КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«КУНГУРСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН»
ул. Советская, 22 г. Кунгур, 617470, тел./факс 8-34-271-2-46-65
ОКПО 95891355 ОГРН 1065917021060 ИНН / КПП 5917594717 / 591701001

Утверждаю
Председатель
Контрольно-счётной палаты
муниципального образования
«Кунгурский муниципальный район»

_____ О.Ю. Игошева

25 февраля 2019 года

ОТЧЕТ
о результатах проведения аудита в сфере закупок «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения»

1. Аудит в сфере закупок «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения» проведен на основании Плана работы Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Кунгурский муниципальный район» на 2019 год, распоряжения председателя Контрольно-счетной палаты от 22.01.2018 № 2-п.

2. Цель контрольного мероприятия: проанализировать и оценить результативность закупок, достижения целей осуществления закупок, определенных статьей 13 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ).

3. Предмет контрольного мероприятия: средства бюджета Ергачинского сельского поселения.

4. Объект контрольного мероприятия: администрация Ергачинского сельского поселения.

5. По результатам контрольного мероприятия аудитором Контрольно-счетной палаты В.А. Пашиевой был оформлен и подписан акт от 15.02.2019 г.

6. Проверяемый период: 2018 год.

7. Объем проверенных средств: 2 983,4 тыс.руб.

8. Пояснений и замечаний в адрес Контрольно-счётной палаты по вышеуказанному акту от руководителя учреждения в сроки, установленные ст.7 Закона Пермского края от 31.05.2012 года № 40-ПК «Об отдельных вопросах организации и деятельности контрольно-счётных органов муниципальных образований Пермского края», не поступало.

9. В процессе проведения контрольного мероприятия установлено следующее:

9.1. Краткая информация об объекте контрольного мероприятия

Администрация Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района (далее – Администрация, заказчик) - является органом местного самоуправления, осуществляющим исполнительно-распорядительные функции и наделенным полномочиями по решению вопросов местного значения, полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района законами Российской Федерации и законами Пермского края.

Администрация Ергачинского сельского поселения действует на основании Положения, утвержденного решением Совета депутатов Ергачинского сельского поселения от 11.03.2015г. № 8.

Главой Ергачинского сельского поселения весь проверяемый период (2018 год) являлся Манапов Айрат Зарафутдинович.

9.2. Проверка соблюдения порядка организации закупочного процесса

При проверке соблюдения требований статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ установлено:

Постановлением администрации Ергачинского сельского поселения от 20.03.2017 № 21 «О назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок» Ременникова И.А. назначена специалистом по учету и отчетности, ответственным за осуществление закупок для нужд администрации Ергачинского сельского поселения.

Разработана и утверждена главой Ергачинского сельского поселения должностная инструкция специалиста по учету и отчетности. Возложенные на специалиста по учету и отчетности должностные обязанности ответственного за осуществление закупок соответствуют функциям и полномочиям, установленным частью 4 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ. Согласно части 6 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ ответственный за осуществление закупок Ременникова И.А. в период с 13.02.2017 по 10.03.2017 прошла повышение квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 114 часов (удостоверение о повышении квалификации № 082597).

Согласно Приказа Министерства экономического развития РФ от 29.10.2013 № 631 «Об утверждении типового положения (регламента) о контрактной службе» заказчиком в случае создания контрактной службы разрабатывается положение

(регламент) о контрактной службе, устанавливающее правила организации деятельности контрактной службы при планировании и осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд. Требование о разработке и утверждении **положения о контрактном управляющем** вышеуказанным приказом **не предусмотрено**. В связи с чем, заказчиком **неправомерно** разработано положение о контрактном управляющем, утвержденное Постановлением администрации Ергачинского сельского поселения от 24.02.2015 № 27 «Об утверждении положения о контрактном управляющем Ергачинского сельского поселения».

В целях осуществления закупок для нужд администрации Ергачинского сельского поселения постановлением администрации Ергачинского сельского поселения от 02.03.2015 № 32 создана единая комиссия по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений (далее – единая комиссия), утвержден состав единой комиссии.

Число членов единой комиссии соответствует установленному частью 3 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ количеству и составляет пять человек.

В нарушение части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ из 5 членов единой комиссии только 2 прошли повышение квалификации в сфере закупок.

В нарушение части 6 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ в целях приемки поставленных товаров, выполненных работ или оказанных услуг заказчиком создана приемочная комиссия, которая состоит из **4 человек** (***не менее 5 человек***) (Постановление администрации Ергачинского сельского поселения от 24.02.2015 г. № 29). ***Фактически деятельность приемочной комиссией не осуществлялась.***

9.3. Проверка соблюдения порядка планирования закупочного процесса, обоснования закупок

При проверке планирования закупок установлено следующее:

В связи с произошедшим в 2016 году пожаром в жилых многоквартирных домах, расположенных по адресам: п.Ергач, ул.Новая, д.10, п.Ергач, ул.Заводская, д.9, заключениями межведомственной комиссии (№ 8 от 25.01.2016, № 10 20.09.2016) жилые многоквартирные дома признаны аварийными и подлежащими сносу.

Согласно статьи 79 Бюджетного кодекса РФ Администрацией разработаны правила принятия решения о подготовке и реализации бюджетных инвестиций в объекты муниципальной собственности муниципального образования «Ергачинское сельское поселение», утвержденные постановлением администрации Ергачинского сельского поселения от 08.11.2017 № 136-271-13-02-04.

Согласно приказа Министерства территориального развития Пермского края от 19.12.2017 № СЭД-53-03.17-306 «Об утверждении объема расходов на реализацию инвестиционного проекта «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района» Кунгурскому муниципальному району утвержден объем

субсидии в размере 2266,52897 тыс. руб. на реализацию инвестиционного проекта «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района».

На основании решения Земского Собрания Кунгурского муниципального района от 21.12.2017 № 557 «О бюджете Кунгурского муниципального района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» Управлению имущественных, земельных отношений и градостроительства Кунгурского муниципального района выделены ассигнования для передачи иных межбюджетных трансфертов Ергачинскому сельскому поселению на реализацию инвестиционного проекта в сумме 2 266 528,97 руб. тыс.руб.

Согласно решения Совета депутатов Ергачинского сельского поселения от 25.12.2017 № 57 «О бюджете Ергачинского сельского поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» по целевой статье 55 2 13 SP050 412 на реализацию муниципальных программ, приоритетных муниципальных проектов в рамках приоритетных региональных проектов и инвестиционных проектов Ергачинского сельского поселения запланированы бюджетные ассигнования в общей сумме 3 022 038,97 руб., в том числе за счет средств краевого бюджета 2 266 528,97 руб.

Заказчику доведены лимиты расходных обязательств 28.12.2017 г. в сумме 3 022 038,97 руб. (уведомление о бюджетных ассигнованиях № 14 от 28.12.2017).

Согласно решения Совета депутатов Ергачинского сельского поселения от 25.12.2018 № 42 «О внесении изменений в решение Совета депутатов Ергачинского сельского поселения от 25.12.2017 № 57 «О бюджете Ергачинского сельского поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» уменьшены ассигнования на 38 654,64 руб.

Между Администрацией Кунгурского муниципального района и заказчиком заключено соглашение только ***28.06.2018 г.*** № 1 о предоставлении иных межбюджетных трансфертов из бюджета Кунгурского муниципального района в сумме 2227,87433 тыс. руб. (с учетом сложившейся экономии по процедурам), ***после доведения лимитов расходных обязательств.*** Управлением имущественных, земельных отношений и градостроительства Кунгурского муниципального района перечислены межбюджетные трансферты Администрации в сумме 2227,87433 тыс. руб. по платежному поручению № 20815 от 03.07.2018.

Планирование закупок осуществлялось исходя из определенных целей осуществления закупок посредством формирования, утверждения и ведения плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов (далее – план закупок), плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 год (далее – план-график).

Анализ размещенного в единой информационной системе плана закупок, плана-графика показал следующее:

В нарушение части 9 статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ план закупок размещен в единой информационной системе 30.01.2018 г., с **нарушением** установленного срока в количестве **14** рабочих дней.

В нарушение части 10 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ план-график утвержден 30.01.2018, **с превышением** установленного срока на **7** рабочих дней.

В нарушение части 14 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ, при планировании закупок **не соблюден срок внесения изменений** в план-график (не позднее чем за десять дней **до дня размещения извещения):**

- при планировании закупки (извещение № 0156300034818000003 от 20.03.2018) внесено изменение в план-график ***13.03.2018*** (версия 5), следовало внести в срок ***до 10.03.2018***;

- при планировании закупок (извещения № 0156300034818000005, № 0156300034818000006, № 0156300034818000007 от 02.04.2018) внесено изменение в план-график ***02.04.2018*** (версия 6), следовало внести в срок ***до 23.03.2018***;

- при планировании закупок (извещение № 0156300034818000008, № 0156300034818000009 от 23.04.2018) внесено изменение в план-график ***20.04.2018*** (версия 7), следовало внести в срок ***до 13.04.2018***.

Согласно части 4 статьи 71 Федерального закона № 44-ФЗ, в случае если аукцион признан не состоявшимся по основанию, предусмотренному частью 16 статьи 66 Федерального закона № 44-ФЗ, заказчиком вносится изменение в план-график, при необходимости и в план закупок (*при этом объект закупки не может быть изменен*). **В нарушение** данной статьи при внесении изменений в план закупок и план-график заказчиком ***неоднократно изменялось наименование объекта закупки*** на «Услуги по покупке и продаже жилых зданий и занимаемых ими земельных участков» (версия 10 плана закупок, версия 7 плана-графика).

В нарушение части 5 статьи 17, части 5 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ Администрацией ***не утверждены***:

- Порядок формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Ергачинского сельского поселения;

- Порядок формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Ергачинского сельского поселения.

При обосновании начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта в порядке, установленном статьей 22 Федерального закона № 44-ФЗ, установлено:

В нарушение части 3 статьи 18, статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ при планировании и объявлении закупок по объекту «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района» (закупка № 0156300034818000002 от 05.03.2018 г., № 0156300034818000003 от 20.03.2018 г., № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., 0156300034818000008 от 23.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г.) заказчиком ***не обоснованы начальные (максимальные) цены контрактов в сумме 450,0 тыс. руб., 641,1 тыс. руб., 588,7 тыс. руб., 701,1 тыс. руб.*** Приложенное заказчиком при проведении аукционов в электронном виде

обоснование начальной (максимальной) цены контракта с использованием метода сопоставимых рыночных цен содержит четыре ценовые предложения с сайта avito.ru. Администрацией предоставлены скриншоты с сайта avito.ru, но по другим объявлениям и с другими предложениями о ценах за 1 кв.м., ***что не является*** подтверждением обоснования цены. Обоснование начальных (максимальных) цен контрактов при проведении запроса предложений к документации ***не приложено***.

При проверке обоснованности и законности выбора конкурентного способа определения поставщика установлено. В соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 21.03.2016 № 471-р «О перечне товаров, работ, услуг, в случае осуществления закупок которых заказчик обязан проводить аукцион в электронной форме (электронный аукцион)» заказчиком выбран конкурентный способ осуществления закупки – аукцион в электронной форме.

Согласно части 4 статьи 71 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик вправе осуществить закупку путем проведения запроса предложений.

Факта необоснованного выбора конкурентного способа определения поставщика не установлено.

9.4. Проверка и анализ документации о закупках на соответствие требованиям законодательства о контрактной системе

Проведен анализ документации по закупке «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района» на соответствие требованиям законодательства о контрактной системе.

При проведении анализа документации по пяти аукционам в электронной форме установлено:

В извещениях № 0156300034818000002 от 05.03.2018 г., № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 установлена начальная (максимальная) цена контракта в сумме 450,0 тыс. руб., 641,1 тыс. руб., 701,1 тыс. руб., ***не обоснованная заказчиком посредством применения методов, установленных статьей 22 Федерального закона № 44-ФЗ.***

В извещении 0156300034818000009 от 23.04.2018 г. наименование объекта закупки «***Услуги по покупке и продаже жилых зданий и занимаемых ими земельных участков»*** **не соответствует** наименованию инвестиционного проекта, указанному в приказе Министерства территориального развития Пермского края от 19.12.2017 № СЭД-53-03.17-306 «Об утверждении объема расходов на реализацию инвестиционного проекта «***Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района».***

В извещении № 0156300034818000002 от 05.03.2018, в пунктах 5 раздела 5 главы I документации на проведение аукциона в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018, № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., 0156300034818000007 от 02.04.2018 г, №

0156300034818000009 от 23.04.2018 г. установлен запрет участия организаций, находящихся под юрисдикцией Турецкой Республики, а также организаций, контролируемых гражданами Турецкой Республики и (или) организаций, находящихся под юрисдикцией Турецкой Республики, несмотря на то, что Постановление Правительства от 29.12.2015 № 1457 ***утратило силу с 31.05.2017 г.*** Кроме того, применение данного запрета распространялось в случаях ***выполнения работ, или оказания услуг*** для обеспечения государственных и муниципальных нужд. Приобретение квартир в муниципальную собственность ***не является*** выполнением работ или оказанием услуг.

В нарушение части 1 статьи 31 Федерального закона № 44-ФЗ в пункте 2 раздела 5 документации на проведение аукционов в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018, № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., 0156300034818000007 от 02.04.2018 г. 0156300034818000009 от 23.04.2018 **не установлены** единые требования к участникам закупки, а именно о том, что участник - юридическое лицо, которое в течение двух лет до момента подачи заявки на участие в закупке не было привлечено к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного статьей 19.28 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях. Хотя в одной из предоставленной участником закупки декларации о соответствии единым требованиям (закупка № 0156300034818000009), предъявляемым к участникам электронного аукциона, указано о соответствии требованию, установленному пунктом 7.1. части 1 статьи 31 Федерального закона № 44-ФЗ.

В нарушение подпункта 2 части 1 статьи 64 Федерального закона № 44-ФЗ подпункт 1 пункта 2 раздела 5 документации на проведение аукционов в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018, № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г. содержит требование, влекущее за собой ограничение количества участников такого аукциона или ограничение доступа к участию в таком аукционе, а именно - ***наличие допуска СРО на соответствующие виды работ, что не может относиться к предмету закупки «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района»***.

В нарушение подпункта 2 части 1 статьи 64 Федерального закона № 44-ФЗ пункт 2 раздела 7 документации на проведение аукционов в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018, № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 **не содержит требование** к содержанию второй части заявки - декларацию о принадлежности участника аукциона к субъектам малого предпринимательства или социально ориентированным некоммерческим организациям в случае установления заказчиком ограничения, предусмотренного частью 3 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ. Хотя субъекты малого предпринимательства подтверждают свою принадлежность к данной категории в фактически поступивших вторых частях заявок (закупка № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от

23.04.2018).

В извещениях № 0156300034818000002 от 05.03.2018 г., № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 установлены преимущества и ограничения – закупка только для субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций. Хотя в пунктах 1 раздела 5 главы I документации на проведение аукциона в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018, № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г. ***данное ограничение отсутствует***. Установлено, что участниками могут быть любые юридические лица, физические лица, в том числе индивидуальные предприниматели.

В нарушение части 3 статьи 66 Федерального закона № 44-ФЗ в пункте 1 раздела 7 документации на проведение аукционов в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018, № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г. установлены требования к составу первой части заявки на участие в аукционе, ***утратившие силу с 31.12.2014 г.*** (Федеральный закон от 31.12.2014 № 498-ФЗ), а именно неправомерно указано наименование места происхождения товара или наименование производителя товара. Фактически поступившие первые части заявок (закупка № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г.) содержат наименование страны происхождения товара.

В пункте 2 раздела 13, в пункте 3 раздела 14 документации на проведение аукционов в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018 г., № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г. установлены случаи отстранения участника закупки от участия в аукционе и случаи отказа заказчика от заключения контракта ***при осуществлении закупок лекарственных препаратов***, что не относится к предмету закупки «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района».

В техническом задании, являющимся неотъемлемой частью документации на проведение аукциона в электронной форме № 0156300034818000002 от 05.03.2018 г. установлен тип приобретаемого помещения – благоустроенное жилое помещение, количество комнат – ***2 и более***, что ***противоречит*** подпункту 1.1. проекта контракта и проекту акта приема-передачи жилого помещения. В подпункте 1.1. проекта контракта и в проекте акта приема-передачи жилого помещения установлено, что продавец передает в собственность покупателю недвижимое имущество ***однокомнатную квартиру.***

В проектах контрактов по закупке № 0156300034818000002 от 05.03.2018, № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г. установлена ответственность сторон по Правилам, утвержденным Постановлением

Правительства РФ от 25.11.2013 № 1063 «Об утверждении Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом», ***утратившим силу.*** С 01.09.2017 г. вступило в силу Постановление Правительства РФ от 30.08.2017 № 1042 «Об утверждении Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 15 мая 2017 г. N 570 и признании утратившим силу постановления Правительства Российской Федерации от 25 ноября 2013 г. N 1063».

В нарушение статьи 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции», статьи 33 Федерального закона № 44-ФЗ в описании объекта закупки технического задания документации на проведение аукционов в электронной форме № 0156300034818000005 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000006 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 02.04.2018 г., № 0156300034818000009 от 23.04.2018 г. ***включено указание к товару, влекущее за собой ограничение количества участников закупки***. А именно:

- в закупках № 0156300034818000005, № 0156300034818000006, № 0156300034818000007 заказчик указал, что жилое помещение ***должно находиться в одно или двухэтажном кирпичном доме***: благоустроенная квартира;

- в закупке № 0156300034818000009 указано, что жилое помещение ***должно находиться в одно или двухэтажном кирпичном либо деревянном доме:*** благоустроенная квартира (при этом местонахождение жилого помещения – г. Кунгур).

При проведении анализа документации по двум запросам предложений установлено:

Согласно пункта 8 части 2 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ (в ред. № 40 от 31.12.2017) заказчик осуществлял закупку путем проведения запроса предложений.

В извещении № 0156300034818000008 от 23.04.2018 г. наименование объекта закупки «***Услуги по покупке и продаже жилых зданий и занимаемых ими земельных участков»*** **не соответствует** наименованию инвестиционного проекта, указанному в приказе Министерства территориального развития Пермского края от 19.12.2017 № СЭД-53-03.17-306 «Об утверждении объема расходов на реализацию инвестиционного проекта «***Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района».***

В извещении № 0156300034818000003 от 20.03.2018 г. установлены преимущества и ограничения – закупка только для субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций. Хотя в пункте 27 раздела 1 документации о проведении запроса предложений, утвержденной 20.03.2018, ***данное ограничение отсутствует***. Установлено, что участниками могут быть любые юридические лица, физические лица, в том числе индивидуальные предприниматели.

В нарушение части 1 статьи 31 Федерального закона № 44-ФЗ в пункте 28 раздела 1 документации о проведении запроса предложений, утвержденной 20.03.2018 (закупка № 0156300034818000003), документации от 23.04.2018 (закупка № 0156300034818000008) **не установлены** единые требования к участникам закупки, а именно о том, что участник - юридическое лицо, которое в течение двух лет до момента подачи заявки на участие в закупке не было привлечено к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного статьей 19.28 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

В пункте 9 раздела 1 документации о проведении запросов предложений, утвержденной 20.03.2018, от 23.04.2018, в пункте 8 технического задания установлен срок поставки (***передачи жилого помещения) – не ранее чем через семь дней с даты размещения в единой информационной системе итогового протокола, и не позднее чем через двадцать дней с даты подписания указанного протокола***, что ***не соответствует*** сроку поставки (передачи жилого помещения), установленному в проекте контракта. В подпунктах 4.1.1. проектов контрактов установлено «***Передать жилое помещение покупателю – в течение 10 дней с момента заключения настоящего контракта*** и подписать акт приема-передачи жилого помещения.».

9.5. Анализ заключенных контрактов

При анализе заключенных контрактов установлено следующее:

В нарушение части 1 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ муниципальные контракты содержат условия, **не предусмотренные** документацией, а именно:

- в контракте № 0156300034818000006 изменены подпункты 1.1. и 6.7. проекта контракта, а также дополнен пункт 3 подпунктом 3.2. «Срок действия муниципального контракта со дня подписания сторонами настоящего Муниципального контракта до 30 июня 2018 года»;

- в контракте № 0156300034818000007 изменены подпункты 1.1. и 6.7. проекта контракта, а также дополнен пункт 3 подпунктом 3.2. «Срок действия муниципального контракта со дня подписания сторонами настоящего Муниципального контракта до 30 июня 2018 года»;

- в контракте № 0156300034818000009 от 24.05.2018 добавлены подпункты с 1.10.-1.12., 2.3., 8.5,8.6., изменен пункт 8.4., а также дополнен пункт 3 подпунктом 3.2. «Срок действия муниципального контракта со дня подписания настоящего Муниципального контракта до 07 июля 2018 года»;

- в контракте № 0156300034818000008 от 10.05.2018 добавлен пункт 3

подпунктом 3.2. «Срок действия муниципального контракта со дня подписания настоящего Муниципального контракта до 31 июля 2018 года».

В нарушение подпункта 8.1. контракта № 0156300034818000008 от 10.05.2018 г. с Кузьминой Г.Н., контракта № 0156300034818000006 от 23.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 23.04.2018 г. с ИП Зобниной В.В., контракта № 0156300034818000009 от 24.05.2018 с ИП Власовой М.И. заключены дополнительные соглашения от 21.05.2018 г., от 23.05.2018 г., от 14.06.2018 г., **не зарегистрированные** в Управлении Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Пермскому краю.

В заключенных контрактах № 0156300034818000003 от 04.04.2018 г, № 0156300034818000006 от 23.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 23.04.2018 г., № 0156300034818000008 от 10.05.2018 г., № 0156300034818000009 от 24.05.2018 г. установлена ответственность сторон по Правилам, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 № 1063 «Об утверждении Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом», ***утратившим силу.***

9.6. Проверка обоснованности и законности закупок у единственного поставщика

Закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) не проводились.

9.7. Проверка проведения процедур закупок

Подведение итогов аукционов в электронной форме, запросов предложений проводилось единой комиссией, созданной заказчиком.

При проверке порядка рассмотрения первых и вторых частей заявок на участие в электронных аукционах установлено:

В нарушение части 6 статьи 67 Федерального закона № 44-ФЗ ***не подписан*** всеми присутствующими членами на заседании единой комиссии протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе № 0156300034818000005.

В нарушение части 8 статьи 69 Федерального закона № 44-ФЗ ***не подписаны*** всеми участвовавшими в рассмотрении заявок членами единой комиссии протоколы рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе № 0156300034818000006, № 0156300034818000007.

При проверке оценки заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений установлено:

В нарушение части 10 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ единой комиссией признана поступившая заявка по запросу предложений №

0156300034818000003 **соответствующей** требованиям, установленным документацией о проведении запроса предложений, заявка **не отстранена**. Поданная единственная заявка на участие в запросе предложений № 0156300034818000003 **не соответствует** требованиям извещения и документации, т.к. заказчиком установлено ограничение участия – только для субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций. ***Фактически заявка поступила от физического лица Блиновой Г.П.***

Согласно предмета заключенного контракта № 0156300034818000003 от 04.04.2018 с Блиновой Г.П., акта приема-передачи жилого помещения от 04.04.2018 г., продавец передает в собственность покупателю недвижимое имущество жилую двухкомнатную квартиру со следующими видами благоустройства: водоснабжение (холодное) – центральное, отопление - центральное, электроснабжение. Хотя согласно требованиям документации (технического задания) запроса предложения (закупка № 0156300034818000003) установлены следующие виды благоустройства приобретаемого жилья: наличие центрального водоснабжения (холодное, либо холодное-горячее), центрального отопления, **канализации,** электроснабжения. Фактически приобретена двухкомнатная квартира **при отсутствии канализации**, что не соответствует требованию технического задания. ***В нарушение*** части 10 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ единая комиссия признала единственную заявку на участие в запросе предложений № 0156300034818000003 ***соответствующей требованиям***, установленным документацией и ***не отстранила ее*** (протокол проведения запроса предложений от 26.03.2018).

Кроме того, согласно части 11 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ все заявки участников запроса предложений должны оцениваться на основании критериев, указанных в документации, фиксироваться в виде таблицы и прилагаться к протоколу проведения запроса предложений. ***Фактически оценка по двум проведенным запросам предложений на основании критериев, указанных в документации и заполнение таблицы не осуществлялась. Приложения к протоколам проведения запроса предложений № 0156300034818000003, № 0156300034818000008 отсутствуют.*** После чего заказчику следовало огласить условия по каждому запросу предложения, содержащиеся в единственных заявках на участие в запросах предложений, без объявления участников запросов предложений, которые направили единственную заявку. **В нарушение** части 11 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ условия, содержащиеся в единственных заявках, заказчиком ***не оглашались (аудиозапись не велась).***

В нарушение части 20 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик ***не обеспечил*** осуществление аудиозаписи вскрытия конвертов с заявками на участие в запросах предложений № 0156300034818000003, № 0156300034818000008.

В нарушение части 12 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ нет возможности проверить предлагалось ли участникам запросов предложений направить окончательные предложения, ***т.к. не велась аудиозапись.***

В нарушение части 13 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ ***не своевременно размещена*** выписка из протокола проведения запроса предложений для закупок № 0156300034818000003, 0156300034818000008. Следовало разместить в день вскрытия конвертов с заявками на участие в запросе предложений № 0156300034818000003 от 26.03.2018 г. ***Фактически выписка размещена 28.03.2018***

г. По запросу предложений № 0156300034818000008 день вскрытия конвертов с заявками – 30.04.2018 г. ***Фактически выписка размещена 04.05.2018 г.***

В нарушение части 16 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ:

- протокол проведения запроса предложений № 0156300034818000003 размещен в единой информационной системе ***28.03.2018 г, с нарушением установленного срока*** в количестве 2 рабочих дней (следовало размещать в день подписания итогового протокола – 26.03.2018);

- протокол проведения запроса предложений № 0156300034818000008 размещен в единой информационной системе ***04.05.2018 г, с нарушением установленного срока*** в количестве 3 рабочих дней (следовало размещать в день подписания итогового протокола – 30.04.2018).

9.8. Проверка исполнения контрактов (договоров)

При проверке исполнения контрактов установлено следующее:

Согласно части 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ окончательная приемка результатов поставленного товара осуществлена в порядке и сроки, установленные контрактами № 0156300034818000003 от 04.04.2018 г, № 0156300034818000006 от 23.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 23.04.2018 г., № 0156300034818000008 от 10.05.2018 г., № 0156300034818000009 от 24.05.2018 г. и оформлена актами приема передачи жилых помещений.

Согласно части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктами 4,5,23,42,44,46 или 52 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ) отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе и содержащем информацию:

- об исполнении контракта, о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта;

- о ненадлежащем исполнении контракта;

- об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.

Порядок подготовки и размещения в единой информационной системе отчета определен Положением 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, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 (далее - Положение о подготовке и размещении отчета об исполнении контракта).

В нарушение пункта 3 раздела 1 Положения о подготовке и размещении отчета об исполнении контракта, отчеты об исполнении контрактов на реализацию инвестиционного проекта «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района» ***не размещались в единой информационной системе***.

Согласно Федерального закона от 31.12.2017 № 504-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в часть 9

статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ внесено изменение (*вступившее в силу с 01.07.2018*), согласно которого отчет об исполнении контракта, о ненадлежащем исполнении контракта, об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения размещается в случае, если предметом контракта является выполнение работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации или цена контракта превышает один миллиард рублей.

В нарушение подпункта 3.1. контракта № 01563000348180000006-0112889-01 от 23.04.2018 с ИП Зобниной В.В. оплата произведена **частями с нарушением** срока в количестве **13 рабочих дней** (п/п № 221 от 15.05.18, № 000449 от **29.05.18**, № 000013 от **06.07.18**). Подпунктом 6.1. контракта № 0112889-01 от 23.04.2018 в случае просрочки исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, продавец вправе потребовать уплаты неустоек (пени). Пеня за каждый день просрочки исполнения заказчиком обязательства, предусмотренного контрактом, ИП Зобниной В.В. не начислялась, требование об уплате неустойки заказчику не направлялось. В случае применения штрафных санкций к заказчику, могло быть допущено отвлечение бюджетных средств в сумме **9,8 тыс. руб.**

В нарушение подпункта 3.1. контракта № 01563000348180000007-0112889-01 от 23.04.2018 с ИП Зобниной В.В. оплата произведена **с нарушением** срока в количестве **33 рабочих дней** (п/п № 000014 от 06.07.18). Подпунктом 6.1. настоящего контракта в случае просрочки исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, продавец вправе потребовать уплаты неустоек (пени). Пеня за каждый день просрочки исполнения заказчиком обязательства, предусмотренного контрактом, ИП Зобниной В.В. не начислялась, требование об уплате неустойки заказчику не направлялось. В случае применения штрафных санкций к заказчику, могло быть допущено отвлечение бюджетных средств в сумме **46,0 тыс. руб**.

В нарушение подпункта 3.1. контракта № 01563000348180000009-0112889-01 от 24.05.2018 с ИП Власовой М.И. оплата произведена **с нарушением** срока в количестве **16 рабочих дней** (п/п № 000060 от 09.07.18). Подпунктом 6.1. контракта № 0112889-01 от 24.05.2018 в случае просрочки исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, продавец вправе потребовать уплаты неустоек (пени). Пеня за каждый день просрочки исполнения заказчиком обязательства, предусмотренного контрактом, ИП Власовой М.И. не начислялась, требование об уплате неустойки заказчику не направлялось. В случае применения штрафных санкций к заказчику, могло быть допущено отвлечение бюджетных средств в сумме **24,4 тыс. руб.**

В нарушение подпункта 3.1. контракта № 01563000348180000003-0112889-01 от 04.04.2018 с Блиновой Г.П. оплата произведена **с нарушением** срока в количестве **9 рабочих дней** (п/п № 000388 от 11.05.18). Подпунктом 6.1. настоящего контракта в случае просрочки исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, продавец вправе потребовать уплаты неустоек (пени). Пеня за каждый день просрочки исполнения заказчиком обязательства, предусмотренного контрактом, Блиновой Г.П. не начислялась, требование об уплате

неустойки заказчику не направлялось. В случае применения штрафных санкций к заказчику, могло быть допущено отвлечение бюджетных средств в сумме **5,9 тыс. руб.**

В нарушение подпункта 3.1. контракта № 0156300034818000008-0112889-01 от 10.05.2018 с Кузьминой Г.Н. оплата произведена **с нарушением** срока в количестве **24 рабочих дней** (п/п № 000015 от 06.07.18). Подпунктом 6.1. настоящего контракта в случае просрочки исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, продавец вправе потребовать уплаты неустоек (пени). Пеня за каждый день просрочки исполнения заказчиком обязательства, предусмотренного контрактом, Кузьминой Г.Н. не начислялась, требование об уплате неустойки заказчику не направлялось. В случае применения штрафных санкций к заказчику, могло быть допущено отвлечение бюджетных средств в сумме **28,7 тыс. руб.**

В нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком направлена информация о заключенных контрактах в реестр контрактов:

- по контракту № 0156300034818000006 от 23.04.2018 г. с ИП Зобниной В.В. **с нарушением** установленного срока в количестве **2 рабочих дней.** Следовало направить сведения в реестр контрактов не позднее 26.04.2018 г., фактически сведения внесены 29.04.2018 г.;

- по контракту № 0156300034818000007 от 23.04.2018 г. с ИП Зобниной В.В. **с нарушением** установленного срока в количестве **4 рабочих дней.** Следовало направить сведения в реестр контрактов не позднее 26.04.2018 г., фактически сведения внесены 04.05.2018 г..

Согласно подпункту 8.1. контрактов № 0156300034818000006 от 23.04.2018 г., № 0156300034818000007 от 23.04.2018 г. с ИП Зобниной В.В. заключены дополнительные соглашения от 21.05.2018 г., согласно которых установлен срок действия контрактов со дня подписания и до 30.06.2018 г., т.е. контракты № 0156300034818000006 и № 0156300034818000007 от 23.04.2018 прекращают свое действие с **30.06.2018 г. В нарушение** требований части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ оплата ИП Зобниной В.В. произведена **06.07.2018 г.**, после расторжения контрактов.

Согласно подпункту 8.1. контракта № 0156300034818000009 от 24.05.2018 г. с ИП Власовой М.И. заключено дополнительное соглашение от 14.06.2018 г., согласно которого установлен срок действия контракта со дня подписания до 07.07.2018 г., т.е. настоящий контракт прекращает свое действие с **07.07.2018 г. В нарушение** требований части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ оплата ИП Власовой М.И. произведена **09.07.2018 г.**, после расторжения контракта.

9.9. Анализ и оценка результатов закупок

Основной целью аудита в сфере аудита является повышение эффективности закупочных процедур. Эффективной можно считать закупку, которая достигла поставленной цели, при которой использован конкурентный способ определения поставщика и соблюден баланс качества и цены.

Экономия, полученная по результатам закупки по объекту «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района» составила 38 654,67 руб.:

Таблица

Номер закупки	НМЦК, руб.	Цена контракта, руб.	Разница между НМЦК и фактической ценой контракта, руб.
0156300034818000002	450 000	Аукцион признан несостоявшимся	-
0156300034818000003	450 000	450 000	-
0156300034818000005	641 134	Аукцион признан несостоявшимся	-
0156300034818000006	641 134	641 134	-
0156300034818000007	641 134	641 134	-
0156300034818000008	588 654,67	550 000	38654,67
0156300034818000009	701 116	701 116	-
Итого	3 022 038,67	2 983 384,00	38654,67

В ходе проверки проведена оценка целевого характера по объекту «Приобретение жилого фонда (квартир) в муниципальную собственность Ергачинского сельского поселения Кунгурского муниципального района».

Оценка показала:

В рамках реализации инвестиционного проекта в собственность муниципального образования Ергачинское сельское поселение Кунгурского муниципального района приобретено 5 квартир по адресам:

- пос. Ергач ул. Набережная, д.6, кв.11 (выписка из единого государственного реестра от 12.04.2018 г.);
- пос. Ергач, ул. Строителей д. 1, кв. 6 (выписка из единого государственного реестра от 04.05.2018 г.);
- пос. Ергач, ул. Строителей д. 1, кв. 7 (выписка из единого государственного реестра от 03.05.2018 г.),
- пос Ергач, ул. Школьная д. 18, кв. 7 (выписка из единого государственного реестра от 18.05.2018 г.);
- гор Кунгур, ул. Детская д. 7, кв. 5 (выписка из единого государственного реестра от 31.05.2018 г.).

Согласно статьи 89 Жилищного кодекса РФ гражданам предоставлено другое жилое помещение, благоустроенное применительно к условиям соответствующего населенного пункта – пос. Ергач по договорам социального найма (№259 от 22.05.2018, № 260 от 29.05.2018, № 261 от 29.05.2018, № 262 от 29.05.2018, № 263 от 02.07.2018).

По состоянию на 01.01.2019 года все приобретенные квартиры числятся в реестре имущества по объектам недвижимого имущества в составе имущества

10. Предложения (рекомендации) по результатам аудита в сфере закупок

10.1. Отменить положение о контрактном управляющем, утвержденное Постановлением администрации Ергачинского сельского поселения от 24.02.2015 № 27 «Об утверждении положения о контрактном управляющем Ергачинского сельского поселения».

10.2. В состав единой комиссии включать преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок.

10.3. При создании приемочной комиссии соблюдать требования части 6 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.4. При утверждении и размещении в единой информационной системе плана закупок, плана-графика соблюдать сроки, установленные частью 9 статьи 17, частью 10 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.5. Согласно части 14 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ соблюдать срок внесения изменений в план-график.

10.6. В случае признания электронного аукциона не состоявшимся по основаниям, предусмотренным частью 16 статьи 66, частью 8 статьи 67 и частью 13 статьи 69, при внесении изменений в план закупок и план-график соблюдать требование части 4 статьи 71 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.7. При планировании соблюдать требования части 5 статьи 17, части 5 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.8. При планировании и объявлении закупок не допускать нарушение части 3 статьи 18, статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.9. При размещении извещений в единой информационной системе не допускать изменение наименования объекта закупки, не устанавливать преимущества и ограничения, противоречащие требованиям документации.

10.10. При разработке и утверждении документации, в том числе разработке проектов контрактов на проведение закупок, не допускать установление требований к участникам и ответственности по нормативным правовым актам, утратившим силу.

10.11. В документации на проведение закупок не допускать установление требований, не относящихся к предмету закупки, либо противоречащих проекту контракта и проекту акта приема-передачи.

10.12. При заключении муниципальных контрактов соблюдать требования части 1 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ, также требования, установленные заключенными контрактами.

10.13. При проведении процедур закупок соблюдать требования части 6 статьи 67, части 8 статьи 69, частей 10-13,16 статьи 83 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.14. При исполнении контрактов не допускать нарушение сроков оплаты заключенных контрактов, нарушение требований части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.15. При размещении в реестре контрактов информации о заключенных контрактах, соблюдать требования части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ.

10.16. Привлечь к ответственности лиц, допустивших нарушения.

В связи с выявленными нарушениями по результатам контрольного мероприятия руководителю контрольного мероприятия в течение 5 рабочих дней со дня утверждения данного отчета предлагается вынести представление.

Аудитор Контрольно-счетной палаты
МО «Кунгурский муниципальный район» _____ В.А. Пашиева

руководитель контрольного мероприятия — подпись — расшифровка подписи