**АКТ № 4**

**о результатах плановой проверки**

**соблюдения законодательства и иных нормативных правовых актов**

**Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок**

*Администрации сельского поселения Анненское*

г. Вытегра 25 мая 2015 года

1. **Общие положения**

*1.1. Тема проверки*

Соблюдение законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

*1.2. Номер и дата приказа о проведении проверки*

Приказ начальника Финансового управления Вытегорского муниципального района № 29-к от 6 апреля 2015 года «О проведении проверки соблюдения законодательства в сфере закупок для нужд Администрации сельского поселения Анненское».

*1.3. Основание для проведения проверки*

Пункт 3 статьи 99 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», решение Представительного Собрания Вытегорского муниципального района от 13 февраля 2014 года № 64 «Об определении Уполномоченных органов на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и на осуществление контроля в сфере закупки товаров, работ, услуг для муниципальных нужд» (с последующими изменениями), План проведения проверок соблюдения законодательства в сфере закупок на первое полугодие 2015 года.

*1.4. Цель проверки*

Контроль за соблюдением законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок – для нужд Администрации сельского поселения Анненское.

*1.5. Фамилии, инициалы и должности должностных лиц, уполномоченных на проведение проверки*

- Леонова Н.А. – начальник отдела экономики и планирования;

- Тренина О.В. – заместитель начальника отдела экономики и планирования;

- Зенкова Ю.Н. – консультант отдела экономики и планирования.

*1.6. Проверяемый период*

Проверка проводится за период с 1 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.

*1.7. Срок проведения проверки*

Дата начала проверки – 13 апреля 2015 года.

Дата окончания проверки – 12 мая 2015 года.

*1.8. Метод проведения проверки*

Проверка проведена выборочно.

*1.9. Полное наименование объекта контроля*

Администрация сельского поселения Анненское.

*1.10. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)*

ИНН 3508006150

*1.11. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)*

ОГРН 1053500471970

*1.12. Адрес местонахождения объекта контроля*

162952, Вологодская область, Вытегорский район, село Анненский Мост, улица Лесная, 43.

*1.13. Руководитель объекта контроля*

Петров Юрий Федорович – глава Администрации сельского поселения Анненское.

*1.14. Ведомственная принадлежность и наименование органа, осуществляющего функции и полномочия учредителя, с указанием адреса и телефона такого органа*

Сельское поселение Анненское является муниципальным образованием Вологодской области и имеет статус сельского поселения, который установлен законом Вологодской области от 6 декабря 2004 года № 1113 - ОЗ «Об установлении границ Вытегорского муниципального района, границах и статусе муниципальных образований, входящих в его состав».

*1.15. Перечень и реквизиты всех счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов, открытых в Финансовом управлении (включая счета в кредитных организациях и лицевые счета, закрытые на момент проверки (ревизии, обследования), но действовавшие в проверяемом периоде)*

Для осуществления деятельности Администрации сельского поселения Анненское открыты лицевые счета:

- по Администрации сельского поселения Анненское № 833.11.001.1.

*1.16. Фамилии, инициалы и должности лиц, имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемом периоде*

Петров Ю.Ф. – глава Администрации сельского поселения Анненское.

1. **Настоящей проверкой установлено следующее:**

В ходе проведения плановой проверки были изучены следующие документы и информация, размещенная на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг ([www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru)):

1. Устав сельского поселения Анненское.
2. Постановление Территориальной избирательной комиссии Вытегорского муниципального района от 10 сентября 2013 года № 91/444 «Об установлении общих результатов выборов главы сельского поселения Анненское Вытегорского муниципального района Вологодской области».
3. Распоряжение Администрации сельского поселения Анненское от 20 сентября 2013 года № 2 «О вступлении в должность».
4. Приказ (распоряжение) о переводе работника на другую работу от 7 июня 2010 года № 6.
5. Распоряжение Администрации сельского поселения Анненское от 23 декабря 2013 года № 95-р «О возложении обязанностей контрактного управляющего».
6. Постановление Администрации сельского поселения Анненское от 26 декабря 2013 года № 139 «Об утверждении положения Контрактного управляющего».
7. Должностная инструкция ведущего специалиста по вопросам имущественных отношений и земельным ресурсам.
8. Удостоверение о повышении квалификации Притуленец Е.В.
9. Сертификат от 24 октября 2013 года № 249 об участии в семинаре.
10. Распоряжение Администрации сельского поселения Анненское от 23 сентября 2013 года № 64-р «О назначении ролей пользователей, указываемых в сертификатах ключей ЭЦП, в роли «Заказчика» на электронных торговых площадках».
11. Постановление Администрации сельского поселения Анненское от 16 апреля 2014 года № 55 «Об утверждении положения Единой комиссии по осуществлению закупок».
12. План-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на 2014 год.
13. Реестр закупок, осуществленных без заключения государственных и муниципальных контрактов.
14. Уточненная смета расходов на 2014 год с расшифровками.
15. Государственные договоры (муниципальные контракты), заключенные в проверяемый период, из них:
* 4 муниципальных контракта,
* 69 договоров на закупки малого объема (до 100 тыс. рублей).

*2.1. Исполнение требований, установленных к форме и порядку размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг.*

Частью 2 статьи 112 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ) определены правила по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг в планах-графиках на 2014 и 2015 годы в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», с учетом Особенностей размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы, утвержденных совместным приказом Министерства экономического развития и Федерального казначейства от 20 сентября 2013 года № 544/18н (далее – Приказ от 20 сентября 2013 года № 544/18н) и в соответствии с Порядком размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков и формы планов-графиков размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков, утвержденным совместным приказом Министерства экономического развития Российской Федерации и Федерального казначейства от 27 декабря 2011 года № 761/20н (далее – Приказ от 27 декабря 2011 года № 761/20н):

* в соответствии с пунктом 2 Приказа от 20 сентября 2013 года № 544/18н планы-графики размещаются на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия решения о бюджете.

В связи с тем, что бюджет Вытегорского муниципального района утвержден решением Представительного Собрания Вытегорского муниципального района от 25 декабря 2013 года № 44 «О районном бюджете на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» план-график размещается на официальном сайте до 25 января 2014 года.

В нарушение статьи 2 Приказа от 20 сентября 2013 года № 544/18н план-график на 2014 год на официальном сайте размещен 18 апреля 2014 года.

* в соответствии с подпунктом 7 пункта 5 Приказа от 20 сентября 2013 года № 544/18н в нижнем правом углу плана-графика указывается ответственный за формирование плана-графика (фамилия и инициалы, телефон (факс) и (или) адрес электронной почты).

В нарушение подпункта 7 пункта 5 Приказа от 20 сентября 2013 года № 544/18н в нижнем правом углу плана-графика не указаны фамилия и инициалы, телефон (факс) и (или) адрес электронной почты ответственного за формирование плана-графика.

* отсутствует информация о закупках у единственного поставщика – 69 договоров на общую сумму 1 663 241 руб. 82 коп.

Администрацией сельского поселения Анненское в течение проверяемого периода 2 раза вносились изменения в план-график. Обоснования вносимых изменений и уточнений указаны в соответствии с пунктом 15 приложения № 2 к Приказу от 27 декабря 2011 года № 761/20н. Последние изменения были внесены 2 декабря 2014 года.

*2.2. Создание контрактной службы, назначение контрактного управляющего.*

В соответствии с частью 2 статьи 38 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ постановлением Администрации сельского поселения Андомское от 17 марта 2014 года № 31 «Об определении уполномоченного должного лица, ответственного за осуществление закупок (контрактного управляющего)» контрактным управляющим назначена Притуленец Елена Вячеславовна.

Положение о контрактном управляющем утверждено постановлением Администрации сельского поселения Анненское от 26 декабря 2013 года № 139, должностная инструкция контрактного управляющего – 25 июля 2014 года.

В соответствии с частью 6 статьи 38 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ контрактный управляющий имеет удостоверение о повышении квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными закупками» (регистрационный номер 8609), выданное ФГБОУ ДПО «Государственная академия промышленного менеджмента имени Н.П. Пастухова».

*2.3. Создание комиссии по осуществлению закупок.*

Постановлением Администрации сельского поселения Анненское от 16 апреля 2014 года № 55 утверждено положение о Единой комиссии по осуществлению закупок для муниципальных нужд сельского поселения Анненское.

*2.4. Осуществление закупок путем проведения открытого конкурса, аукциона в электронной форме, запроса котировок и предложений.*

В 2014 году Администрацией сельского поселения Анненское размещено 5 заказов путём проведения 1 запроса котировок, 4 аукционов в электронной форме:

1. Запрос котировок № 0130300013414000001 на оказание услуг по страхованию гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте (признан несостоявшимся (протокол рассмотрения и оценки котировочных заявок на оказание услуг по страхованию гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте от 25 апреля 2014 года).

2. Электронный аукцион № 0130300013414000002 на содержание автомобильных дорог местного значения сельского поселения Анненское в зимний период (признан несостоявшимся (протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе от 27 ноября 2014 года).

3. Электронный аукцион № 0130300013414000003 на содержание автомобильных дорог местного значения сельского поселения Анненское в п. Павшозеро в зимний период (признан несостоявшимся (протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе от 1 декабря 2014 года).

4. Электронный аукцион № 0130300013414000004 на содержание автомобильных дорог местного значения сельского поселения Анненское в зимний период (признан несостоявшимся (протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе от 22 декабря 2014 года).

5. Электронный аукцион № 0130300013414000005 на содержание автомобильных дорог местного значения сельского поселения Анненское в зимний период (признан несостоявшимся в связи с подачей только одной заявки (протокол рассмотрения единственной заявки электронного аукциона для закупки № 0130300013414000005 от 22 декабря 2014 года). На основании части 1 пункта 25 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ заключен контракт № 0130300013414000005-0235315-01 от 14.01.2015г. с ООО «Автодороги Вытегра».

В ходе проведения проверки размещения заказов конкурентными способами установлено следующее.

В случае признания несостоявшимся запроса котировок в соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ проводится согласование заключения контракта с единственным поставщиком с органом местного самоуправления муниципального района, уполномоченными на осуществление контроля в сфере закупок.

Решением Представительного собрания Вытегорского муниципального района от 13 февраля 2014 года № 64 (с последующими изменениями) уполномоченным органом местного самоуправления района на осуществление контроля в сфере закупок определено Финансовое управление Вытегорского муниципального района.

В нарушение пункта 25 части 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ Администрацией сельского поселения Анненское заключен контракт № Д-23508110-4.0-2-00001-14 от 06.05.2014г. со Страховым отделом г. Вытегра Филиала ООО «Росгосстрах» без согласования с уполномоченным органом местного самоуправления района на осуществление контроля в сфере закупок.

*2.5. Осуществление закупок у единственного поставщика.*

По данным проверки за период с 1 января 2014 года по 31 декабря 2014 года Администрацией сельского поселения Анненское осуществлены 69 закупок у единственного поставщика на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ на общую сумму 1 663 241 руб. 82 коп.

Следует отметить, что относительно заключения гражданско-правовых договоров в 2014 году в соответствии с частью 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ имеются следующие замечания:

* по всем заключенным договорам в преамбуле отсутствует указание на данную норму закона, как основание заключения контракта;
* в нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ Администрацией сельского поселения Анненское при заключении контрактов не указано, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.

В декабре 2013 года Администрацией сельского поселения Анненское заключены следующие муниципальные контракты:

Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальный контракт** | **Поставщик** | **Предмет контракта** | **№ реестровой записи** | **Сумма контракта, руб.** |
| **№** | **дата** |
| 2714/666 | 30.12.2013г. | ОАО «Вологодская сбытовая компания» | Поставка электроэнергии | 0130300013413000004 | 900 000,0 |
| 1 | 20.01.2014г. | ООО «Альфа» | На выполнение работ по содержанию дорог в зимний период находящихся на территории сельского поселения Анненское общей протяженностью 19 км | 0130300013413000003 | 77 500,0 |
| 2 | 20.01.2014г. | ООО «Альфа» | На выполнение работ по содержанию дорог местного значения в зимний период в населенных пунктах, входящих в состав сельского поселения Анненское: с. Анненский Мост, д. Бессоново, д. Бадожский Погост, п. Ужла, с. Александровское, п. Костручей, д. Якшино, д. Кябелово | 0130300013413000002 | 195 200,0 |
| 3 | 22.01.2014г. | ООО «Альфа» | На выполнение работ по зимнему содержанию дорог общего пользования местного значения внутри населенного пункта п. Павшозеро сельского поселения Анненское Вытегорского района Вологодской области | 0130300013413000003 | 86 100,0 |

*2.6. Размещение заказов у субъектов малого предпринимательства*

В соответствии с частью 1 статьи 30 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок.

В соответствии с частью 1.1 статьи 30 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ при определении объема закупок, предусмотренного частью 1 статьи 30 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ, в расчет совокупного годового объема закупок не включаются закупки:

1) для обеспечения обороны страны и безопасности государства;

2) услуг по предоставлению кредитов;

3) у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с частью 1 статьи 93 Закона;

4) работ в области использования атомной энергии;

5) при осуществлении которых применяются закрытые способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

В связи с тем, что в 2014 году Администрацией сельского поселения Анненское закупки осуществлены в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ, необходимый объем закупок у субъектов малого предпринимательства составляет ноль рублей.

Таким образом, Администрация сельского поселения Анненское не обязана осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства.

*2.7. Проверка исполнения требований, установленных к ведению реестра закупок.*

В соответствии со статьей 73 Бюджетного кодекса Российской Федерации бюджетные учреждения, органы государственной власти Российской Федерации, органы государственной власти субъектов Российской Федерации, органы местного самоуправления, государственные и муниципальные заказчики обязаны вести реестр закупок, осуществленных без заключения государственных и муниципальных контрактов.

Под реестром закупок следует понимать документ, содержащий в себе перечень приобретенных товаров (работ, услуг) и оплаченных за счет бюджетных ассигнований.

Реестры закупок, осуществленных без заключения государственных и муниципальных контрактов, должны содержать следующие сведения: краткое наименование закупаемых товаров, работ и услуг; наименование и местонахождение поставщиков, подрядчиков и исполнителей услуг; цена и дата закупки.

В ходе проведения проверки установлено, что реестры закупок за период с 1 января 2014 года по 31 декабря 2014 года, осуществленных на сумму, не превышающую предельного размера расчетов наличными деньгами в РФ между юридическими лицами по одной сделке (до 100 тыс. рублей), содержат необходимую информацию и ведутся в соответствии со статьей 73 Бюджетного кодекса РФ.

**3. Заключение**

На основании вышеизложенного инспекция **РЕШИЛА**:

1. Признать по результатам проведения плановой проверки соблюдения законодательства в сфере закупок для нужд Администрации сельского поселения Анненское наличие следующих нарушений:

- части 2 статьи 112 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ в части соблюдения требований статьи 2, подпункта 7 пункта 5 Приказа от 20 сентября 2013 года № 544/18н;

- пункта 25 части 1 статьи 93, части 2 статьи 34 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ.

2. Передать соответствующему должностному лицу Департамента финансов Вологодской области акт о результатах плановой проверки соблюдения законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок Администрации сельского поселения Анненское от 25 мая 2015 года № 4 для рассмотрения вопроса о возбуждении дел об административных правонарушениях.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | Н.А. Леонова |
|  |  | О.В. Тренина |
|  |  | Ю.Н. Зенкова |