результативность обеспечения муниципальных нужд, эффективность осуществления закупок.**

В соответствии с частью 2 статьи 12 Закона о контрактной системе должностные лица заказчиков несут персональную ответственность за соблюдение требований, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

В нарушение ч. 2 ст. 12 Закона №44-ФЗ в проверяемом периоде в Учреждении не были разработаны и утверждены должностные инструкции контрактного управляющего в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения с указанием персональной ответственности в разрезе трудовых функций по конкретным направлениям деятельности, в соответствии с профессиональными стандартами, утвержденными Приказами Министерства труда России от 10.09.2015 № 625н, №626н.

**В ходе проверки изучены:**

- Устав Учреждения;

- постановление администрации города Дзержинска от 31.03.2014 № 1168 «О наделении полномочиями на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков и муниципальных бюджетных учреждений городского округа город Дзержинск» (с изменениями, утвержденными постановлением администрации города Дзержинска от 19.05.2014 № 1896);

- план закупок и план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения;

- документы, сформированные в процессе определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) (извещения, протоколы, аукционная документация);

- муниципальные контракты (договоры), заключенные Заказчиком в проверяемом периоде;

- платежные документы (платежные поручения);

- иные документы.

Также в ходе проверки была изучена информация, размещенная на официальном сайте.

**1.** **Соблюдение требований по планированию в сфере закупок в 2016 году.**

В соответствии с частью 2 статьи 112 Закона №44-ФЗ, с приказом Министерства экономического развития РФ и Федерального казначейства от 31.03.2015 №182/7н «Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015-2016 годы» (далее приказ №182/7н) Заказчиком сформирован и опубликован план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год (далее план-график).

В соответствии с частью 2 приказа №182/7н план-график подлежит размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

Решение городской Думы города Дзержинска Нижегородской области   от 24.12.2015 № 62 «О городском бюджете на 2016 год».

Таким образом, план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на 2016 год должен быть размещен в ЕИС не позднее 24.01.2016 г.

Размещение плана-графика Заказчиком на сайте осуществлено 19.01.2016г., т.е. без нарушения сроков.

Однако согласно части 2 статьи 72 Бюджетного кодекса РФ муниципальные контракты (гражданско-правовые договора) заключаются в соответствии с планом-графиком закупок.

План-график на 2016 год опубликован на сайте 19.01.2016. При проверке договоров, заключенных в соответствии с пунктами 4,8 и 22 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ выявлено, что договора заключались до публикации плана-графика на сайте по следующим закупкам:

- на обслуживание и поддержку ЛВС от 11.01.2016 № 1-16 с ООО «ЭлИТ» на сумму 96 000,00;

- на сопровождение и поддержку программ делопроизводства и обмена электронными сообщениями от 11.01.2016 № 2-16 с ООО «ЭлИТ» на сумму 48000,00;

- на покупку аккумулятора Титан от 12.01.2016г. № 1 с ООО «Автолюкс» на сумму 3 190;

- на техническое обслуживание машины Renault Duster и запасные части от 12.01.2016 № 2Б-16 ООО «Автоконтинент» на сумму 15 690,00.

В нарушении требований части 2 статьи 72 Бюджетного кодекса РФ Заказчик в 2016 году заключал договора, до того, как утвердил и опубликовал на официальном сайте план-график закупок на 2016 год.

**2.Проверка по завершенным (размещенным) закупкам для нужд Заказчика.**

**2.1. Проверка правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контрактов.**

Обоснование цены контрактов, договоров производилось в соответствии с требованиями статьи 22 Закона № 44-ФЗ, на основании методических рекомендаций, утвержденных Приказом Министерства экономического развития

Российской Федерации от 02.10.2013 № 567 методом анализа рынка, тарифным методом.

Нарушений не установлено.

**2.2.Соблюдение установленного порядка и сроков предоставления сведений в орган, уполномоченный на ведение реестра муниципальных контрактов.**

В соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик в течение трех рабочих дней со дня заключения, изменения, исполнения или расторжения контракта направляет сведения о заключенных контрактах, сведения об изменении, исполнении или расторжении контрактов в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Указанные сведения для включения их в реестр контрактов заказчик направляет в федеральный орган исполнительной власти через «Личный кабинет» на официальном сайте www.zakupki.gov.ru.

В нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ дата опубликования сведений о заключении и об исполнении контракта на официальном сайте РФ www.zakupki.qov.ru превысили установленные 3 рабочих дня по следующим контрактам:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование поставщика и закупки. | Сумма контракта | Дата заключения контракта и № контракта | Дата опубликования  информации о заключен. контр. | Дата опубликования информации  об исполнении (расторжении) контракта |
| 1 | ООО УК «Управдом» | 347 964,00 | 16.02.2016 №Д-4 УК/С | 17.02.2016 | 28.03.2017г., п/п от 30.12.2016 на сумму 347 964,00  **(нарушен срок)** |
| 2 | ПАО «ТНС Энерго Нижний Новгород» | 640 600,00 | 19.02.2016  №0565000 | 20.02.2016 | 28.03.2017г., п/п от 30.012.2016 на сумму 640 600,00  **(нарушен срок)** |
| 3 | ПАО «ТНС Энерго Нижний Новгород» | 370 035,32 | 03.03.2016 №НФ-70-Г-2005 | 03.03.2016 | 28.03.2017г., п/п от 30.12.2016 на сумму 370 035,32  **(нарушен срок)** |
| 4 | ПАО «Мобильные ТелеСистемы» | 9 675,50 | 06.07.2016  № 3/Б-16 | 08.06.2016г. | На исполнении 03.04.2017г., п/п №401672 от 07.10.2016г. на сумму 1612,59 (не полная оплата, доп.соглашения о расторжении контракта нет)  **(нарушен срок)** |
| 5 | ООО «Дзержинский Водоканал» | 32 781,54 | 16.02.2016 №0886 | 20.02.2016г.  **(нарушен срок)** | 28.03.2017г., п/п от 24.10.2016г. на сумму 32 781,54  **(нарушен срок)** |

Выявленные нарушения содержат в себе признаки административного нарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Вместе с тем ревизионный отдел администрации города отмечает следующее.

Частью 1 статьи 4.5 КоАП России установлено, что давность привлечения к административной ответственности за нарушения законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд составляет один год со дня совершения административного правонарушения.

Следовательно, срок давности привлечения к административной ответственности должностного лица заказчика на момент составления настоящего акта истёк.

**2.3. Соблюдение обязанности в оформлении отчета о невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также обоснования цены контракта и иных существенных условий контракта.**

В соответствии с частью 3 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта заказчик обязан в документально оформленном отчете обосновать невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта.

В результате проверки оформления отчетов об обосновании невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в проверяемом периоде нарушений не обнаружено.

**2.4. Проверка закупок, осуществленных конкурентными способами определения поставщика (подрядчика, исполнителя).**

Согласно размещенной информации с 01.01.2016 по 31.12.2016 Учреждением по результатам проведения открытого аукциона в электронной форме на официальном сайте заключено пять контрактов на общую сумму 1 026 199,36 в т.ч.:

1. Контракт от 04.05.2016 № 1/Б-16 заключенный с ООО «АйДиТи» на оказание услуг по обновлению программного обеспечения Bentley Map Enterprise SELECT Subscription, Bentley Map (Standalone version) SELECT Subscription, на сумму 923 499,86 руб.;
2. Контракт от 11.05.2016 № 2/Б-16 заключенный с ООО «Компания Совзонд» оказание услуг по разработке геопортала информационной системы, на сумму 2 000,00 руб.;
3. Контракт от 06.07.2016 № 3Б-16 заключенный с ПАО «Мобильные ТелеСистемы» на оказание услуг по предоставлению безлимитного доступа в интернет со скоростью 20 Мбит/с, на сумму 9675,50 руб.;
4. Контракт от 06.07.2016 № 4Б-16 заключенный с ООО «АЛМИНА» на поставку офисной бумаги, на сумму 37024,00руб.;
5. Контракт от 11.07.2016 № 5/Б-16 заключенный с ООО «Успех» на выполнение работ по формированию земельных участков, на сумму 54000,00 руб.;

Нарушений, связанных с выбором способа размещения данной закупки, а также связанных с подготовкой, содержанием документации и опубликованием извещения о проведении торгов, не выявлено.

**2.5. Правильность исполнения процедуры размещения и содержания документации об электронном аукционе.**

При изучении документаций об электронных аукционах на предмет содержания информации, указанной в ст. 64 Федерального закона № 44-ФЗ, нарушений не выявлено.

**2.6. Проверка закупок, осуществленных у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).**

За проверяемый период Заказчик осуществил закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заключив 93 договора в соответствии с пунктами 4, 8, 22, и 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ на общую сумму 2 993 596,17 руб. Нарушений не выявлено.

В соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик может осуществить закупку товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей. Субъектом проверки были осуществлены закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей в соответствии с нормой п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ. В проверяемом периоде, в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ, Учреждением было заключено 89 договоров на сумму 1 602 815,31 руб.

В соответствии со статьей 73 Бюджетного кодекса Российской Федерации получатели бюджетных средств обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов.

Реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов, должны содержать следующие сведения: краткое наименование закупаемых товаров, работ и услуг; наименование и местонахождение поставщиков, подрядчиков и исполнителей услуг; цену и дату закупки.

В результате проверки реестра по осуществлению закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в проверяемом периоде выявлены нарушения в сроках формирования и ошибочного внесения данных (ведения) реестра закупок.

**2.7. Своевременность размещения в единой информационной сети извещения об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).**

Частью 2 статьи 93 Закона о контрактной системе установлено, что при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1- [3](consultantplus://offline/ref=278C6C05C19AF615A048E89DAEDE69280290AD6B954CFFBBEC13DC01A64699ED1EA47B6E4CB4CA6BwF37H), [6](consultantplus://offline/ref=278C6C05C19AF615A048E89DAEDE69280290AD6B954CFFBBEC13DC01A64699ED1EA47B6E4CB4CA6BwF34H) - [8](consultantplus://offline/ref=278C6C05C19AF615A048E89DAEDE69280290AD6B954CFFBBEC13DC01A64699ED1EA47B6E4CB4CA6BwF32H), [11](consultantplus://offline/ref=278C6C05C19AF615A048E89DAEDE69280290AD6B954CFFBBEC13DC01A64699ED1EA47B6E4CB4CA6BwF3FH) - [14](consultantplus://offline/ref=278C6C05C19AF615A048E89DAEDE69280290AD6B954CFFBBEC13DC01A64699ED1EA47B6E4CB4CA6AwF36H), [16](consultantplus://offline/ref=278C6C05C19AF615A048E89DAEDE69280290AD6B954CFFBBEC13DC01A64699ED1EA47B6E4CB4CA6AwF34H) - [19](consultantplus://offline/ref=278C6C05C19AF615A048E89DAEDE69280290AD6B954CFFBBEC13DC01A64699ED1EA47B6E4CB4CA6AwF31H) части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ, заказчик размещает в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки **не позднее чем за пять дней** до даты заключения контракта.

В соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93, Закона №44-ФЗ между Учреждением и ООО «Дзержинский Водоканал» был заключен контракт от 16.02.2016 № 0886 на оказание услуг по водоснабжению с ценой контракта 32 781,54 руб.

Извещение о проведении данной закупки у единственного поставщика №0332300040616000001 размещено на официальном сайте 17.02.2016, тогда как должно быть размещено не позднее 10.02.2016. Следовательно, извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) размещено с нарушением срока, установленного ч. 2 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Таким образом, при размещении на официальном сайте 17.02.2016 извещения №0332300040616000001 нарушен срок его размещения на 5 рабочих дней.

Выявленное нарушение содержит в себе признаки административного нарушения, предусмотренного частью 1.3 статьи 7.30 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Однако на основании части 1 статьи 4.5 КоАП РФ срок привлечения заказчика к административной ответственности истёк.

**3. Проверка применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.**

В соответствии с частью 4 статьи 34 Федерального Закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом (размер штрафа устанавливается Контрактом в виде фиксированной суммы, определяемой Постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 № 1063).

В результате проверки представленных контрактов нарушений данного требования не выявлено.

В соответствии с частью 13 статьи 34 Федерального Закона № 44-ФЗ в контракт включается обязательное условие о порядке и сроках оплаты товара, работы или услуги, о порядке и сроках осуществления заказчиком приемки поставленного товара, выполненной работы (ее результатов) или оказанной услуги в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям, установленным контрактом, а также о порядке и сроках оформления результатов такой приемки. В результате проверки представленных контрактов нарушений данного требования не выявлено.

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

К проверке предоставлены контракты (договоры), счета-фактуры, акты выполненных работ, платежные поручения.

Нарушений не установлено.

**5. Проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.**

При проверке вопроса установлено, что поставленный товар, результаты выполненной работы, оказанной услуги по договорам, заключенным Заказчиком приняты в полном объеме, акты приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги подписаны обеими сторонами в установленные сроки.

В результате проверки своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы нарушений не установлено.

**6. Проверка соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.**

Проверкой установлено, что закупки осуществлены Заказчиком в соответствии с целями Учреждения, а также в рамках текущей хозяйственной деятельности учреждения, что соответствует статье 13 Закона № 44-ФЗ.

**7. Выводы по результатам проверки.**

1. По результатам плановой проверки работы Учреждения в установленном периоде времени выявлены нарушения, возникновение которых обусловлено снижением ответственности должностных лиц, что приводит к многочисленным нарушениям и снижению эффективности деятельности Учреждения в сфере закупок, а именно:

- **в нарушение требований части 4 статьи 38** **Закона №44-ФЗ**, в должностной инструкции ведущего экономиста Учреждения функции и полномочия контрактного управляющего отсутствуют;

- **в нарушение пункта 1 статьи 107** **Закона №44-ФЗ** не закреплена ответственность за нарушение законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок;

- **в нарушение части 2 статьи 12 Закона №44-ФЗ** в проверяемом периоде в Учреждении не были разработаны и утверждены должностные инструкции контрактного управляющего;

- **в нарушение части** **2 статьи 93**  **Закона №44-ФЗ** при размещении на официальном сайте извещения №0332300040616000001 нарушен срок его размещения на 5 рабочих дней;

- **в нарушение части 3 статьи 103 Закона №44-ФЗ** дата опубликования сведений о заключении и об исполнении контрактов на официальном сайте РФ www.zakupki.qov.ru превысили установленные 3 рабочих дня по пяти контрактам;

**- в нарушении требований части 2 статьи 72 Бюджетного кодекса РФ** Заказчик в 2016 году заключал договора (4 договора), до того, как утвердил и опубликовал на официальном сайте план-график закупок на 2016 год.

2. Для устранения выявленных проверкой нарушений законодательства Рос­сийской Федерации и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг ревизионный отдел считает необходимым выдать Учреждению обязательное для исполнения предписание об устранении выявленных нарушений в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной си­стеме в сфере закупок.

3. Информацию о нарушениях, содержащих признаки админи­стративных правонарушений в министерство финансов Нижегородской области и в прокуратуру города Дзержинска не направлять, т.к. истёк срок привлечения заказчика к административной ответственности.

4. В целях недопущения нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, обеспечения эффективного и рационального использования бюджетных средств следует:

- строго руководствоваться положениями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе;

-повысить ответственность должностных лиц за соблюдением законодательства РФ при осуществлении закупок;

- директору Учреждения довести до сведения должностных лиц, участвующих в проведении процедур размещения закупок, о необходимости исполнения требований законодательства о контрактной системе, их персональной ответственности о возможных санкциях за несоблюдение законодательства о контрактной системе;

-проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе и принять дополнительные меры по недопущению их в дальнейшей работе.

Копия акта проверки будет направлена лицам, в отношении которых проведена проверка, в срок не позднее трех рабочих дней со дня его подписания.

Акт проверки будет размещен на официальном сайте администрации города в сети «Интернет» в срок не позднее десяти рабочих дней со дня его подписания.

5. Лица, в отношении которых проведена проверка, в течение пяти рабочих дней со дня получения копии акта проверки вправе представить в ревизионный отдел (руководителю) администрации города письменные возражения по фактам, изложенным в акте проверки.

Главный специалист ревизионного отдела Н.А.Безрукова

Акт составлен в 2 экземплярах на 16 листах.

Экземпляр акта на 16 листах получил(а):

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

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2017 г.