**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**: Светлинский территориальный отдел администрации Новоалександровского городского округа Ставропольского края (далее – Светлинский 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 Светлинским территориальным отделом.

**5. Срок проведения аудита:** начало проведения аудита – 20 июля 2020 года, окончание – 31 июля 2020 года**.**

**6. Результаты проведенного аудита:**

По результатам аудита установлено следующее:

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

Светлинский территориальный отдел осуществляет свою деятельность на основании Положения, зарегистрирован в едином государственном реестре юридических лиц, присвоен ОГРН № 1172651025535, ИНН № 2615016369.

Место нахождения и юридический адрес: 356026, Ставропольский край, Новоалександровский район, поселок Светлый, улица Советская, дом 9.

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

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

В соответствии с частью 2 статьи 38 Закона № 44-ФЗ приказом Светлинского территориального отдела от 09.01.2018 г. № 5.1-п контрактным управляющим назначена начальник Светлинского территориального отдела Винникова Марина Петровна, приказом Светлинского территориального отдела от 25.11.2019 г. № 44.1-п контрактным управляющим назначена начальник Светлинского территориального отдела Васичкина Татьяна Анатольевна.

Часть 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ устанавливает требование к контрактному управляющему иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. Контрактный управляющий образования в сфере закупок не имеет.

**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 14.12.2018г. №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 Светлинского территориального отдела утверждена приказом №39.1 от 19.12.2018 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 № 11.1 от 09 января 2019 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 - 09.01.2019.

Заказчиком за проверяемый период опубликовано еще 5 версий плана-графика на 2019 год. С учетом внесенных изменений общий объем закупок, предусмотренный планом-графиком на 2019 год, составляет 868 300,66 рублей.

**9. Оценка осуществления закупок.**

В 2019 году Светлинским территориальным отделом заключено:

1. с единственным поставщиком – 137 контрактов на сумму 1 922 343,04 рублей, из них:

в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ - 133 контракта на сумму 1 751 833,97 рублей;

в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ - 3 контракта на сумму 33 509,07 рублей;

в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ с гарантирующим поставщиком электрической энергии - 1 контракт на сумму 137 000,00 рублей;

1. по результатам проведения электронных аукционов – 1 контракт на сумму 502 574,73,00 рублей на текущий финансовый год.

**9.1.** На закупку электрической энергии в плане-графике на 2019 год предусмотрены средства в объеме 137 000,00 рублей.

Контракт энергоснабжения № 553835 заключен 09.01.2019 года с ПАО «Ставропольэнергосбыт» на сумму 137 000,00 рублей.

**9.2.** В плане-графике на 2019 год запланировано выполнение работ по текущему ремонту автомобильных дорог п. Светлый ул. Южная, ул. Широкая в сумме 677 454,00 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 №116-р от 16 апреля 2019 года.

Начальная (максимальная) цена контракта на выполнение работ по текущему ремонту автомобильных дорог п. Светлый ул. Южная, ул. Широкая определена проектно-сметным методом на основании локально-сметного расчета и составляет 677 454,00 рублей.

Извещение №0121600003819000045 и аукционная документация размещены на сайте 17.04.2019 г. Срок окончания подачи заявок - 26.04.2019 г. Требования части 2 статьи 63 Закона №44-ФЗ соблюдены.

По окончании срока подачи заявок было подано 2 заявки. Единой комиссией рассмотрены первые части заявок на участие в электронном аукционе и допущены к участию в электронном аукционе оба участника.

Протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе подписан и размещен на официальном сайте своевременно: 26.04.2019 г.

Электронный аукцион проводился 29.04.2019г. 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 25,81%.

Протокол подведения итогов электронного аукциона подписан 29.04.2019г., размещен на официальном сайте своевременно - 29.04.2019г.

По результатам размещения заказа на выполнение работ по текущему ремонту автомобильных дорог п. Светлый ул. Южная, ул. Широкая с победителем электронного аукциона КФХ «Эдельвейс» заключен муниципальный контракт от 13.05.2019 №38/19-ЭА (далее - контракт №38/19-ЭА) на сумму 502 574,73 рублей.

Информация о контракте №38/19-ЭА размещена на официальном сайте 22.05.2019г. Нарушено требование части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ о направлении информации о контракте для включения ее в реестр контрактов в течение 5 рабочих дней.

В соответствии с подпунктом 4.1 контракта №38/19-ЭА срок выполнения работ с момента заключения контракта в течение 25 календарных дней.

Работы выполнены в срок, акт о приемке выполненных работ №170 от 04.06.2019г.

В соответствии с подпунктом 3.2 контракта № 38/19-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 18.06.2019г. №594059).

**9.3.** В плане-графике на 2019 год запланировано выполнение работ по благоустройству и озеленению спортивно-игровой площадки «Добрыня» по ул. Советская в п. Светлый в сумме 2 293 644,00 рублей.

Способ размещения заказа – электронный аукцион.

Документация об электронном аукционе утверждена распоряжением администрации Новоалександровского городского округа №14-р от 16 января 2020 года.

Начальная (максимальная) цена контракта на выполнение работ по благоустройству и озеленению спортивно-игровой площадки «Добрыня» по ул. Советская в п. Светлый определена проектно-сметным методом на основании локально-сметного расчета и составляет 2 293 644,00 рублей.

Извещение №0121600003820000004 и аукционная документация размещены на сайте 17.01.2020 г. Срок окончания подачи заявок - 27.01.2020г. 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: 27.01.2020г.

Электронный аукцион проводился 28.01.2020г. 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 10,5%.

Протокол подведения итогов электронного аукциона подписан 29.01.2020г., размещен на официальном сайте своевременно - 29.01.2020г.

По результатам размещения заказа на выполнение работ по благоустройству и озеленению спортивно-игровой площадки «Добрыня» по ул. Советская в п. Светлый заключен муниципальный контракт от 10.02.2020г. №5/20-ЭА (далее - контракт №5/20 -ЭА) между заказчиком – Светлинским территориальным отделом и подрядчиком – ИП Сардарян Ольга Евгеньевна на сумму 2 052 811,38 рублей.

Информация о контракте №5/20-ЭА размещена на официальном сайте 14.02.2020 г. Требование части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ о направлении информации о контракте д ля включения ее в реестр контрактов исполнено.

В соответствии с подпунктом 4.1 контракта №5/20-ЭА срок выполнения работ до 31.10.2020 года.

**9.4.** В первоначальной версии плана-графика на 2019 год на закупку товаров, работ или услуг, на сумму, не превышающую 100 тысяч рублей, предусмотрено 1 933 248,00 рублей. В окончательной версии плана-графика на 2019 год сумма, предусмотренная на закупки по указанному основанию, составила 228 725,93 рублей.

Фактически Светлинским территориальным отделом заключено контрактов в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на сумму 1 922 343,04 рублей, что указывает на несоответствие информации, содержащейся в плане-графике на 2019 год. Нарушены требования части 1 статьи 16 Закона №44-ФЗ. Закупки, не предусмотренные планом-графиком, не могут быть осуществлены.

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

**Заключение**

1. Признать Светлинский территориальный отдел нарушившим требования части 6 статьи 38, части 3 статьи 103, части 1 статьи 16, Закона № 44-ФЗ.

2. В течение пяти рабочих дней со дня получения отчета Светлинский 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. Светлинскому 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 6 листах в двух экземплярах, один из которых передан Светлинскому 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

31 июля 2020 года