

АКТ
о результатах проведения контрольного мероприятия

17 января 2020 г.

г. Санкт-Петербург

Тема плановой камеральной проверки: осуществление контроля за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Субъект контроля: контрактный управляющий Местной Администрации МО МО №72

Метод проведения контрольного мероприятия – камеральная проверка.

Способ проведения проверки - выборочный.

Период проведения проверки – с 01 января 2019 года по 20 ноября 2019 года

Время проведения проверки с 16 декабря 2019г. по 17 января 2020 г.

В соответствии Постановлением Местной Администрации МО МО №72 от 03.12.2019 №20 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» органом внутреннего муниципального финансового контроля внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа №72», Планом контрольных мероприятий органа контроля Местной администрации МО МО № 72 за 2019 год, утвержденного распоряжением Местной Администрации МО МО №72 от 08.12.2019 № 5а , распоряжением Местной администрации «О проведении плановой камеральной проверки проверочной группой органа контроля» от 11.12.2019 №10а комиссией в составе :

Серебrenниковой Д.Р., заместителя главы Местной администрации МО МО № 72,

Тенищевой О.Г., главы Местной администрации МО МО № 72;

Трохманенко Г.Г., главного бухгалтера Местной администрации МО МО № 72

проведено контрольное мероприятие в форме плановой камеральной проверки (далее – проверка).

Проверка проводилась путем рассмотрения и анализа представленных документов, а также сведений, размещенных на официальном сайте ЕИС в сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт, сайт ЕИС). Документы, необходимые для проведения проверки по соблюдению действующего законодательства в сфере закупок, были представлены.

Перечень основных вопросов, подлежащих изучению в ходе проведения проверки:

- соблюдение требований к обоснованию закупок
- соблюдение правил нормирования в сфере закупок, предусмотренного статьей 19 Федерального закона от 05.04.2013 № Федерального закона N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»
- соблюдение правил определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги
- соблюдение применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта
- соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;
- проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги
- проверка соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки

Проверкой установлено следующее

Распоряжением МА МО МО №72 «О назначении контрактного управляющего МА МО МО №72» от 28.03.2014 №2 контрактным управляющим назначен Бондарев И.А., глава МА МО МО №72, осуществлявший свои полномочия до 20 ноября 2019 года.

В соответствии со статьей 38 Федерального закона №Федерального закона N 44-ФЗ контрактный управляющий осуществляет следующие функции и полномочия:

- разрабатывает план-график, осуществляет подготовку изменений для внесения в план-график, размещает в единой информационной системе план-график и внесенные в него изменения;

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

- обеспечивает осуществление закупок, в том числе заключение контрактов;

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

- организует в случае необходимости на стадии планирования закупок консультации с поставщиками и участвует в таких консультациях в целях определения состояния конкурентной среды на соответствующих рынках товаров, работ, услуг, определения наилучших технологий и других решений для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

В соответствии с пунктом 6 статьи 38 Федерального закона №Федерального закона N 44-ФЗ контрактный управляющий должен иметь высшее или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. В личном деле Бондарева И.А. документы о получении образования/повышения квалификации в сфере закупок отсутствуют.

В соответствии со статьей Федерального закона N 44-ФЗ (в ред. Федерального закона от 04.06.2014 N 140-ФЗ) "О контрактной системе в сфере

закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" муниципальные заказчики обязаны составлять и публиковать в открытом доступе план закупок. План закупок должен одержать информацию о целях приобретения товаров и услуг, описание закупаемых объектов, данные об объемах выделенного финансирования, планируемые сроки проведения процедур. В соответствии с частью 4 статьи 38 Федерального закона N 44-ФЗ обязанность по составлению и публикации плана возложена на контрактного управляющего. Сроки составления и публикации плана закупок на 2019 определены в статье 17 Федерального закона N 44-ФЗ: государственные и муниципальные заказчики формируют и утверждают документ в течение 10 дней с момента доведения до них объема прав в денежном эквиваленте на принятие и исполнение обязательств в соответствии с нормами Бюджетного Кодекса России.

В ходе проверки установлено, что план закупок на 2019 год (уникальный номер плана закупок 201901723000012001) был утвержден и размещен на официальном сайте 17 декабря 2018 года. Всего на официальном сайте размещено 8 версий Плана. В 8-й версии Плана от 8 июля 2019 года содержится информация о девяти планируемых закупках товаров, работ, услуг для муниципальных нужд на сумму 29 055 789,22 рублей:

Идентификационный код закупки	Наименование объекта и (или) объектов закупки
193781622824278160100100090004299244	Оборудование контейнерной площадки на дворовой территории
193781622824278160100100080005811244	Закупка подарочных книг для жителей МО МО № 72, впервые поступающих в учебные заведения, ко Дню Знаний
193781622824278160100100070007820244	Оказание услуг по организации временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время
193781622824278160100100030009004244	Закупка билетов на детский спектакль
193781622824278160100100060000000244	Выполнение работ по благоустройству территорий, расположенных в границах внутригородского муниципального

	образования Санкт-Петербурга муниципального округа № 72
193781622824278160100100020009311244	Проведение спортивно-оздоровительных занятий (акваэробики) для жителей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа № 72
193781622824278160100100010009311244	Организация спортивно-оздоровительных занятий в бассейне для жителей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа № 72
193781622824278160100100050009004244	Закупка билетов на детский спектакль
193781622824278160100100040009004244	Закупка билетов на детский спектакль

Первоначальная версия плана закупок, размещенная 17 декабря 2018 года, содержит информацию о закупках на сумму 5 158 080,00 рублей. В соответствии с пунктом 6 статьи 17 Федерального закона N 44-ФЗ Планы закупок подлежат изменению при необходимости, Основания для внесения изменений в план закупок определены данной статьей. Изменения в План закупок внесены с нарушением положений данной статьи. Порядок формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения муниципальных нужд, утвержденный МА МО МО №72, постановления МА МО МО №72 о внесении изменений в план закупок/увеличении лимитов финансирования предоставлены не были,

Сведения об исполнении плана закупок на сайте ЕИС не размещены.

План-график на 2019 год (уникальный номер плана-графика 2019017230000120010001) был утвержден и размещен на официальном сайте 17 декабря 2018 года. В первоначальной версии плана-графика объем финансового обеспечения для осуществления закупок составлял 5 158 080,00 рублей, соответственно в 8-й версии плана-графика совокупный годовой объем закупок увеличился до 29 055 353,62 рубля. Согласно последней версии плана-закупок были запланированы девять закупок, из которых четыре закупки планировалось

осуществить способом «запрос котировок», четыре закупки способом «у единственного поставщика», 1 закупку способом «электронный аукцион».

В реестре контрактов размещена информация о четырнадцати закупках, пять из которых были запланированы в 2018 году, а исполнены в 2019 году.

Анализ представленных документов показал, что помимо контрактов, зарегистрированных в реестре контрактов на официальном сайте, МА МО МО №72 были осуществлены закупки на общую сумму 106 379 268, 62 рубля. (включая договоры с частными лицами, без них 105 093 442, 40 руб.), информация о которых на официальном сайте отсутствует.

9 января 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. был заключен контракт №03 с ИП Сапожников А.А. «на предоставление товаров, а именно билетов в количестве 1836 штук по цене 2 203 200 рублей за билеты на праздничный спектакль «Просто бэби»». Предмет контракта не соответствует пункту 15 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Согласно плану зала ДК имени Горького, размещенному на официальном сайте учреждения, он рассчитан на 1834 человека. Данный контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика», не включён в план закупок, план-график и не зарегистрирован в реестре контрактов, Отсутствует извещение о закупке у единственного поставщика на сайте ЕИС. Отсутствует обоснование начальной максимальной цены контракта. Отсутствует разбивка билетов по местам и цене. Нет сценарного плана мероприятия и афиши. Таким образом, данная закупка осуществлена с многочисленными нарушениями действующего законодательства в сфере закупок.

11 февраля 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. был заключен контракт №04 с ИП Сапожников на «предоставление товаров, а именно билетов в количестве 1836 штук по цене 2 386 800,00 рублей за билеты на концерт А.Морозова». Предмет контракта не соответствует пункту 15 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Данный контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика» на сумму свыше 100 тысяч рублей, что противоречит положениям пункта 4 части 1 указанной статьи, не включён в план закупок, план-график и не зарегистрирован в реестре контрактов, Отсутствует извещение о закупке у единственного

поставщика на сайте ЕИС. Отсутствует обоснование начальной максимальной цены контракта. Отсутствует разбивка билетов по местам и цене. Нет афиши и сценарного плана мероприятия. Таким образом, 02 апреля 2019 МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. был заключен контракт №05 от с ИП Сапожников на «предоставление товаров, а именно билетов в количестве 1836 штук по цене 2 111 400,00 рублей за билеты на праздничный концерт казачьего ансамбля «Атаман». Предмет контракта не соответствует пункту 15 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Данный контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика», что является нарушением пункта 4 части 1 указанной статьи, не включён в план закупок, план-график и не зарегистрирован в реестре контрактов, Отсутствует извещение о закупке у единственного поставщика на сайте ЕИС. Отсутствует обоснование начальной максимальной цены контракта. Отсутствует разбивка билетов по местам и цене. Нет афиши и сценарного плана мероприятия. Таким образом, данная закупка осуществлена с многочисленными нарушениями положений действующего законодательства в сфере закупок..

12 июля 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. был заключен контракт №255 с ИП Сапожников на предоставление товаров, а именно билетов в количестве 470 штук на сумму 997 000,00 рублей на спектакль «На одном дыхании». Предмет контракта не соответствует пункту 15 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ Данный контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика», не включён в план закупок, план-график и реестр контрактов, Отсутствует извещение о закупке у единственного поставщика на сайте ЕИС. Отсутствует обоснование начальной максимальной цены контракта. Отсутствует разбивка билетов по местам и цене. Нет афиши и сценарного плана мероприятия. Отчетные документы о том, что билеты были вручены жителям МО МО №72 оформлены ненадлежащим образом: отсутствуют личные подписи получателей.

8 октября 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. был заключен контракт №266 с ИП Сапожников на предоставление товаров, а именно билетов в количестве 250 штук по цене 570 000,00 рублей за билеты на спектакль «Голая правда». Предмет контракта «поставка товаров» не соответствует пункту 15 части

1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Данный контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика», не включён в план закупок, план-график и реестр контрактов, Отсутствует обоснование начальной максимальной цены контракта. Отсутствует разбивка билетов по местам и цене. Нет афиши и сценарного плана мероприятия. В накладной №315 от 8 октября 2019 года отсутствует подпись получателя, между тем печать МА МО МО №72 стоит. В ведомости выдачи билетов жителям МО МО №72 отсутствуют личные подписи получателей.

Таким образом, МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. были заключены муниципальные контракты на общую сумму 8 268 400,00 рублей с ИП Сапожников, предмет указанных контрактов не соответствует пункту 15 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ (заключение контракта на посещение зоопарка, театра, кинотеатра, концерта, цирка, музея, выставки или спортивного мероприятия). Данные закупки осуществлены с нарушением порядка осуществления закупок товаров, работ, услуг, определенного Федеральным законом ФЗ-44.

15 января 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондаревым И.А. был заключен договор №1/19 на поставку сувенирной продукции (посуды) с ООО «БАБУР» в лице генерального директора Веселова В.В. Объем поставляемой продукции, максимальное значения цены договора либо цены единицы товара в договоре не определены. В соответствии с пунктом 4.1. договора «Цена договора (цена Товара), поставляемого по настоящему договору, указывается в приложении к настоящему договору, которое является его неотъемлемой частью». Приложение к договору отсутствует. Всего по данному договору было приобретено сувенирной продукции (посуды) на сумму 14 609 850, 00 рублей. Закупка осуществлена без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика», что является грубым нарушением положений статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ . В ЕИС информация о данной закупке отсутствует, она не включена ни в план закупок, ни в план –график, извещение о закупке у единственного поставщика на сайте ЕИС не размещалось.

01 августа 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. был заключен договор №1/19 (данный номер ранее был присвоен договору с ООО «БАБУР» от

15.01.2019г) с ООО «Айкристал» в лице генерального директора Федосеева О.Л. на поставку сувенирной продукции. В тексте договора не указано максимальное значение цены договора либо цены единицы товара. В соответствии с пунктом 1.3. договора «Требования к наименованию, качеству и количеству поставляемого Товара определены требованиями к поставляемому товару (приложение к договору)». Приложение к договору отсутствует. Состав набора Первокласника, поставленного ООО «Айкристал» документально не определен. В соответствии с товарной накладной от 16 августа 2019 года ООО «Айкристал» поставило 1000 штук наборов Первокласника на сумму 700 000,00 рублей. Закупка осуществлена без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика» в нарушение положений пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, не включена в план закупок и план-график. Согласно акту от 01 октября 2019 года были списаны 470 подарочных наборов вместе с билетами на спектакль «На одном дыхании», Билеты на указанный спектакль распространялись среди жителей блокадного Ленинграда, ветеранов, пенсионеров, зарегистрированных на территории МО МО №72. В документах учета на момент проверки числились 530 наборов Первокласника на сумму 371 000, 00 рублей, местонахождение которых неизвестно. Бондарев И.А. от пояснений по данному вопросу отказался.

27 сентября 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. заключила договор №37/5 с ООО «Адмиралтеец плюс» в лице генерального директора Веселова В.В., который одновременно является генеральным директором ООО «БАБУР», на поставку сувенирной продукции. В соответствии с пунктом 1.3. договора «требования к наименованию, качеству и количеству поставляемого Товара определены требованиями к поставляемому товару (приложение к договору)». Приложение к договору отсутствует. В тексте договора не указано максимальное значение цены договора либо цены единицы товара. Согласно товарным накладным №1 от 30 сентября 2019 года и №12 от 01 октября 2019 года ООО «Адмиралтеец плюс» поставило 500 штук кружек подарочных «За оборону Ленинграда» на сумму 750 000,00 рублей. Закупка осуществлена неконкурентным способом «у единственного поставщика» без проведения конкурсных процедур, что является грубым нарушением положений статьи 93 Федерального закона N 44-

ФЗ . В соответствии с актом от 1 ноября 2019 кружки подарочные «За оборону Ленинграда» в количестве 250 штук были вручены жителям МО МО №72 вместе с билетами на спектакль «Голая правда», который состоялся 1 ноября 2019 года в ДК имени Горького. На момент проверки на балансе МА МО МО №72 находятся 250 кружек подарочных «За оборону Ленинграда» на сумму 378 5000, 00 рублей, местонахождение которых неизвестно. Бондарев И.А. отказался от пояснений по данному вопросу.

В проверяемый период МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. были заключены 8 муниципальных контрактов (закупки до 100 000, 00 рублей) с ИП Аноприев Марк Викторович на общую сумму 798 486,32 рублей, 19 контрактов (закупки до 100 000, 00 рублей) на сумму 1 892 865,87 рублей с ООО «Гелиантус». При проведении данных закупок имеются признаки декомпозиции.

В период с 28 августа 2019 года по 8 ноября 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. заключила 6 контрактов с ООО «Оптима» в лице генерального директора Серушкова О.И. на общую сумму 7 110 216,00 рублей.

29 августа 2019 года был заключен контракт № 11.2 на поставку земли на сумму 503 688,00 рублей. Контракт заключён без проведения конкурсных процедур, неконкурентным способом «у единственного поставщика» в нарушение положений статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Данная закупка не была включена в план закупок, план-график, не зарегистрирована в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Сертификат соответствия поставленной земли требованиям ГОСТ Р 53381-2009 «Грунты питательные. Технические условия» отсутствует.

04 сентября 2019 года был заключен контракт №11.3 на сумму 601 176,00 рублей. Предмет контракта – поставка земли. Данный контракт заключён без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика» в нарушение положений статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Данная закупка не была включена в план закупок, план-график, не зарегистрирована в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Сертификат соответствия поставленной земли требованиям ГОСТ Р 53381-2009 «Грунты питательные. Технические условия» отсутствует.

02 октября 2019 года был заключен контракт №11.4 на сумму 1 998 504,00 рублей. Предмет контракта – поставка земли. Данный контракт заключён без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика» в нарушение положений статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Данная закупка не была включена в план закупок, план-график, не зарегистрирована в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Сертификат соответствия поставленной земли требованиям ГОСТ Р 53381-2009 «Грунты питательные. Технические условия» отсутствует.

08 ноября 2019 года был заключен контракт №11.7 на сумму 1 007 376, 00 рублей. Предмет контракта – поставка земли. Данный контракт заключён без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика» в нарушение положений статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Данная закупка не была включена в план закупок, план-график, не зарегистрирована в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Сертификат соответствия поставленной земли требованиям ГОСТ Р 53381-2009 «Грунты питательные. Технические условия» отсутствует.

17 октября 2019 года был заключен контракт № 11.5 на выполнение работ по благоустройству территорий, расположенных в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа №72. Цена контракта - 1 497 600, 00 рублей. Контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика», не включен в план закупок, план-график, не зарегистрирован в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Ссылка на пункт 9 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ в пункте 1.1 контракта не правомерна, таким образом контракт заключен с нарушением действующего законодательства о закупках. Локальная смета на выполнение работ по благоустройству дворовых территорий (ремонт газона) выполнена с ошибками..

22 октября 2019 года был заключен контракт №11.6 на выполнение работ по благоустройству территорий, расположенных в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа №72. Цена контракта - 1 501 872,00 рублей. Контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика»,

не включен в план закупок, план-график, не зарегистрирован в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Ссылка на пункт 9 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ в пункте 1.1 контракта не правомерна, таким образом контракт заключен с нарушением действующего законодательства о закупках. Локальная смета на выполнение работ по ремонту покрытия площадок и пешеходных дорожек содержит ошибки в расчетах. Наименование работ в локальной смете и в договоре не совпадают.

В период с 28 января по 22 июля 2019 года МА МО МО №72 в лице Бондарева И.А. заключила 8 контрактов с ООО «ПромЭкоСинтез» в лице Серушкова И.О., который с 20 августа 2019 года является генеральным директором ООО «Оптима», на общую сумму 8 102 070,00 рублей:

28 января 2019 года был заключен контракт №4.1 на выполнение работ по валке аварийных деревьев и санитарной прочистке зеленых насаждений на территории МО МО №72 на сумму 1 998 000,00 рублей.. Срок действия контракта – до 31 марта 2019 года. Контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика» в нарушение положений статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ, не включен в план закупок, план-график, не зарегистрирован в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Места валки деревьев не соответствуют пункту 9 части 2 статьи 10 Закона Санкт-Петербурга от 23 сентября 2009 года «Об организации местного самоуправления в Санкт-Петербурге» № 420-79. В отчетных документах нет порубочных билетов и сведений о том, как поваленные деревья были вывезены и утилизированы.

В период с 15 апреля по 26 июля 2019 года были заключены контракты №№ 8.1 от 15 апреля 2019 года на сумму 991 128,00 рублей, №9.1 от 16 мая 2019 года на сумму 1 007 376,00 рублей, №10.1 от 6 июня 2019 года на сумму 991 128,00 рублей, № 10.2 от 3 июля 2019 года на сумму 1007 376,00 рублей, №27 от 23 июля 2019 года на сумму 997 50,00 рублей, №10.4 от 26 июля 2019 года на сумму 1 007 376,00 рублей на поставку земли на общую сумму 5 104 134,00 рубля. Все указанные контракты заключены без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом «у единственного поставщика» с грубыми нарушениями положений статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Закупки не отражены в плане закупок, плане-графике, не зарегистрированы в реестре

контрактов, извещения о закупке у единственного поставщика на сайте ЕИС не размещались. Сертификат соответствия поставленной земли требованиям ГОСТ Р 53381-2009 «Грунты питательные. Технические условия» отсутствует.

22 июля 2019 года МА МО МО №72 был заключен контракт №10.5 на сумму 999 936,00 рублей. Предмет контракта – выполнение работ по благоустройству территорий, расположенных в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа №72 по заданию заказчика в соответствии с локальной сметой. Локальная смета на выполнение работ по ремонту набивного покрытия детских игровых площадок и пешеходных дорожек по адресу : ул. Белы Куна 19-1, ул Турку 24/1-26/2, ул.Турку д.29 к.1 содержит ошибки в расчетах. Таким образом, предмет контракта не соответствует виду работ по локальной смете. В отчетных документах отсутствуют сертификаты соответствия ГОСТ 52169-2012 «Оборудование и покрытия детских игровых площадок. Безопасность конструкции и методы испытаний. Общие требования» на материалы, используемые при проведении работ. Ссылка на пункт 9 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ в пункте 1.1 контракта не правомерна. Контракт заключен без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом « у единственного поставщика» в нарушение положений статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, не включен в план закупок, план-график, не зарегистрирован в реестре контрактов на официальном сайте ЕИС. Извещение о закупке у единственного поставщика на сайте ЕИС не размещалось.

В ходе проверки установлено, что 20 ноября 2019 года бухгалтерией МА МО МО №72 на счет ООО «Оптима» были перечислены денежные средства в размере 502 740, рублей в качестве предоплаты за поставку щебня фракции 20-40 по счету №39 от 18 ноября 2019 года. Между тем договорные отношения между сторонами отсутствуют, муниципальный контракт №11.8 между МА МО МО №72 и ООО «Оптима» заключен не был. Данная закупка не отражена в плане-графике, отсутствует ее обоснование, договор не подписан сторонами, не зарегистрирован в реестре контрактов на сайте ЕИС. Согласно статье 16 Федерального закона N 44-ФЗ закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены, а в соответствии со статьей 103 Федерального закона N 44-ФЗ контракты, информация о которых не включена в реестр контрактов, не подлежат

оплате, Перечисленные ООО «Оптима» денежные средства подлежат возврату как неосновательное обогащение.

**Соблюдение требований к обоснованию закупок, предусмотренных
статьей 18 Федерального закона о контрактной системе, и обоснованности
закупок**

Согласно статье 18 Федерального закона № Федерального закона N 44-ФЗ до 1 октября 2019 года обоснование закупки осуществляется заказчиком при формировании плана закупок, плана-графика и заключается в установлении соответствия планируемой закупки целям осуществления закупок, а также законодательству РФ и иным нормативно-правовым актам о контрактной системе в сфере закупок. Порядок обоснования закупок и форма такого обоснования согласно части 7 статьи 18 Закона Федерального закона N 44-ФЗ до 1 октября 2019 года устанавливалась Правительством РФ (Постановление Правительства РФ от 05 июня 2015 года № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования»). Согласно части 2 статьи 18 Федерального закона N 44-ФЗ при формировании плана закупок на 2019 год обоснованию подлежали объект и (или) объекты закупки исходя из необходимости реализации конкретной цели осуществления закупки с учетом установленных в соответствии со статьей 19 Федерального закона № 44-ФЗ требований к закупаемым заказчиком товару, работе, услуге (в том числе предельные цены товара, работы, услуги и (или) нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов). Обоснование закупок представляет собой единый документ, содержащий обоснование каждого объекта и объектов закупки, отраженного в плане закупок. Согласно пункту 6 Правил обоснования закупок товаров, работ, услуг в отношении закупок, осуществляемых в соответствии с пунктами 4, 5, 26 и 33 части 1 статьи 93 Закона Федерального закона N 44-ФЗ, обоснованию подлежит годовой объем указанных закупок.

Закупки по пунктам 5, 26, 33 части 1 статьи 93 не осуществлялись. В отношении закупок, осуществляемых в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93

Закона Федерального закона N 44-ФЗ, не проводилось обоснование годового объема указанных закупок. Документы, содержащие обоснование каждой закупки, представлены не были.

Согласно требованию пункта 16 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ совокупный годовой объем закупок - это утвержденный на соответствующий финансовый год общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок в соответствии с Федеральным законом N 44-ФЗ, в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году.

Совокупный объем закупок на 2019 год составил 106 379 268, 62 руб. Однако, на официальном сайте ЕИС были размещены план закупок и план-график закупок МА МО МО №72, согласно которым совокупный объем закупок на 2019 год составлял 29 055 353,62 рублей, следовательно, совокупный объемом закупок на 2019 год был занижен на 77 323 915, 00 рублей. В соответствии с частью 11 статьи 21 Федерального закона N 44-ФЗ, действовавшей до 1 октября 2019 года, заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в план-график. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены. Таким образом, закупки на сумму 77 323 915, 00 рублей не могли быть осуществлены согласно действующего законодательства о закупках.

Анализ информации, размещенной на сайте ЕИС, показал, что за проверяемый период субъектом проверки не были использованы конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

В соответствии с частями 1 и 6 статьи 22 Федерального закона о контрактной системе начальная (максимальная) цена контракта и в предусмотренных указанным законом случаях цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяются и обосновываются заказчиком посредством применения следующего метода или нескольких следующих методов:

- 1) метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка);
- 2) нормативный метод;
- 3) тарифный метод;
- 4) проектно-сметный метод;
- 5) затратный метод.

При этом метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) является приоритетным для определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). Использование иных методов допускается в случаях, предусмотренных частями 7- 11 статьи 22 Федерального закона N 44-ФЗ . Контракты, заключенные субъектом проверки, не относятся к указанным положениям статьи 22 Федерального закона N 44-ФЗ .

Согласно части 4 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) контракт должен содержать расчет и обоснование начальной (максимальной) цены контракта (далее – НМЦК), за исключением случаев осуществления закупки, предусмотренной, в том числе, пунктами 1, 4, 8, 29 части 1 статьи 93 настоящего закона.

С 01 января 2014 года обоснование и определение начальной (максимальной) цены контракта осуществляется в соответствии с Приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02 октября 2013 года № 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» (далее по тексту - Приказ № 567), что следует учитывать при размещении заказов с 01 января 2014 года, при уточнении НМЦК, а также при заключении с 01 января 2014 года контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). Документы, обосновывающие НМЦК или цену контракта представлены не были.

Согласно пункта 2.1 приказа Минэкономразвития России от 02 октября 2013 года № 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обоснование НМЦК заключается в выполнении расчета указанной цены с приложением справочной информации и документов либо с указанием реквизитов документов, на основании которых выполнен расчет. Закупки товара, работы и услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей, а после 31 июля 2019 года 300 тысяч рублей, осуществляемые в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93

Федерального закона N 44-ФЗ , не были включены в план-график закупок товаров, работ, услуг на 2019 финансовый год, обоснование таких закупок и расчет НМЦК не производились.

При формировании МА МО МО №72 плана-графика на 2019 год НМЦК должны определяться на основании выделенных бюджетных ассигнований и ценовой политики, сложившейся по результатам проведенной закупочной деятельности в 2018 году. Согласно плану-графику, утвержденному МА МО МО №72, совокупный годовой объем закупок товаров, работ, услуг на 2018 год составлял 16 636 360,00 рублей, Согласно первоначальной версии плана –графика на 2019 год объем закупок товаров, работ, услуг составил - 5 158 080,00 рублей и к середине года увеличился до 29 055 789,22 рублей. Документы, подтверждающие обоснованность увеличения объема закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд, представлены не были. \

Соблюдение правил нормирования в сфере закупок

В соответствии с частью 6 статьи Федерального закона N 44-ФЗ Правила нормирования, требования к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативные затраты на обеспечение функций государственных органов, органов управления государственными внебюджетными фондами, муниципальных органов (включая соответственно территориальные органы и подведомственные казенные учреждения) подлежат размещению в единой информационной системе. Указанные правила не были размещены в единой информационной системе. Локальные акты по утверждению нормативных затрат и (или) требований к закупаемым товарам, работам, услугам МА МО МО №72 представлены не были.

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

В соответствии с частью 6 статьи 34 Федерального закона о контрактной системе в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заказчик направляет поставщику (подрядчику, исполнителю) требование об уплате неустоек (штрафов, пеней). Меры ответственности Субъектом проверок к поставщикам (подрядчикам, исполнителям), нарушившим условия договора, не применялись. Меры ответственности к Субъекту проверки поставщиками не применяются.

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

Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта устанавливается в ходе приемки поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги, включая проведение экспертизы.

В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с положениями Федерального закона N 44-ФЗ

В соответствии с частью 6 статьи 94 Федерального закона N 44-ФЗ по решению заказчика для приемки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги, результатов отдельного этапа исполнения контракта может создаваться приемочная комиссия, которая состоит не менее чем из пяти человек.

В ходе исполнения контрактов проверка предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов в части их соответствия условиям

контракта субъектом проверки не проводилась, приемочная комиссия не была создана.

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

Своевременность и достоверность отражения учета поставленного товара, выполненных работ, оказанных услуг по заключенным контрактам, проверена в следующих первичных документах: счета, счета-фактуры, товарные накладные, акты выполненных работ, акты оказанных услуг и др. Нарушений своевременности и достоверности отражения в бухгалтерском учете поставленного товара, выполненной работы, услуги, не выявлено.

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

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не установлено.

Все приобретаемые товары, предоставляемые услуги использованы в рамках целей закупок для осуществления деятельности МА МО МО №72.

ВЫВОДЫ:

1. При осуществлении закупок в 2019 году. МА МО МО №72 были допущены следующие нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок:

В соответствии с частью 1 статьи 24 Федерального закона N 44-ФЗ заказчики при осуществлении закупок используют конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) или осуществляют закупки

у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя). В нарушение положений пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ, согласно которому совокупный годовой объем закупок у единственного поставщика не должен превышать 2 миллионов рублей и соответственно 5 % от совокупного годового объема закупок, решение об осуществлении закупок товаров, работ и услуг у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) было принято Бондаревым И.А. с превышением пределов 5 % совокупного годового объема закупок для нужд МА МО МО №72, что является административным правонарушением, предусмотренным **ч. 2 ст. 7.29 КоАП РФ**. В ходе проверки было установлено, что более 57 % закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд осуществлялось без проведения конкурсных процедур неконкурентным способом у единственного поставщика.

В соответствии с **ч. 2 ст. 7.29 КоАП РФ** 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), в случае, если определение поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок должно осуществляться путем проведения конкурса или аукциона, влечет наложение административного штрафа. В ходе проверки установлено, что Бондаревым И.А. в нарушение положений действующего законодательства были приняты решения о проведении закупок неконкурентным способом «у единственного поставщика» с ИП Сапожников на сумму 8 268 400,00 рублей, ООО «БАБУР» на сумму 14 609 850, 00 руб., ООО «Айкристал» на сумму 700 000,00 руб., ООО «Адмиралтеец» на сумму 750 000,00 руб., ООО «Оптима» на сумму 7 110 216,00 руб., ООО «ПромЭкоСинтез» на сумму 8 102 070,00 руб. Исчерпывающий перечень случаев возможности осуществления закупок у единственного поставщика (подрядчика-исполнителя) содержит часть 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. Все указанные выше закупки осуществлены с грубым нарушением положений указанной статьи. Данное нарушение является основанием для рассмотрения вопроса о возбуждении дела **об административном правонарушении**.

Информация о заключенных контрактах ответственными лицами не была включена в реестр контрактов на официальном сайте ЕИС. В соответствии с частью 8 статьи 103 Федерального закона N 44-ФЗ контракты, информация о которых не включена в реестр контрактов, не подлежат оплате. Тем не менее, все заключенные в 2019 году контракты были оплачены, что является нарушением действующего законодательства о закупках.

Непредставление, несвоевременное представление в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на ведение реестра контрактов, заключенных заказчиками, информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в такие реестры контрактов, если направление, представление указанных информации (сведений) и (или) документов являются обязательными в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, содержит **признаки административного правонарушения по статье 7.31 КоАП РФ.**

В соответствии с частью 2 статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ при заключении контракта указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта, а в случаях, установленных Правительством Российской Федерации, указываются ориентировочное значение цены контракта либо формула цены и максимальное значение цены контракта, установленные заказчиком в документации о закупке. При заключении и исполнении контракта изменение его условий не допускается, за исключением случаев, предусмотренных настоящей статьей и статьей 95 настоящего Федерального закона. В текстах контрактов №№ 10.5, 11. 5, 11.6 данные положения отсутствуют. В заключенных МА МО МО №72 контрактах не указаны формула цены и максимальное значение цены контракта, в связи с чем в действиях субъекта проверки выявлено нарушение требований части 2 статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ. Такое нарушение является основанием для рассмотрения вопроса о возбуждении дела об административном правонарушении, предусмотренном **частью 4.2 статьи 7.30 КоАП РФ .**

В соответствии с частью 4 статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее

исполнение обязательств, предусмотренных контрактом. Положения статьи 34, Федерального закона N 44-ФЗ определяющие обязательность включения в контракт не только условия об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом, но и закрепление размера штрафа (пени) в фиксированной сумме и порядка его определения, являются императивными нормами. При этом частями 5, 7, 8 статьи 34 установлено, что заказчик обязан установить в контракте:

- размер пени в случае просрочки исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом;

- размер пени, определенный в порядке, установленном Правительством РФ, в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств по контракту;

- размер штрафа в виде фиксированной суммы, определенной в порядке, установленном Правительством РФ, за ненадлежащее исполнение сторонами своих обязательств по контракту.

Правила определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) утверждены Постановлением Правительства РФ от 30 августа 2017 г. N 1042. Согласно пункта 5 статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ пеня начисляется за каждый день просрочки исполнения обязательства, предусмотренного контрактом, начиная со дня, следующего после дня истечения установленного контрактом срока исполнения обязательства. Такая пеня устанавливается контрактом в размере одной трехсотой действующей на дату уплаты пеней ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации от не уплаченной в срок суммы.

В соответствии с пунктом 4. статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ в контракт включается **обязательное** условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

Согласно п.4.2. муниципального контракта №9.1 от 16 мая 2019 года размер неустойки (пени) составляет 0,5 % от цены контракта за каждый день просрочки, что противоречит положениям пункта 5 статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ . Штрафные санкции за ненадлежащее исполнение обязательств по контракту в отношении заказчика или подрядчика в указанном контракте отсутствуют.

Согласно п. 4.2 муниципального контракта №8.1 от 15 апреля 2019 года в случае просрочки исполнения поставщиком обязательств по контракту заказчик вправе потребовать уплаты неустойки (пени) в размере 0,5 % цены контракта за каждый день просрочки, что также противоречит положениям пункта 5 статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ . Штрафные санкции за ненадлежащее исполнение обязательств по контракту в отношении заказчика или подрядчика и в данном контракте отсутствуют.

Указанные нарушения положений пунктов 4, 5 статьи 34 Федерального закона N 44-ФЗ содержатся в пп.4.2. раздела Ответственность сторон муниципальных контрактов №№10.1 от 6 июня 2019 года, №10.2 от 3 июля 2019 года, №10.4 от 26 июля 2019 года, №11.2 от 29 августа 2019 года, №11.3 от 4 сентября 2019 года, №11.4, от 2 октября 2019 , 11.7 от 8 ноября 2019 года договора №27 от 23 июля 2019 года.

Локальные акты по утверждению нормативных затрат и (или) требований к закупаемым товарам, работам, услугам в ходе проверки представлены не были.

Согласно части 3 статьи 94 Федерального закона N 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом. В нарушение положений указанной статьи в ходе исполнения муниципальных контрактов проверка предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, в части их соответствия условиям контракта, МА МО МО №72 не проводилась, приемочная комиссия не была создана, хотя требование проведения такой экспертизы носит обязательный характер.

Проверкой установлено в МА МО МО №72 отсутствовал внутренний финансовый контроль.

На основании вышеизложенного в целях исключения нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, эффективного и рационального использования бюджетных средств МА МО МО №72 рекомендовано:

- контрактному управляющему Тенищевой О.Г. при проведении закупок товаров, работ, услуг строго руководствоваться положениями Федерального закона № Федерального закона N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд» и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок.

- проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, принять меры по недопущению их в дальнейшей работе

- назначить ответственного специалиста по ведению закупок;

- неукоснительно соблюдать требования статьи 17, 21 Федерального закона о контрактной системе в отношении своевременного внесения изменений в план-график закупок;

- с целью соблюдения требований статьи 94 Федерального закона N 44-ФЗ в отношении экспертизы и приемки поставленного товара (выполненной работы, оказанной услуги) создать приемочную комиссию;

- разработать и утвердить локальные акты по нормативным затратам и (или) требованиям к отдельным товарам, работам, услугам.

- направить информацию о выявленных нарушениях законодательства Российской Федерации в сфере закупок при проведении закупок товаров, работ, услуг для нужд МА МО МО №72, об отсутствии на складе МА МО МО №72 товарных материальных запасов, приобретенных за счет средств бюджета, в правоохранительные органы;

Акт плановой проверки составлен на 25 (двадцати пяти) листах в двух экземплярах.

Серебrenникова Д.Р.

Тенищева О.Г.

Трохмененко Г.Г.