**Отчет по проведенному аудиту закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд за 2019 год**

**1. Основание для проведения аудита:**пункт 17плана работыконтрольно-счетного органа Новоалександровского городского округа Ставропольского края на 2020 год.

**2. Цель аудита:**анализ и оценка законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности и результативности расходов на закупки по планируемым к заключению, заключенным и исполненным контрактам.

**3. Объект аудита**: Расшеватский территориальный отдел администрации Новоалександровского городского округа Ставропольского края (далее – Расшеватский территориальный отдел).

**4. Источники информации:** информация, размещённая в единой информационной системе в сфере закупок, указанная в части 3 статьи 4 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), с использованием официального сайта [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru/) (далее – официальный сайт) и информация, представленная Расшеватским территориальным отделом.

**5. Срок проведения аудита:** начало проведения аудита – 27 мая 2020 года, окончание – 10 июня 2020 года**.**

**6. Результаты проведенного аудита:**

По результатам аудита установлено следующее:

**7.** **Соблюдение требований законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов в сфере закупок.**

Расшеватский территориальный отдел осуществляет свою деятельность на основании Положения, зарегистрирован в едином государственном реестре юридических лиц, присвоен ОГРН № 1172651025073, ИНН № 2615016312.

Место нахождения и юридический адрес: 356012, Ставропольский край, Новоалександровский район, станица Расшеватская, улица Советская, дом 1.

Финансирование деятельности Расшеватского территориального отдела осуществляется за счет средств бюджета Новоалександровского городского округа Ставропольского края.

На основании пункта 7 статьи 3 Закона № 44-ФЗ Расшеватский территориальный отдел является заказчиком.

В соответствии с частью 2 статьи 38 Закона № 44-ФЗ приказом Расшеватского территориального отдела от 09.01.2018 г. № 2 контрактным управляющим назначена начальник Расшеватского территориального отдела Перевозчикова Наталья Васильевна, и утверждено Положение о контрактном управляющем Расшеватского территориального отдела.

Часть 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ устанавливает требование к контрактному управляющему иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. Удостоверение о повышении квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 24 часов выдано Перевозчикова Наталья Васильевна 17 ноября 2016 года.

Удостоверение о повышении квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг 44 ФЗ» в объеме 160 часов выдано Перевозчикова Наталья Васильевна 05 ноября 2019 года.

**8.** **Оценка системы планирования закупок.**

На основании решения Совета депутатов Новоалександровского городского округа Ставропольского края «О бюджете Новоалександровского городского округа Ставропольского края на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» от 14.12.2018 г. №21/283 финансовым управлением администрации Новоалександровского городского округа Ставропольского края до главных распорядителей бюджетных средств доведены бюджетные ассигнования по расходам и лимиты бюджетных обязательств на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов (17.12.2018г.).

Бюджетная роспись на 2019 год главного распорядителя бюджетных средств Расшеватского территориального отдела утверждена приказом № 120 от 20.12.2018 года.

План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов (далее – план-график на 2019 год) утвержден своевременно приказом № 123 от 27 декабря 2018 года.

В соответствии с частью 15 статьи 21 Закона № 44-ФЗ и пунктом 4 Правил размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации № 1168 от 29 октября 2015 года, план-график на 2019 год размещен на официальном сайте своевременно - 28.12.2018.

Заказчиком за проверяемый период опубликовано еще 7 версий плана-графика на 2019 год (приказы о внесении изменений в план-график на 2019 год предоставлены).

С учетом внесенных изменений общий объем закупок, предусмотренный планом-графиком на 2019 год, составляет 6 013 791,42 рублей.

**9. Оценка осуществления закупок.**

В 2019 году Расшеватским территориальным отделом заключено контрактов на сумму рублей, в том числе:

1. с единственным поставщиком – 98 контрактов на сумму 4 654 574,96 рублей, из них:

в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ - 96 контрактов на сумму 3 686 431,42 рублей;

в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ - 1 контракт на сумму 29 212,54 рублей;

в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ с гарантирующим поставщиком электрической энергии - 1 контракт на сумму 938 931,00 рублей;

1. по результатам проведения электронных аукционов – 3 контракта на сумму 1 193 900,00 рублей на текущий финансовый год и 1 контракт на сумму 2 240 650,00 рублей на 2020 год.

**9.1.** Расходы на поставку природного газа на 2019 год запланированы в сумме 47 520,00 рублей.

На официальном сайте размещено [извещение о проведении закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) от 10 января 2019 года № 0121600005119000001. Объектом закупки является поставка природного газа,](http://zakupki.gov.ru/epz/order/notice/printForm/view.html?printFormId=9758894)начальная максимальная цена контракта 47 520,00 рублей.

Контракт № 15-1-0724/19 заключен 16 января 2019 года с ООО «Газпром межрегионгаз Ставрополь» на сумму 47 520,00 рублей в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ. Требования части 2 статьи 93 Закона № 44-ФЗ о сроке размещения в единой информационной системе извещения об осуществлении закупки соблюдены.

Дополнительными соглашениями сумма контракта на поставку газа изменена и составила 29 212,54 рублей.

Требование части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ о направлении в течение 5 рабочих дней информации о заключенном контракте, изменениях в контракте для включения ее в реестр контрактов выполнено.

**9.2.** На закупку электрической энергии в плане-графике на 2019 год предусмотрены средства в объеме 1 015 550,00 рублей.

Контракт энергоснабжения № 553830 заключен 09 января 2019 года с ПАО «Ставропольэнергосбыт» на сумму 900 000,00 рублей (далее – контракт №553830).

В соответствии с соглашением от 23.01.2020г. сумма контракта №553838 составила 938 931,00 рублей.

**9.3.** В плане-графике на 2019 год запланировано выполнение работ по текущему ремонту дорог (ямочный ремонт) в сумме 600 000,00 рублей.

Решением Совета депутатов Новоалександровского городского округа Ставропольского края первого созыва от 27.12.2017г. №10/101 уполномоченным органом на осуществление функций по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для обеспечения нужд муниципальных заказчиков Новоалександровского городского округа Ставропольского края определена администрация Новоалександровского городского округа Ставропольского края.

Способ размещения заказа – электронный аукцион.

Документация об электронном аукционе утверждена распоряжением администрации Новоалександровского городского округа №182-р от 05 июня 2019 года.

Начальная (максимальная) цена контракта на выполнение работ по текущему ремонту дорог (ямочный ремонт) определена проектно-сметным методом на основании локально-сметного расчета и составляет 600 000,00 рублей.

Извещение №0121600003819000075 и аукционная документация размещены на сайте 07.06.2019г. Срок окончания подачи заявок - 17.06.2019г. Требования части 2 статьи 63 Закона №44-ФЗ соблюдены.

По окончании срока подачи заявок была подана 1 заявка.

Единственный участник и поданная им заявка признаны соответствующими требованиям Закона №44-ФЗ и документации об аукционе.

Электронный аукцион признан несостоявшимся в соответствии с частью 16 статьи 66 Закона №44-ФЗ в связи с тем, что по окончании срока подачи заявок на участие в электронном аукционе оператором зарегистрирована только одна заявка.

В соответствии с пунктом 25.1 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ муниципальный контракт от 03.07.2019г. № 65/19-ЭА (далее - контракт № 65/19-ЭА) заключен ООО «Движение» на сумму 600 000,00 рублей.

Информация о контракте № 65/19-ЭА размещена на официальном сайте 10.07.2019. Требование части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ о направлении информации о контракте для включения ее в реестр контрактов исполнено.

В соответствии с подпунктом 4.1 контракта № 65/19-ЭА срок выполнения работ с момента заключения контракта по 31 августа 2019 года.

Работы выполнены в срок, акт о приемке выполненных работ №1 от 30.08.2019г.

В соответствии с подпунктом 3.2 контракта № 65/19-ЭА оплата производится в течение 15 рабочих дней с даты подписания акта о приемке выполненных работ. Оплата произведена в срок и в полном объеме (платежное поручение от 10.09.2019г. № 62149).

**9.4.** Планом-графиком на 2019 год предусмотрено выполнение работ по профилированию дорог в гравийном исполнении на территории станицы Расшеватской в сумме 420 000,00 рублей.

Способ размещения заказа – электронный аукцион.

Документация об электронном аукционе утверждена распоряжением администрации Новоалександровского городского округа №183-р от 05 июня 2019 года.

Начальная (максимальная) цена контракта на выполнение работ по текущему ремонту дорог (ямочный ремонт) определена проектно-сметным методом на основании локально-сметного расчета и составляет 420 000,00 рублей.

Извещение №0121600003819000076 и аукционная документация размещены на сайте 07.06.2019. Срок окончания подачи заявок - 17.06.2019г. Требования части 2 статьи 63 Закона №44-ФЗ соблюдены.

По окончании срока подачи заявок было подано 4 заявки. Единой комиссией рассмотрены первые части заявок на участие в электронном аукционе и допущены к участию в электронном аукционе 4 участника.

Протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе подписан и размещен на официальном сайте своевременно: 17.06.2019г.

Электронный аукцион проводился 20.06.2018г. Единая комиссия, рассмотрев вторые части заявок участников электронного аукциона на соответствие их требованиям, установленным документацией об аукционе, а также содержащиеся в реестре участников электронного аукциона, получивших аккредитацию на электронной площадке, сведения об участнике закупки, подавшем заявку на участие в аукционе, признала 2 заявки соответствующими требованиям. Снижение цены составило 40,47%.

Протокол подведения итогов электронного аукциона подписан 21.06.2019г., размещен на официальном сайте своевременно - 21.06.2019г.

По результатам размещения заказа на выполнение работ по профилированию дорог в гравийном исполнении на территории станицы Расшеватской с победителем электронного аукциона ООО «Движение» заключен муниципальный контракт от 03.07.2019 № 2/19-ЭА (далее - контракт № 2/19-ЭА) на сумму 250 000,00 рублей.

Информация о контракте № 2/19-ЭА размещена на официальном сайте 10.07.2019г. Требование части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ о направлении информации о контракте для включения ее в реестр контрактов исполнено.

В соответствии с подпунктом 4.1 контракта № 2/19-ЭА срок выполнения работ с момента заключения контракта по 31 августа 2019 года.

Работы выполнены в срок, акт о приемке выполненных работ №1 от 30.08.2019г.

В соответствии с подпунктом 3.2 контракта № 2/19-ЭА оплата производится в течение 15 рабочих дней с даты подписания акта о приемке выполненных работ. Оплата произведена в срок и в полном объеме (платежное поручение от 10.09.2019г. № 62146).

**9.5.** В плане-графике на 2019 год запланировано выполнение работ по содержанию (текущий ремонт) дорожек и тротуаров в станице Расшеватской в сумме 380 000,00 рублей.

Способ размещения заказа – электронный аукцион.

Документация об электронном аукционе утверждена распоряжением администрации Новоалександровского городского округа №181-р от 05 июня 2019 года.

Начальная (максимальная) цена контракта на выполнение работ по содержанию (текущий ремонт) дорожек и тротуаров в станице Расшеватской определена проектно-сметным методом на основании локально-сметного расчета и составляет 600 000,00 рублей.

Извещение №0121600003819000074 и аукционная документация размещены на сайте 07.06.2019г. Срок окончания подачи заявок - 17.06.2019г. Требования части 2 статьи 63 Закона №44-ФЗ соблюдены.

По окончании срока подачи заявок было подано 3 заявки. Единой комиссией рассмотрены первые части заявок на участие в электронном аукционе и допущены к участию в электронном аукционе 3 участника.

Протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе подписан и размещен на официальном сайте своевременно: 17.06.2019г.

Электронный аукцион проводился 20.06.2019г. Единая комиссия, рассмотрев вторые части заявок участников электронного аукциона на соответствие их требованиям, установленным документацией об аукционе, а также содержащиеся в реестре участников электронного аукциона, получивших аккредитацию на электронной площадке, сведения об участнике закупки, подавшем заявку на участие в аукционе, признала 2 заявки соответствующими требованиям. Снижение цены составило 9,5%.

Протокол подведения итогов электронного аукциона подписан 21.06.2019г., размещен на официальном сайте своевременно - 21.06.2019г.

По результатам размещения заказа на выполнение работ по содержанию (текущий ремонт) дорожек и тротуаров в станице Расшеватской заключен муниципальный контракт от 03.07.2019г. № 1/19-ЭА (далее - контракт № 1/19 -ЭА) между заказчиком – Расшеватским территориальным отделом и подрядчиком - ООО «Движение» на сумму 343 900 рублей.

Информация о контракте № 1/19-ЭА размещена на официальном сайте 10.07.2019г. Требование части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ о направлении информации о контракте для включения ее в реестр контрактов исполнено.

В соответствии с подпунктом 4.1 контракта № 1/19-ЭА срок выполнения работ с момента заключения контракта по 31 августа 2019 года.

Работы выполнены в срок, акт о приемке выполненных работ №1 от 13.08.2019г.

В соответствии с подпунктом 3.2 контракта № 1/19-ЭА оплата производится в течение 15 рабочих дней с даты подписания акта о приемке выполненных работ. Оплата произведена в срок и в полном объеме (платежное поручение от 20.08.2019г. № 663200).

**9.6.** В плане-графике на 2019 год запланировано выполнение работ по ремонту тротуаров и дорожек на улице Ленина в станице Расшеватской на сумму 2 934 881,00 рублей. Закупка запланирована на первый год планового периода.

Способ размещения заказа – электронный аукцион.

Документация об электронном аукционе утверждена распоряжением администрации Новоалександровского городского округа №382-р от 07 ноября 2019 года.

Начальная (максимальная) цена контракта на выполнение работ по ремонту тротуаров и дорожек на улице Ленина в станице Расшеватской определена проектно-сметным методом на основании локально-сметного расчета и составляет 2 934 881,00 рублей.

Извещение № 0121600003819000167 и аукционная документация размещены на сайте 11.11.2019г. Срок окончания подачи заявок - 19.11.2019г. Требования части 2 статьи 63 Закона №44-ФЗ соблюдены.

По окончании срока подачи заявок было подано 5 заявок. Единой комиссией рассмотрены первые части заявок на участие в электронном аукционе и допущены к участию в электронном аукционе все участники.

Протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе подписан и размещен на официальном сайте своевременно: 19.11.2019г.

Электронный аукцион проводился 20.11.2019г. Единая комиссия, рассмотрев вторые части заявок участников электронного аукциона на соответствие их требованиям, установленным документацией об аукционе, а также содержащиеся в реестре участников электронного аукциона, получивших аккредитацию на электронной площадке, сведения об участнике закупки, подавшем заявку на участие в аукционе, признала 3 заявки соответствующими требованиям. Снижение цены составило 23,65%.

Протокол подведения итогов электронного аукциона подписан 20.11.2019г., размещен на официальном сайте своевременно - 20.11.2019г.

По результатам размещения заказа на выполнение работ по ремонту тротуаров и дорожек на улице Ленина в станице Расшеватской заключен муниципальный контракт от 03.12.2019 № 4/19-ЭА (далее - контракт № 4/19 -ЭА) между заказчиком – Расшеватским территориальным отделом и подрядчиком - ООО «Движение» на сумму 2 240 650 рублей.

Информация о контракте № 4/19-ЭА размещена на официальном сайте 03.12.2019г. Требование части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ о направлении информации о контракте для включения ее в реестр контрактов исполнено.

В соответствии с подпунктом 4.1 контракта № 4/19-ЭА срок выполнения работ с 01 апреля 2020 года по 05 сентября 2020 года.

**9.7.** В плане-графике на 2019 год на закупку товаров, работ и услуг, на сумму, не превышающую 100 тысяч рублей, первоначально предусмотрено 2557 040,00 рублей. С учетом изменений, внесенных в план-график закупок на 2019 год, сумма составила 3 753 821,42 рублей.

Годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, 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.

Нарушение указанных требований содержит признаки административного правонарушения, предусмотренного частью 1 статьи 7.29 Кодекса об административных правонарушениях.

Принятие решения о способе определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе решения о закупке товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), с нарушением требований, установленных [законодательством](http://www.consultant.ru/document/cons_doc_LAW_351268/22f696c994c89cc75b8345810a2202bd25e68ba2/#dst100263) Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере тридцати тысяч рублей.

Фактически Расшеватским территориальным отделом заключено контрактов в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на сумму 3 686 431,42 рублей.

Проверкой обоснованности и законности выбора способа определения поставщика при закупке у единственного поставщика нарушений не установлено.

**Заключение**

1. Признать Расшеватский территориальный отдел нарушившим требования пункта 4 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ.

2. В течение пяти рабочих дней со дня получения отчета Расшеватский территориальный отдел вправе представить письменное возражение по фактам, изложенным в отчете. При этом необходимо приложить к письменным возражениям документы (их заверенные копии), подтверждающие обоснованность своих возражений.

3. Расшеватскому территориальному отделу учесть все замечания и нарушения, указанные в отчете, и в своей работе руководствоваться законодательством Российской Федерации и нормативными правовыми актами в сфере закупок.

4. Отчет подлежит опубликованию на официальном сайте в сети «Интернет» zakupki.gov.ru.

Отчет составлен на 8 листах в двух экземплярах, один из которых передан Расшеватскому территориальному отделу.

Председатель

контрольно-счетного органа

Новоалександровского городского округа

Ставропольского края О.В. Захарченко

Исполнитель:

инспектор контрольно-счетного органа

Новоалександровского городского округа

Ставропольского края Е.В. Зырянова

10 июня 2020 года