

ОТЧЕТ
о результатах аудита
в сфере закупок

Аудит в сфере закупок в администрации сельского поселения Пятовское.

1. Пункт 1.9 плана экспертно-аналитической деятельности на 2018 год.
2. Аудит в сфере закупок в администрации сельского поселения Пятовское.
3. Срок проведения аудита с 01 февраля по 12 февраля 2018 года.
4. Вопросы аудита:
 - 4.1. Ознакомление с нормативными документами (устав, приказы, распоряжения, решения и другие).
 - 4.2. Проверка обоснования закупки заказчиком на этапе планирования закупок товаров, работ, услуг при формировании плана-графика закупок.
 - 4.3. Проверка своевременности расходов на закупки заказчиком с учетом этапов планирования закупок товаров, работ, услуг, осуществления закупок, заключения и исполнения контрактов.
 - 4.4. Проверка и анализ эффективности расходов на закупки в процессе планирования закупок товаров (работ, услуг), определения поставщиков (исполнителей, подрядчиков), заключения и исполнения контрактов.
 - 4.5. Проверка и анализ соблюдения объектом аудита (контроля) законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок на этапах планирования и осуществления закупок, заключения и исполнения контрактов.
5. Проверяемый период деятельности: с 1 января 2016г по 31 декабря 2017г.
6. Администрация сельского поселения Пятовское является постоянно действующим исполнительно-распорядительным органом, наделенным в соответствии с Уставом полномочиями по решению вопросов местного значения поселения и полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления поселения федеральными законами и законами области. Администрация поселения обладает правами юридического лица, имеет самостоятельный баланс, печать, штамп. Администрацией поселения осуществление закупок товаров, работ, услуг производится в соответствии с Федеральным законом 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).
- 7 По результатам аудита установлено следующее:
 - 7.1. Допущено нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 «Положение о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения», письма Минэкономразвития РФ от 27.05.2015 № Д28и-1349 в размещении отчета об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения в единой информационной системе:
 - 1) отчет размещен с нарушением сроков:
 - по контракту реестровым №3351800695216000002 с ООО «Газпром межрегионгаз Вологда» отчет по исполнению за январь, февраль 2016 года (п/п от 17.02.2016, 18.03.2016) размещен 18.04.2016);
 - по контракту реестровым №3351800695216000007 с АО «Вологодская областная энергетическая компания» отчет об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения в единой информационной системе по исполнению за январь, февраль 2016 года (п/п от 17.02.2016, 24.03.2016) размещен 18.04.2016);
 - по контракту реестровым №3351800695216000006 с МУП «Медведевское» отчет по исполнению за январь 2016 года (п/п от 25.02.2016) размещен 18.04.2016 и т.д.

2) к отчету об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 18.04.2016 по исполнению контракта на отпуск тепловой энергии с реестровым № 3351800695216000005 с МУП «Вожбальское» от 15.02.2016 прикреплены файлы: платежные поручения и акты на оплату отпущенной тепловой энергии АО «Тотемская ЭТС».

7.2. В нарушение ст.94 Закона №44-ФЗ допущено несоответствие поставленных товаров требованиям, установленным в договоре, а именно: в пункте 3.2 договора на поставку игрового оборудования для детской площадки, заключенного с ООО «Альфа» от 10.11.2016 №0124-16 на сумму 99000,00 рублей прописывается запрещение применения жестких элементов подвеса на качелях в соответствии с п. 5.5 Национального стандарта Российской Федерации «Оборудование и покрытие детских игровых площадок» (ГОСТ Р 52167-2012), а в соответствии с накладной от 10.11.2016 № 235 поставлены качели базовые двойные жесткий подвес стоимостью 25900,00 рублей.

8. Возражения или замечания руководителей или иных уполномоченных должностных лиц объектов контрольного мероприятия на результаты экспертно-аналитического мероприятия — акт подписан без возражений и замечаний.

9. Выводы:

9.1. Допущено нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 «Положение о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения», письма Минэкономразвития РФ от 27.05.2015 № Д28и-1349 в размещении отчета об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения в единой информационной системе:

1) отчет размещен с нарушением сроков:

- по контракту реестровым №3351800695216000002 с ООО «Газпром межрегионгаз Вологда» отчет по исполнению за январь, февраль 2016 года (п/п от 17.02.2016, 18.03.2016) размещен 18.04.2016);

- по контракту реестровым №3351800695216000007 с АО «Вологодская областная энергетическая компания» отчет об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения в единой информационной системе по исполнению за январь, февраль 2016 года (п/п от 17.02.2016, 24.03.2016) размещен 18.04.2016);

- по контракту реестровым №3351800695216000006 с МУП «Медведевское» отчет по исполнению за январь 2016 года (п/п от 25.02.2016) размещен 18.04.2016 и т.д.

2) к отчету об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 18.04.2016 по исполнению контракта на отпуск тепловой энергии с реестровым № 3351800695216000005 с МУП «Вожбальское» от 15.02.2016 прикреплены файлы: платежные поручения и акты на оплату отпущенной тепловой энергии АО «Тотемская ЭТС».

9.2. В нарушение ст.94 Закона №44-ФЗ допущено несоответствие поставленных товаров требованиям, установленным в договоре, а именно: в пункте 3.2 договора на поставку игрового оборудования для детской площадки, заключенного с ООО «Альфа» от 10.11.2016 №0124-16 на сумму 99000,00 рублей прописывается запрещение применения жестких элементов подвеса на качелях в соответствии с п. 5.5 Национального стандарта Российской Федерации «Оборудование и покрытие детских игровых площадок» (ГОСТ Р 52167-2012), а в соответствии с накладной от 10.11.2016 № 235 поставлены качели базовые двойные жесткий подвес стоимостью 25900,00 рублей.

10. Предложения (рекомендации): представлением по акту проверки от 20.02.2018 № на Главу сельского поселения Пятовское:

10.1. Рассмотреть материалы проверки и принять меры по недопущению в дальнейшем, выявленных недостатков и нарушений.

10.2. Отчеты об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения размещать в единой информационной системе в соответствии со статьей 94 Федерального закона № 44-ФЗ, Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 «Положение о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о

результатах отдельного этапа его исполнения», письма Минэкономразвития РФ от 27.05.2015 № Д28и-1349.

10.3. Приемку поставленных товаров, выполненных работ, услуг осуществлять строго в соответствии с заключенными договорами.

10.4. Информацию о принятых мерах и выполнении предложений прошу представить в Контрольно-счетную комиссию Муниципального Собрания Тотемского муниципального района в срок до 20 марта 2018 года.

Председатель
Контрольно-счетной комиссии

Гилеско О.В.