

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

«10» декабря 2015 года

**ОТЧЕТ**  
**о результатах**

проведения контрольного мероприятия «Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» за период 2014 год и истекший период 2015 года.

г. Оха

«10» декабря 2015 года

**Основание для проведения контрольного мероприятия:** пункт 1.3. Плана работы контрольно-счётной палаты МО городской округ «Охинский» на 2015 год, программа проведения контрольного мероприятия от 13 октября 2015 года, направление на право проведения контрольного мероприятия выдано Нохриной О. А. - инспектору контрольно-счетной палаты МО городской округ "Охинский" от 19.10.2015 г. №5/н, направление на право проведения контрольного мероприятия выдано Журомской О. Н. - председателю контрольно-счетной палаты МО городской округ "Охинский" от 19.10.2015 г. №6/н.

**Цель контрольного мероприятия:** проверка, анализ и оценка законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности и результативности расходов на закупки по планируемым к заключению, заключенным и исполненным контрактам; выявление отклонений, нарушений и недостатков в сфере закупок, установление причин и подготовка предложений, направленных на их устранение и на совершенствование контрактной системы.

**Объект (объекты) контрольного мероприятия:** Комитет по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ "Охинский".

**Проверяемый период деятельности:** 2014 год и истекший период 2015 года.

**Срок проведения контрольного мероприятия** с «20» октября 2015 года по «16» ноября 2015 года.

**Перечень всех оформленных актов:** по результатам контрольного мероприятия в форме проверки оформлен акт №4 от 23 ноября 2015 года. Акт подписан без разногласий.

**Результаты контрольного мероприятия:**

Аудит проведен выборочным путем, по закупкам, имеющим наибольшую начальную (максимальную) цену контракта.

КУМИиЭ МО городской округ «Охинский» в 2014 году проведено 170 закупок, из них путем проведения электронного аукциона - 46 закупок, путем проведения запроса предложений – 30 процедур, 94 закупки у единственного поставщика (без проведения конкурентных процедур).

В истекшем периоде 2015 года (с 01.01.2015 года по 20.10.2015 года) КУМИ и Э проведено 130 закупок, из них путём проведения электронного аукциона - 43 закупки, путём проведения запросов предложения - 21 закупка, 66 закупок у единственного поставщика (без проведения конкурентных процедур).

В 2014 году 4 электронных аукциона признаны несостоявшимися по причине того, что по окончании срока подачи заявок на участие в аукционе подана только одна заявка или только один участник закупки допущен к аукциону, в 2015 году 10 электронных аукционов. Единственные заявки рассмотрены в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон " 44-ФЗ), контракты заключены с подавшими их участниками как с единственными поставщиками на основании п. 25 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ. В соответствии с требованиями Порядка согласования применения закрытых способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденного приказом Минэкономразвития России от 13.09.2013 № 537, согласование заключения контракта с единственным поставщиком произведено контрольно-счетной палатой МО городской округ «Охинский».

Не состоялись (не привели к заключению контрактов) - 55 электронных аукционов (31 электронный аукцион в 2014 году, 24 электронных аукциона в 2015 году). Причиной, по которой аукционы не состоялись, являлось отсутствие заявок на участие в электронных аукционах, а также отклонение заказчиком заявок.

В 2014 году 27 запросов предложений признаны несостоявшимися по причине того, что по окончании срока подачи заявок на участие в запросе подана только одна заявка или только один участник закупки допущен к запросу. В 2015 году 14 запросов предложений. Единственные заявки рассмотрены в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон " 44-ФЗ), контракты заключены с подавшими их участниками как с единственными поставщиками на основании п. 25 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ. В соответствии с требованиями Порядка согласования применения закрытых способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденного приказом Минэкономразвития России от 13.09.2013 № 537, согласование заключения контракта с единственным поставщиком произведено контрольно-счетной палатой МО городской округ «Охинский».

Не состоялись (не привели к заключению контрактов) 5 запросов предложений (3 - 2014 год и 2 - 2015 год). Причина, по которой запросы предложений не состоялись, отсутствие заявок на участие в запросах предложений.

КУМИиЭ МО городской округ «Охинский» в 2014 году произведены закупки у субъектов малого предпринимательства в суммах, превышающих минимальные объемы закупок, установленные ч. 1 ст. 30 Закона № 44-ФЗ (не менее 15 процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 ст. 30 Закона № 44-ФЗ), а именно в сумме 13 746,0 тыс. руб.

В соответствии с требованиями ч. 4 ст. 30 Закона № 44-ФЗ по итогам 2014 года Заказчик составил отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и до 1 апреля 2015 года разместил его на официальном сайте (31.03.2015).

В истекшем периоде 2015 года (с 01.01.2015 по 30.09.2015) КУМИиЭ МО городской округ «Охинский» произведены закупки у субъектов малого предпринимательства в общей сумме 10 524,6 тыс. руб.

В соответствии с требованиями ст. 38 Закона № 44-ФЗ заказчики, совокупный годовой объем закупок которых не превышает сто миллионов рублей, назначают должностное лицо (контрактного управляющего), ответственное за осуществление закупок и исполнение контрактов.

Приказом КУМИиЭ МО городской округ «Охинский» назначен контрактный управляющий (приказ от 28.03.2014 №27-П).

В соответствии с требованиями ст.39 Закона № 44-ФЗ в КУМИиЭ МО городской округ «Охинский» создана единая комиссия по осуществлению закупок (приказ от 07.05.2014 № 44-П).

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).

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

В нарушение требований п. 2 Особенности размещения 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 2014 и 2015 годы (далее – Особенности размещения на официальном сайте планов-графиков), утвержденных приказом Минэкономразвития России № 544 и Казначейства России № 18н от 20.09.2013, план-график КУМИиЭ МО городской округ «Охинский» на 2014 размещен на официальном сайте позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете (30.04.2014).

Нарушение срока размещения/опубликования на официальном сайте планов-графиков размещения заказов и изменений в них содержит признаки состава правонарушения, установленного п. 1.4. ч. 1 ст. 7.30 КоАП РФ.

В нарушение требований пп.5 п.5 Особенности размещения на официальном сайте планов-графиков в части полноты информации отраженной в плане-графике закупок, установлено, что в планах графиках на 2014 год отсутствует итоговая информация о годовых объемах закупок.

План-график на 2015 год размещен в соответствии с Особенности размещения на официальном сайте планов-графиков (30.12.2014). Информация об изменениях, вносимых Заказчиком в план-график 2015 года, утвержденная Приказом КУМИ и Э МО городской округ «Охинский» от 03.04.2015 г. № 43-П, размещена на официальном сайте не в полном объеме.

Выборочной проверкой соответствия описания объекта закупки в плане-графике и в документации (извещении) о закупке установлено следующее.

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

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

Основным методом определения начальной (максимальной) цены контракта по проверяемым закупкам Заказчиком выбран метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка).

В соответствии с п. 2.1. Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567 (далее – Методические рекомендации № 567), обоснование НМЦК размещено Заказчиком на официальном сайте.

В соответствии с п. 3.19 Методических рекомендаций № 567 определение НМЦК по рассматриваемым в ходе проведения контрольного мероприятия закупкам производилось с использованием не менее трех цен товара, работы, услуги, предлагаемых различными поставщиками (подрядчиками, исполнителями).

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

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.

В нарушение п. 2 ч. 1 ст. 31 Закона 44-ФЗ, заказчиком в документации установлено требование о наличии правомочности у участников закупки заключать контракт (извещения № 0161300007614000015, № 0161300007614000057, № 0161300007614000058, № 0161300007614000059).

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

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, условные обозначения и терминология, касающиеся технических и качественных характеристик объектов закупок, установленных в соответствии с техническими регламентами, стандартами и иными требованиями, предусмотренными законодательством Российской Федерации о техническом регулировании; поставляемый товар должен был быть новым товаром и пр.).

Заказчиком соблюдались требования ч. 3 ст. 33 Закона № 44-ФЗ, устанавливающей запреты включения в документацию в прямой и косвенной формах требований к производителю товара, к участникам закупок (в том числе требования к квалификации участника закупки, включая наличие опыта работы), а также требования к деловой репутации участников закупок, требования к наличию производственных мощностей, технологического оборудования, трудовых, финансовых и других ресурсов, необходимых для производства товара, поставка которого является предметом контракта, для выполнения работы или оказания услуги, являющихся предметом контракта.

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

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 №0161300007614000015, №0161300007614000057, №0161300007614000058, №0161300007614000059, №0161300007614000081, №0161300007614000076, №0161300007614000073, №0161300007614000074).

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

Выборочной проверкой наличия признаков ограничения доступа к информации о закупке, приводящей к необоснованному ограничению числа участников закупок, нарушений не установлено. Документация (извещение) о рассматриваемых в ходе проверки закупках размещена на официальном сайте в полном объеме. Заказчиком осуществлялось размещение на официальном сайте информации на русском языке, в соответствии с требованиями п. 11 Положения о пользовании официальным сайтом.

Проверкой применения Заказчиком антидемпинговых мер установлено следующее.

По 2 закупкам участником аукциона предложена цена контракта, которая на двадцать пять и более процентов ниже начальной (максимальной) цены контракта.

В соответствии с требованиями ст. 37 Закона № 44-ФЗ контракты по данным закупкам заключены после предоставления участником обеспечения исполнения контракта в размере, превышающем в полтора раза размер обеспечения исполнения контракта, указанный в документации о проведении аукционов (контракт от 28.06.2015 № 0161300007615000038-0113259-01 на сумму 193,5 тыс. руб., контракт от 28.06.2015 г. № 0161300007615000039 на сумму 204,0 тыс. руб.).

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).

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).

Выборочной 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 44-ФЗ протоколы подведения итогов (извещения № 0161300007614000015, №0161300007615000048, №0161300007615000038, № 0161300007615000039) не содержат информацию, установленную законодательством (победителя аукциона).

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

В ходе проведения контрольного мероприятия проведена проверка исполнения 53 муниципальных контрактов, заключенных на общую сумму 47 303,8 тыс. руб. на предмет соответствия нормам законодательства о закупках товаров (работ, услуг).

Информация о контрактах размещена на официальном сайте.

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.

Сроки заключения контрактов по результатам проведения аукционов и запросов предложений соблюдены.

Требования к контракту на поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг) для государственных и муниципальных нужд, предусмотренные ст. 34 Закона № 44-ФЗ, Заказчиком соблюдались. Контракты содержали условие о том, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок его исполнения; 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).

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: 0161300007614000006 от 16.07.2014г., 0161300007614000007 от 16.07.2014г., 0161300007614000008 от 17.07.2014г., 0161300007614000009 от 17.07.2014г., 0161300007615000039 от 28.06.2015 г., 0161300007615000038 от 28.06.2015 г., 0161300007615000048 от 09.07.2015 г., 0161300007615000001 от 24.03.2015 г., 0161300007615000034 от 19.05.2015 г., 0161300007615000055 от 08.07.2015 г., 0161300007615000042 от 23.06.2015 г., 0161300007615000040 от 23.06.2015 г.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1, ч.1.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

В нарушение ч. 9 ст. 94 Закона № 44-ФЗ, п. 3 Положения 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), информация о размещении отдельного этапа исполнения не содержится по следующим муниципальным контрактам: 0161300007615000050 от 08.07.2015 г., 0161300007615000051 от 21.07.2015 г.

В соответствии с Положением № 1093, в течение 7 рабочих дней со дня исполнения контракта на официальном сайте не размещены отчеты об исполнении следующих контрактов: 0161300007614000006 от 16.07.2014г., 0161300007614000007 от 16.07.2014г., 0161300007614000008 от 17.07.2014г., 0161300007614000009 от 17.07.2014г., 0161300007614000014 от 09.10.2014г., 0161300007614000013 от 19.08.2014г., 0161300007614000010 от 07.08.2014г., 0161300007614000012 от 07.08.2014г., 0161300007614000011 от 07.08.2014г., 0161300007614000002 от 14.07.2014г., 0161300007614000021 от 06.11.2014г., 0161300007614000020 от 06.11.2014г., 0161300007614000019 от 06.11.2014г., 0161300007614000015 от 21.10.2014г., 0161300007614000029 от 27.12.2014г., 0161300007614000028 от 24.12.2014г., 0161300007614000027 от 24.12.2014г., 0161300007614000024 от 23.12.2014г., 0161300007614000025 от 23.12.2014г., 0161300007614000026 от 23.12.2014г.

Указанные действия содержат признаки состава правонарушения, установленного ч.1, ч.1.1. ст. 7.30 КоАП РФ.

Из 20 контрактов, заключенных заказчиком в 2014 году на общую сумму 24 873,3 тыс. руб., в полном объеме исполнено 19 контрактов на общую сумму 12 611,7 тыс. руб.

В 2014 году не исполнен 1 контракт на общую сумму 12 261,6 тыс. руб. В проверяемом периоде Заказчик при расторжении контракта разместил на официальном

сайте соглашение о расторжении контракта (контракт от 10.12.2014г. №0161300007614000071, соглашение о расторжении муниципального контракта от 22.07.2015г.).

Из 33 контрактов, заключенных заказчиком в истекшем периоде 2015 года на общую сумму 22 430,5 тыс. руб., в полном объеме исполнено 29 контрактов на общую сумму 17 599,4 тыс. руб.

На момент проведения проверки на стадии исполнения находились контракты, заключенные в истекшем периоде 2015 года на общую сумму 338,9 тыс. руб.

### **Выводы:**

1. В нарушении п. 2 Особенности, утвержденных Приказом Минэкономразвития России № 544, Казначейства России № 18н от 20.09.2013 года "Об особенностях размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации о размещении заказов на 2014 и 2015 годы" (далее – Особенности), нарушены сроки размещения плана-графика на 2014 год в единой информационной системе (сайт zakupki.gov.ru). Согласно п.2 Особенности планы-графики подлежали размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

2. В нарушение ч. 9 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон 44-ФЗ), п. 3 Положения 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), информация об исполнении отдельного этапа контракта не содержится по следующим муниципальным контрактам: 0161300007615000050 от 08.07.2015 г., 0161300007615000051 от 21.07.2015 г.

3. 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: 0161300007614000006 от 16.07.2014г., 0161300007614000007 от 16.07.2014г., 0161300007614000008 от 17.07.2014г., 0161300007614000009 от 17.07.2014г., 0161300007615000039 от 28.06.2015 г., 0161300007615000038 от 28.06.2015 г., 0161300007615000048 от 09.07.2015 г., 0161300007615000001 от 24.03.2015 г., 0161300007615000034 от 19.05.2015 г., 0161300007615000055 от 08.07.2015 г., 0161300007615000042 от 23.06.2015 г., 0161300007615000040 от 23.06.2015 г.

4. В нарушение пп. б п. 3 Положения № 1093, в течение 7 рабочих дней со дня исполнения контракта на официальном сайте не размещены отчеты об исполнении следующих контрактов: 0161300007614000006 от 16.07.2014г., 0161300007614000007 от 16.07.2014г., 0161300007614000008 от 17.07.2014г., 0161300007614000009 от 17.07.2014г., 0161300007614000014 от 09.10.2014г., 0161300007614000013 от 19.08.2014г., 0161300007614000010 от 07.08.2014г., 0161300007614000012 от 07.08.2014г., 0161300007614000011 от 07.08.2014г., 0161300007614000002 от 14.07.2014г., 0161300007614000021 от 06.11.2014г., 0161300007614000020 от 06.11.2014г., 0161300007614000019 от 06.11.2014г., 0161300007614000015 от 21.10.2014г., 0161300007614000029 от 27.12.2014г., 0161300007614000028 от 24.12.2014г.,

0161300007614000027 от 24.12.2014г., 0161300007614000024 от 23.12.2014г.,  
0161300007614000025 от 23.12.2014г., 0161300007614000026 от 23.12.2014г.

4. В нарушение ч.8 ст.69 44-ФЗ протоколы подведения итогов (извещения №  
0161300007614000015, №0161300007615000048, №0161300007615000038, №  
0161300007615000039) не содержат информацию, установленную законодательством  
(победителя аукциона).

**Предложения:**

1. Направить руководителю Комитета по управлению муниципальным имуществом  
и экономике муниципального образования городской округ "Охинский" информационное  
письмо о результатах контрольного мероприятия для рассмотрения по существу и  
принятия 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-счётной палаты МО  
городской округ «Охинский»**

**О. Н. Журомская**

**Инспектор  
контрольно-счётной палаты МО  
городской округ «Охинский»**

**О. А. Нохрина**