КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

ОЗЕРСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

|  |
| --- |
| Комсомольская ул., 9, г. Озерск Челябинской области, 456784Тел. 2-57-21, 2-43-46, факс (351-30) 2-30-48E-mail: secr.cb@ozerskadm.ruОГРН 1067422055667, ИНН/КПП 7422038164/741301001 |

 УТВЕРЖДАЮ

 Председатель

Контрольно-счетной палаты

Озерского городского округа

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_А.Ю. Люков

**Акт № 8**

**плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации**

**и иных нормативных правовых актов Российской Федерации**

**в сфере закупок**

г. Озерск 31.12.2014

 **Основание проведения плановой проверки:**

- пункт 3 части 3 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ);

- решение Собрания депутатов Озерского городского округа от 25.12.2013 № 233 «Об органе, уполномоченном на осуществление контроля в сфере закупок в Озерском городском округе»;

- Порядок проведения плановых проверок при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Озерского городского округа, утвержденный решением Собрания депутатов Озерского городского округа от 25.06.2014 № 103;

- распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа от 31.07.2014 № 36 «Об утверждении плана проверок осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Озерского городского округа на 2 полугодие 2014 года» (с изменениями от 18.09.2014);

- распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа от 24.11.2014 № 62 «О проведении плановой проверки соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг».

 **Предмет проверки**: соблюдение Управлением капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области (далее – Субъект контроля) требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

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

 **Проверяемый период:** с 01.01.2014 по 30.11.2014.

**Сроки проведения плановой проверки:** с 04.12.2014 по 26.12.2014.

**Состав инспекции:**

 Поспелова Ирина Юрьевна, начальник отдела правового и документационного обеспечения Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа (руководитель инспекции);

Сафронова Римма Авхадеевна, инспектор-ревизор Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа (член инспекции).

**Сведения о Субъекте контроля:** Управление капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области, адрес: Челябинская область, г. Озерск, ул. Индустриальная, 3, тел./факс (35130) 2-67-62, 7-05-34.

 ИНН 7422017943, КПП 741301001 (приложения № 1).

 Субъект контроля действует на основании Положения об Управлении капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области, утвержденного решением Собрания депутатов Озерского городского округа Челябинской области от 19.11.2011 № 165 (приложение № 2).

 **Руководитель Субъекта контроля:** исполняющий обязанности начальника Управления капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области Онищенко Е.Н.(распоряжение администрации Озерского городского округа от 23.06.2013 № 350лс) (приложение к акту № 3).

С 20.11.2014 на период отпуска Онищенко Е.Н. исполнение обязанностей начальника возложено на начальника отдела инженерного обеспечения, транспорта и связи Управления капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области - Карымова В.Ф. (распоряжение от 11.11.2014 № 551лс) (приложение № 4).

В соответствии с решением Собрания депутатов Озерского городского округа от 18.12.2013 № 211 уполномоченным органом на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков Озерского городского округа является администрация Озерского городского округа в лице Управления экономики администрации Озерского городского округа.

 Инспекцией проведена проверка по завершенным закупкам для нужд Субъекта контроля, контракты по которым заключены.

**1. Планирование закупок для нужд Субъекта контроля**

1.1. Субъект контроля является муниципальным казенным учреждением, финансовое обеспечение деятельности которого осуществляется за счет средств бюджета Озерского городского округа в соответствии с бюджетной сметой на 2014 год (приложение № 5).

 Таблица

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | КОСГУ | Утверждено плановых назначений, руб. | Исполнено,руб. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Заработная плата | 211 | 6 467 088,00 | 5 210 181,74 |
| 2 | Прочие выплаты | 212 | 1 080,00 | 550,33 |
| 3 | Начисления на выплатыпо оплате труда | 213 | 1 953 060,00 | 1 534 399,42 |
| 4 | Услуги связи | 221 | 214 544,00 | 161 255,49 |
| 5 | Транспортные услуги  | 222 | 87 854,00 | 16 990,00 |
| 6 | Коммунальные услуги | 223 | 18 778 315,86 |  14 675 190,02 |
| 7 | Арендная плата за пользование имуществом | 224 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Работы, услуги по содержанию имущества | 225 | 174 193 653,59 | 145 355 963,43 |
| 9 | Прочие работы, услуги  | 226 | 7 870 321,27 | 4 847 061,36 |
| 10 | Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям  | 241 | 56 109 817,86 | 43 268 638,54 |
| 11 | Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций | 242 | 2 763 030,56 | 2 763 030,56 |
| 12 | Прочие расходы | 290 | 856 913,87 | 656 030,07 |
| 13 | Увеличение стоимости основных средств | 310 | 2 281 213,33 | 300 570,00 |
| 14 | Увеличение стоимости материальных запасов | 340 | 656 095,00 |  373 373,36 |
|  | **Итого:** |  | **272 232 987,34** | **219 163 234,32** |
|  | На осуществление закупок товаров, работ, услуг(стр.4+стр.5 + стр.6+стр.7+стр.8+стр.9 + стр.13+ стр.14) |  | 204 081 997,05 | 165 730 403,66 |

1.2. В 2013 году (со сроком исполнения в 2014 году) заключен 51 договор на сумму 82 070 749 руб. 95 коп.

В 2014 году Субъектом контроля не осуществлялись закупки товаров, работ, услуг путем проведения конкурсов, запросов котировок, запросов предложений.

1.3. В 2014 году Субъект контроля осуществил закупку товаров, работ, услуг следующими способами:

1.3.1. Путем проведения аукционов в электронной форме заключено 46 контрактов на общую сумму 105 824 150 руб. 44 коп.

1.3.2. Без проведения конкурентных процедур (на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ) заключено 178 договоров на общую сумму 10 947 953 руб. 42 коп. Кроме того, сотрудникам Субъекта контроля выдано денежных средств под отчет на приобретение товаров, оплату работ, услуг в сумме 7 308 руб. 20 коп.

1.4. В соответствии с пунктом 2 приказа Министерства экономического развития Российской Федерации и Федерального казначейства от 20.09.2013 № 544/18н «Об особенностях 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 – приказ от 20.09.2013 № 544/18н) планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

В Озерском городском округе бюджет на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов принят решением депутатов Озерского городского округа Челябинской области от 18.12.2013 № 222 (приложение № 6).

В нарушение пункта 2 приказа от 20.09.2013 № 544/18н План-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на 2014 год Субъектом контроля размещен на официальном сайте 04.03.2014 (приложение № 7).

1.5. Профессионализация:

Субъектом контроля представлена копия свидетельства о прохождении Онищенко Е.Н. в 2014 году повышения квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными заказами» (приложение № 8).

**2. Порядок организации закупок у Субъекта контроля**

 2.1. Проверкой порядка организации закупок установлено:

- приказом от 02.07.2013 № 32 руководитель Субъекта контроля наделен правом электронной подписи при обмене электронными документами с общероссийским официальным сайтом в сети интернет по размещению заказов для муниципальных нужд, а также при проведении процедур размещения заказа способом открытого аукциона в электронной форме (приложение № 9);

- приказом от 31.12.2013 № 66 создана контрактная служба с 01.01.2014 без образования отдельного подразделения (приложение № 10);

- приказом от 25.03.2014 № 5а юрисконсульт назначен ответственным за осуществление закупок, включая исполнение каждого контракта (приложение № 11);

- приказом от 21.02.2014 № 3.2 внесены изменения в состав контрактной службы (приложение № 12);

- приказом от 02.06.2014 № 20.2 внесены изменений в Положение о контрактной службе (приложение № 13);

- приказом от 09.06.2014 № 21.1 внесены изменения в состав контрактной службы (приложение № 14);

- приказом от 19.08.2014 № 34.2 внесены изменения в состав контрактной службы (приложение № 15);

- приказом от 05.05.2014 № 18 юрисконсульт назначен уполномоченным лицом, наделенным правом электронной подписи для работы на официальном сайте Российской Федерации [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) (приложение № 16);

- приказом от 19.08.2014 № 34.1 юрисконсульт назначен уполномоченным лицом, наделенным правом электронной подписи для работы на официальном сайте Российской Федерации [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) (приложение № 17);

- приказом от 09.01.2014 № 1 создана рабочая комиссия для приемки в эксплуатацию законченных реконструкцией, капитального ремонта и ремонта объектов коммунальной инфраструктуры и объектов внешнего благоустройства (приложение № 18);

- приказом от 09.01.2014 № 1а создана приемочная комиссия (с организацией проведения экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги) (приложение № 19).

 2.3. Субъектом контроля представлены копии следующих документов:

- приказа о приеме работника на работу от 18.08.2014 № 47лс (приложение № 20);

- приказа о прекращении трудового договора с работником от 08.08.2014 № 44лс (приложение № 21);

- приказа об изменении фамилии от 16.07.2014 № 34лс (приложение № 22);

- приказа о переводе работника на другую работу от 09.06.2014 № 30лс (приложение № 23);

- приказа о приеме работника на работу от 18.03.2014 № 11лс (приложение № 24);

- приказа о прекращении трудового договора с работником от 14.03.2014 № 10лс (приложение № 25);

- приказа о переводе работника на другую работу от 20.02.2014 № 5лс (приложение № 26);

- приказа о прекращении трудового договора с работником от 19.02.2014 № 3лс (приложение № 27);

- приказа об установлении доплаты от 19.02.2014 № 4лс (приложение № 28);

- должностной инструкции начальника управления от 17.02.2014 № 3 (приложение № 29);

- должностной инструкции начальнику отдела инженерного обеспечения транспорта и связи от 16.07.2012 № 14 (приложение № 30);

- должностной инструкции начальнику отдела капстроительства и благоустройства от 29.12.2012 № 11 (приложение № 31);

- должностной инструкции начальнику финансово-экономического отдела от 06.05.2014 № 1 (приложение № 32);

- должностной инструкции юрисконсульту юридического отдела от 09.06.2014 № 4 (приложение № 33);

- должностной инструкции юрисконсульта от 07.06.2012 № 13 (приложение № 34).

**3. Выборочная проверка заключения муниципальных контрактов**

**по результатам использования конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей)**

3.1. В нарушение требований части 1 статьи 34, частей 2, 3, 10 статьи 70, части 3 статьи 96, частей 2, 3 статьи 37 Федерального закона № 44-ФЗ, извещения о проведении электронного аукциона по результатам аукциона в электронной форме между Субъектом контроля и подрядчиком (поставщиком, исполнителем) заключены следующие муниципальные контракты:

- от 17.06.2014 № 14-2014/УКСиБ на выполнение работ по содержанию территорий и зеленых насаждений в скверах г. Озерска с индивидуальным предпринимателем Добрыниной Ю.А. по цене 2 245 790 руб. 97 коп.

По результатам проведения аукциона произошло снижение начальной (максимальной) цены контракта с 3 035 702 руб. 22 коп. до 2 245 790 руб. 97 коп., то есть цена контракта снижена победителем аукциона на 26,02%. Субъектом контроля заключен контракт без предоставления ИП Добрыниной Ю.А. обеспечения исполнения контракта в размере, превышающем в полтора раза размер обеспечения контракта, указанный в извещении о проведении электронного аукциона в сумме 607 140 руб. 44 коп. или информации, подтверждающей добросовестность участника, таким образом не применены антидемпинговые меры.

В нарушение частей 3, 4 статьи 96 Федерального закона № 44-ФЗ обеспечение исполнения контракта перечислено ИП Добрыниной Ю.А. не на лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств, указанный в пункте 7.4 контракта в сумме 607 140 руб. 44 коп., что подтверждается платежным поручением № 203 от 16.06.2014. Таким образом, Субъектом контроля заключен муниципальный контракт без предоставления участником закупки обеспечения исполнения контракта (приложение № 35).

- от 23.06.2014 № 15-2014/УКСиБ на выполнение работ по сносу многоквартирного жилого дома по ул. 8 Марта, 12, п. Новогорный г. Озерск с ООО «ТСК «Микс» по цене 315 504 руб. 73 коп.

По результатам проведения аукциона произошло снижение начальной (максимальной) цены контракта с 697 590 руб. 04 коп. до 315 504 руб. 73 коп., то есть цена контракта снижена на 54,8% участником аукциона, предложение которого о цене контракта содержит лучшие условия после условий, предложенных победителем аукциона. ООО «ТСК «Микс» исполнение контракта обеспечено внесением денежных средств на указанный заказчиком счет в размере 139 518 руб. 01 коп., что подтверждается платежным поручением от 18.06.2014 № 44. Субъектом контроля заключен контракт без предоставления ООО «ТСК «Микс» обеспечения исполнения контракта в размере, превышающем в полтора раза размер обеспечения контракта, указанный в извещении о проведении электронного аукциона в сумме 139 518 руб. 01 коп. или информации, подтверждающей добросовестность участника, таким образом не применены антидемпинговые меры (приложение № 36);

- от 14.07.2014 № 21-2014/УКСиБ на выполнение работ по капитальному ремонту резервуаров емкостью 800 куб.м. № 1 и № 2 с ООО «Пенетрон-Регион» по цене 2 185 216 руб. 35 коп.

По результатам проведения аукциона произошло снижение начальной (максимальной) цены контракта с 2 956 730 руб. 72 коп. до 2 185 216 руб. 35 коп., то есть цена контракта снижена победителем аукциона на 26,1%. Победителем аукциона исполнение контракта обеспечено внесением денежных средств на указанный заказчиком счет в размере 591 346 руб. 14 коп., что подтверждается платежным поручением от 14.07.2014 № 174. Субъектом контроля заключен контракт без предоставления ООО «Пенетрон-Регион» обеспечения исполнения контракта в размере, превышающем в полтора раза размер обеспечения контракта, указанный в извещении о проведении электронного аукциона в сумме 591 346 руб. 14 коп или информации, подтверждающей добросовестность участника, таким образом, не применены антидемпинговые меры (приложение № 37).

1. **Проверка договоров, заключенных в соответствии**

**со статьей 93 Федерального закона № 44-ФЗ**

 4.1. В ходе проверки установлено, что Субъектом контроля в проверяемом периоде осуществлены закупки товаров, работ, услуг у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), не превышающие ста тысяч рублей по следующим заключенным договорам и представленным авансовым отчетам:

 - 170 договоров на общую сумму 10 610 553 руб. 30 коп.;

 - 8 договоров подряда с физическими лицами на общую сумму 337 400 руб. 12 коп.;

 - 9 авансовых отчетов, согласно которым подотчетными лицами приобретены и оплачены товары, работы, услуги на общую сумму 7 308 руб. 20 коп.

 Согласно пункту 16 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ совокупный годовой объем закупок – утвержденный на соответствующий финансовый год общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок, в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году. На основании данных бюджетной сметы, с учетом изменений, у Субъекта контроля совокупный годовой объем закупок по состоянию на 30.11.2014 года составил 204 081 997 руб. 05 коп.

 Пять процентов от совокупного годового объема закупок у Субъекта контроля составляет 10 204 099 руб. 85 коп. Согласно реестру муниципальных контрактов (договоров), заключенных с 01.01.2014 по 30.11.2014 в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, представленного Субъектом контроля по запросу контрольного органа, Субъектом контроля заключено 187 договоров на общую сумму 10 955 261 руб. 62 коп. Таким образом, совокупный годовой объем закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на сумму не более 100 тыс. руб. превышает 5% совокупного годового объема закупок по состоянию на 01.12.2014 (приложение № 38).

 4.2. В ходе проверки договоров, заключенных Субъектом контроля в соответствии со статьей 93 Федерального закона № 44-ФЗ, установлено:

 - Субъектом контроля заключен договор от 30.04.2014 № 38а-2014/УКСиБ с физическим лицом на выполнение работ по уборке помещений на сумму 7 043 руб. 40 коп. По состоянию на 30.11.2014 оплачено по данному договору 49 303 руб. 80 коп. (приложение № 39);

 - Субъектом контроля оплата услуг внутризоновой телефонной связи и почтовой связи, предоставляемых в текущем году, осуществлялась по договорам прошлых лет. Договор на предоставление внутризоновой телефонной связи от 01.02.2013 № 134 (приложение № 40), договор на оказание услуг почтовой связи 16.04.2012 № Д-01-1831 содержат условия о продлении срока договора на неопределенный срок (приложение № 41).

 При включении в договор условия о возможности его пролонгации необходимо учитывать следующее:

 1) частью 1 статьи 2 Федерального закона № 44-ФЗ установлено, что законодательство Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд основывается, в том числе, на положениях Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – БК РФ).

 Так, в соответствии со статьей 162 БК РФ принятие получателем бюджетных средств бюджетных обязательств осуществляется в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств и (или) бюджетных ассигнований.

 Субъекту контроля согласно уведомлению о бюджетных назначениях лимиты бюджетных ассигнований доводятся только на один финансовый год. Следовательно, договор на предоставление внутризоновой телефонной связи, договор на оказание услуг почтовой связи должен быть заключен в 2014 году в сумме запланированных бюджетной сметой средств.

 4.3. Субъектом контроля при осуществлении закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) неправильно определялись закупки в соответствии с предусмотренными пунктами части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

 Так, Субъектом контроля заключен договор в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ с предприятием, услуги которого относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий (договор от 01.07.2014 № 159 с ФГУП ПО «Маяк» на оказание услуг электросвязи на сумму 68 980 руб. 44 коп.) (приложение № 42) и заключен договор в соответствии с вышеуказанным пунктом на сумму, превышающую 100 тыс. руб. (договор от 09.01.2014 №4 на выполнение работ по обслуживанию информационных баз и технологий на сумму 126 000 руб. 00 коп.) (приложение № 43).

4.4. В нарушение частей 3, 4 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ Субъектом контроля по контрактам (договорам), заключенным до 04.06.2014 года, не представлены документально оформленные отчеты о невозможности и нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта.

1. **Выборочная проверка внесения сведений в реестр контрактов**

5.1. В нарушение установленного частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ срока Субъектом контроля направлена в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации информация о заключении (изменении, исполнении, расторжении) следующих контрактов:

 - 02.06.2014 заключено дополнительное соглашение № 1 к муниципальному контракту от 13.05.2014 № 7-2014/УКСиБ, сведения об изменении контракта размещены на официальном сайте 29.07.2014, то есть позже трех рабочих дней с момента внесения изменений в контракт (приложение № 44);

 - муниципальный контракт от 28.05.2014 № 10-2014/УКСиБ исполнен 25.06.2014, сведения об исполнении контракта направлены в реестр контрактов 08.07.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 45);

 - муниципальный контракт от 23.06.2014 № 15-2014/УКСиБ исполнен 18.08.2014, сведения об исполнении контракта направлены в реестр контрактов 06.11.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 36);

 - 11.07.2014 заключено дополнительное соглашение № 1 к муниципальному контракту от 04.07.2014 № 18-2014/УКСиБ, сведения об изменении контракта размещены на официальном сайте 12.11.2014, то есть позже трех рабочих дней с момента внесения изменений в контракт (приложение № 46);

 - 18.08.2014 заключено дополнительное соглашение № 1 к муниципальному контракту от 14.07.2014 № 21-2014/УКСиБ, сведения об изменении контракта не размещены на официальном сайте (приложение № 37);

 - 23.07.2014 заключено дополнительное соглашение № 1 к муниципальному контракту от 23.07.2014 № 22-2014/УКСиБ, сведения об изменении контракта размещены на официальном сайте 28.11.2014, то есть позже трех рабочих дней с момента внесения изменений в контракт (приложение № 47);

 - муниципальный контракт от 23.07.2014 № 25-2014/УКСиБ исполнен 19.09.2014, сведения об исполнении контракта направлены в реестр контрактов 06.11.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 48);

 - муниципальный контракт № 27-2014/УКСиБ заключен 09.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 14.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 49);

 - муниципальный контракт № 28-2014/УКСиБ заключен 04.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 14.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 50);

 - муниципальный контракт № 28-2014/УКСиБ заключен 07.08.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 12.11.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 51);

 - муниципальный контракт № 29-2014/УКСиБ заключен 04.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 14.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 52);

 - муниципальный контракт № 31-2014/УКСиБ заключен 10.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 14.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 53);

 - муниципальный контракт № 32-2014/УКСиБ заключен 02.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 13.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 54);

 - муниципальный контракт № 34-2014/УКСиБ заключен 10.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 13.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 55);

 - муниципальный контракт № 35-2014/УКСиБ заключен 04.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 14.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 56);

 - муниципальный контракт № 37-2014/УКСиБ заключен 10.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 14.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 57);

 - муниципальный контракт № 39-2014/УКСиБ заключен 11.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 13.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 58);

 - муниципальный контракт № 44-2014/УКСиБ заключен 29.09.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 13.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 59);

 - муниципальный контракт № 46-2014/УКСиБ заключен 06.10.2014, сведения о заключении контракта направлены в реестр контрактов 13.10.2014, то есть позже трех рабочих дней с даты исполнения контракта, приемки выполненной работы (приложение № 60).

 5.2. В нарушение части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в реестр контрактов не включены следующие документы:

 - документ о приемке выполненной работы по муниципальному контракту от 28.05.2014 № 10-2014/УКСиБ (приложение № 45);

 - документ о приемке выполненной работы по муниципальному контракту от 23.06.2014 № 15-2014/УКСиБ (приложение № 36);

 - информация об изменении контракта – заключении дополнительного соглашения № 1 к муниципальному контракту от 23.06.2014 № 15-2014/УКСиБ (приложение № 36);

 - документ о приемке выполненной работы по муниципальному контракту от 11.07.2014 № 19-2014/УКСиБ (приложение № 61);

 - документ о приемке выполненной работы по муниципальному контракту от 14.07.2014 № 21-2014/УКСиБ (приложение № 37);

 - информация об изменении контракта – заключении дополнительного соглашения № 1 к муниципальному контракту от 23.07.2014 № 25-2014/УКСиБ (приложение № 48);

 - документ о приемке выполненной работы по муниципальному контракту от 10.09.2014 № 34-2014/УКСиБ (приложение № 55);

 - документ о приемке выполненной работы по муниципальному контракту от 11.09.2014 № 39-2014/УКСиБ (приложение № 58).

1. **Выборочная проверка исполнения контрактов (договоров)**

6.1. В нарушение статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ изменены существенные условия контракта:

- Субъектом контроля изменена цена муниципального контракта от 13.05.2014 № 7-2014/УКСиБ с 5 578 000 руб. 00 коп. на 2 871 962 руб. 62 коп. (соглашение сторон об уменьшении цены не представлено в ходе проверки, не размещено на официальном сайте, изменение цены контракта отражено в сведениях, размещенных на официальном сайте от 23.10.2014). 05.11.2014 на официальном сайте размещены сведения об исполнении контракта на сумму 2 871 962 руб. 62 коп. (приложение № 44);

- дополнительным соглашением № 1 к муниципальному контракту от 04.07.2014 № 18-2014/УКСиБ изменен пункт 3.2 контракта – срок начала выполнения работ изменен с 01.07.2014 на 05.07.2014 (приложение № 46).

6.2. В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ Субъектом контроля по состоянию на 08.12.2014 (приложение № 68) не размещены на официальном сайте результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге в форме отчета:

- об исполнении муниципального контракта от 13.05.2014 № 7-2014/УКСиБ (приложение № 44);

- об исполнении муниципального контракта от 28.05.2014 № 10-2014/УКСиБ (приложение № 45);

- об исполнении муниципального контракта от 04.06.2014 № 11-2014/УКСиБ (приложение № 62);

- об исполнении муниципального контракта от 09.06.2014 № 12-2014/УКСиБ (приложение № 63);

- об исполнении муниципального контракта от 23.06.2014 № 15-2014/УКСиБ (приложение № 36);

- об исполнении муниципального контракта от 11.07.2014 № 19-2014/УКСиБ (приложение № 61);

- об исполнении муниципального контракта от 14.07.2014 № 21-2014/УКСиБ (приложение № 37);

- об исполнении муниципального контракта от 23.07.2014 № 22-2014/УКСиБ (приложение № 47);

- об исполнении муниципального контракта от 23.07.2014 № 25-2014/УКСиБ (приложение № 48);

- об исполнении муниципального контракта от 09.09.2014 № 27-2014/УКСиБ (приложение № 49);

- об исполнении муниципального контракта от 02.09.2014 № 32-2014/УКСиБ (приложение № 54);

- об исполнении муниципального контракта от 10.09.2014 № 34-2014/УКСиБ (приложение № 55);

- об исполнении муниципального контракта от 11.09.2014 № 39-2014/УКСиБ (приложение № 58);

- об исполнении муниципального контракта от 29.09.2014 № 44-2014/УКСиБ (приложение № 59);

- об исполнении муниципального контракта от 08.10.2014 № 45-2014/УКСиБ (приложение № 64);

- об исполнении муниципального контракта от 10.10.2014 № 49-2014/УКСиБ (приложение № 65);

- о расторжении по соглашению сторон муниципального контракта от 22.10.2014 № 53-2014/УКСиБ (приложение № 66);

- о расторжении по соглашению сторон муниципального контракта от 27.10.2014 № 54-2014/УКСиБ (приложение № 67).

В ходе проведения проверки Субъектом контроля с нарушением сроков размещены отчеты по исполнению (расторжению) перечисленных контрактов, за исключением отчетов по контрактам от 23.06.2014 № 15-2014/УКСиБ, от 23.07.2014 № 25-2014/УКСиБ, от 09.09.2014 № 27-2014/УКСиБ.

6.3. Согласно части 4 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ (в редакции от 28.12.2013) заказчик обязан привлекать экспертов, экспертные организации к проведению экспертизы поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги в случае, если закупка осуществляется у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), за исключением случаев, предусмотренных [пунктами 1](#sub_9311), 4, 6-8, [15](#sub_93115), [17](#sub_93117), 18, 22, [23](#sub_93123), [26](#sub_93126) и 27 [части 1 статьи 93](#sub_93127) Федерального закона № 44-ФЗ.

В нарушение указанной нормы Субъектом контроля проведена своими силами экспертиза результата, предусмотренного контрактом, в части его соответствия условиям муниципального контракта от 28.05.2014 № 10-2014/УКСиБ (заключен с единственным подрядчиком на основании пункта 25 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ после получения соответствующего согласования Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа) (приложение № 45).

1. **Сведения о привлечении к административной ответственности должностных лиц Субъекта контроля**

 Субъектом контроля представлена копия постановления руководителя УФАС по Челябинской области от 09.06.2014 № 7.30-1.4/162-14 о привлечении исполняющего обязанности начальника Субъекта контроля к административной ответственности по части 1.4 статьи 7.30 КоАП РФ за нарушение срока размещения на официальном сайте плана-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2014 год (приложение № 69).

**Заключение**

1. В результате проведения плановой проверки в действиях Управления капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области установлены нарушения требований приказа от 20.09.2013 № 544/18н, части 1 статьи 34, частей 2, 3 статьи 37, частей 2, 3, 10 статьи 70, частей 3, 4 статьи 96, частей 3, 4 статьи 93, частей 2, 3 статьи 103, частей 4, 9 статьи 94, статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ.

2. Учитывая, что выявленные нарушения содержат признаки административных правонарушений, ответственность за совершение которых предусмотрена статьями 7.29, 7.30, 7.31, 7.32 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации, направить акт проверки и прилагаемые к нему материалы в уполномоченный на осуществление контроля в сфере размещения заказов орган исполнительной власти Челябинской области – Главное контрольное управление Челябинской области для решения вопроса о возбуждении дел об административных правонарушениях по фактам выявленных нарушений.

 3. Выдать Управлению капитального строительства и благоустройства администрации Озерского городского округа Челябинской области предписание об устранении нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

**Приложения:**

1. Копии свидетельств о постановке на учет в налоговом органе, внесении записи в ЕГРЮЛ на 2 л. в 1 экз.

2. Копия решения от 19.10.2011 № 165 на 12 л. в 1 экз.

3. Копия распоряжения от 28.06.2013 № 350л.с на 1 л. в 1 экз.

4. Копия распоряжения от 11.11.2014 № 551лс на 1 л. в 1 экз.

5. Копия бюджетной сметы на 2014 год на 43 л. в 1 экз.

6. Копия решения от 18.12.2013 № 222 на 9 л. в 1 экз.

7. Копия плана-графика версия 1, распечатка с сайта на 10 л. в 1 экз.

8. Копия удостоверения о повышении квалификации на 1 л. в 1 экз.

9. Копия приказа от 02.07.2013 № 32 на 1 л. в 1 экз.

10. Копия приказа от 31.12.2013 № 66 с Положением на 10 л. в 1 экз.

11. Копия приказа от 25.03.2014 № 5а на 1 л. в 1 экз.

12. Копия приказа от 21.02.2014 № 3.2 на 2 л. в 1 экз.

13. Копия приказа от 02.06.2014 № 20.2 с Положением на 10 л. в 1 экз.

14. Копия приказа от 09.06.2014 № 21.1 на 2 л. в 1 экз.

15. Копия приказа от 19.08.2014 № 34.2 на 2 л. в 1 экз.

16. Копия приказа от 05.05.2014 № 18 на 2 л. в 1 экз.

17. Копия приказа от 19.08.2014 № 34.1 на 2 л. в 1 экз.

18. Копия приказа от 09.01.2014 № 1 на 2 л. в 1 экз.

19. Копия приказа от 09.01.2014 № 1а на 3 л. в 1 экз.

20. Копия приказа от 18.08.2014 № 47лс на 1 л. в 1 экз.

21. Копия приказа от 08.08.2014 № 44лс на 1 л. в 1 экз.

22. Копия приказа от 16.07.2014 № 34лс на 1 л. в 1 экз.

23. Копия приказа от 09.06.2014 № 30лс на 1 л. в 1 экз.

24. Копия приказа от 18.03.2014 № 11лс на 1 л. в 1 экз.

25. Копия приказа от 14.03.2014 № 10лс на 1 л. в 1 экз.

26. Копия приказа от 20.02.2014 № 5лс на 1 л. в 1 экз.

27. Копия приказа от 19.02.2014 № 3лс на 1 л. в 1 экз.

28. Копия приказа от 19.02.2014 № 4лс на 1 л. в 1 экз.

29. Копия должностной инструкции от 17.02.2014 № 3 на 7 л. в 1 экз.

30. Копия должностной инструкции от 16.07.2012 № 14 на 6 л. в 1 экз.

31. Копия должностной инструкции от 29.12.2012 № 11 на 4 л. в 1 экз.

32. Копия должностной инструкции от 06.05.2014 № 1 на 5 л. в 1 экз.

33. Копия должностной инструкции от 09.06.2014 № 4 на 5 л. в 1 экз.

34. Копия должностной инструкции от 07.06.2012 № 13 на 4 л. в 1 экз.

35. Копия муниципального контракта от 17.06.2014 № 14-2014/УКСиБ,

 изменения извещения о проведении электронного аукциона, копии

 выписок из лицевого счета с платежными поручениями на 61 л. в 1 экз.

36. Копия муниципального контракта от 23.06.2014 № 15-2014/УКСиБ,

 извещение о проведении электронного аукциона на 32 л. в 1 экз.

37. Копия муниципального контракта от 14.07.2014 № 21-2014/УКСиБ,

 извещение о проведении электронного аукциона на 61 л. в 1 экз.

38. Реестр муниципальных контрактов на 10 л. в 1 экз.

39. Копия договора от 30.04.2014 № 38а-2014/УКСиБ, копии платежных

 поручений на 28 л. в 1 экз.

40. Копия договора от 01.02.2013 № 134, копии платежных поручений

 на 19 л. в 1 экз.

41. Копия договора от 16.04.2012 № Д-01-1831, копии платежных

 поручений на 19 л. в 1 экз.

42. Копия договора от 01.07.2014 № 159 на 10 л. в 1 экз.

43. Копия договора от 09.01.2014 № 4-2014/УКСиБ, копии платежных

 поручений на 34 л. в 1 экз.

44. Копия муниципального контракта от 13.05.2014 № 7-2014/УКСиБ,

 скриншот об информации о контракте на 66 л. в 1 экз.

45. Копия муниципального контракта от 28.05.2014 № 10-2014/УКСиБ,

 копия заключения по экспертизе, письмо о согласовании на 30 л. в 1 экз.

46. Копия муниципального контракта от 04.07.2014 № 18-2014/УКСиБ

 на 27 л. в 1 экз.

47. Копия муниципального контракта от 23.07.2014 № 22-2014/УКСиБ

 на 184 л. в 1 экз.

48. Копия муниципального контракта от 30.07.2014 № 25-2014/УКСиБ

 на 36 л. в 1 экз.

49. Копия муниципального контракта от 09.09.2014 № 27-2014/УКСиБ

 на 25 л. в 1 экз.

50. Копия муниципального контракта от 04.09.2014 № 28-2014/УКСиБ

 на 25 л. в 1 экз.

51. Копия муниципального контракта от 28.07.2014 № 28-2014/УКСиБ

 на 23 л. в 1 экз.

52. Копия муниципального контракта от 04.09.2014 № 29-2014/УКСиБ

 на 25 л. в 1 экз.

53. Копия муниципального контракта от 10.09.2014 № 31-2014/УКСиБ

 на 25 л. в 1 экз.

54. Копия муниципального контракта от 01.09.2014 № 32-2014/УКСиБ

 на 39 л. в 1 экз.

55. Копия муниципального контракта от 10.09.2014 № 34-2014/УКСиБ

 на 37 л. в 1 экз.

56. Копия муниципального контракта от 04.09.2014 № 35-2014/УКСиБ

 на 27 л. в 1 экз.

57. Копия муниципального контракта от 10.09.2014 № 37-2014/УКСиБ

 на 27 л. в 1 экз.

58. Копия муниципального контракта от 11.09.2014 № 39-2014/УКСиБ

 на 36 л. в 1 экз.

59. Копия муниципального контракта от 29.09.2014 № 44-2014/УКСиБ

 на 34 л. в 1 экз.

60. Копия муниципального контракта от 06.10.2014 № 28-2014/УКСиБ

 на 39 л. в 1 экз.

61. Копия муниципального контракта от 11.07.2014 № 19-2014/УКСиБ

 на 77 л. в 1 экз.

62. Копия муниципального контракта от 04.06.2014 № 11-2014/УКСиБ

 на 36 л. в 1 экз.

63. Копия муниципального контракта от 09.06.2014 № 12-2014/УКСиБ

 на 39 л. в 1 экз.

64. Копия муниципального контракта от 08.10.2014 № 45-2014/УКСиБ

 на 26 л. в 1 экз.

65. Копия муниципального контракта от 10.10.2014 № 49-2014/УКСиБ

 на 25 л. в 1 экз.

66. Копия муниципального контракта от 22.10.2014 № 53-2014/УКСиБ

 на 43 л. в 1 экз.

67. Копия муниципального контракта от 27.10.2014 № 54-2014/УКСиБ

 на 28 л. в 1 экз.

68. Скриншот реестра отчетов заказчика от 08.12.2014 на 4 л. в 1 экз.

69. Копия постановления № 7.30–1.4/162–14 от 09.07.2014 на 6 л. в 1 экз.

70. Предписание от 31.12.2014 № 4 на 2 л. в 1 экз.

Начальник отдела правового и

документационного обеспечения

Контрольно-счетной палаты

Озерского городского округа И.Ю. Поспелова

Инспектор-ревизор

Контрольно-счетной палаты

Озерского городского округа Р.А. Сафронова

Копию акта на \_\_\_\_\_\_\_ листах получил(а) «\_\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_ года.

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

(Ф.И.О., должность)