

АКТ
по результатам контрольного мероприятия
«Аудит в сфере закупок, осуществленных администрацией
Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района
Ивановской области»

г. Вичуга

05 апреля 2024 года

На основании пункта 1 раздела II плана работы контрольно-счетной комиссии Вичугского муниципального района на 2024 год, утвержденного приказом председателя контрольно-счетной комиссии от 28.12.2023 № 13, распоряжения председателя контрольно-счетной комиссии от 09.01.2024 № 3-р, Контрольно-счетной комиссией Вичугского муниципального района Ивановской области (далее – контрольно-счетная комиссия) проведено контрольное мероприятие «Аудит в сфере закупок, осуществленных администрацией Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области».

Проверяемый период: 2023 год; иные периоды, необходимые для проведения контрольного мероприятия.

Контрольное мероприятие на объекте начато 22.01.2024 года, закончено 05.04.2024 года.

Полное наименование объекта контроля: администрация Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области.

Сокращенное наименование: администрация Сунженского сельского поселения.

Место нахождения: 155312, Ивановская область, Вичугский район, деревня Чертовищи, ул. Советская, д. 33, тел.: (49354) 9-31-75, 9-31-22.

ОГРН 1103701000468, ИНН 3701046009, КПП 370101001.

ОКОПФ 7 54 04 Муниципальные казенные учреждения.

В соответствии с Положением об администрации Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области, утвержденным решением Совета Сунженского сельского поселения от 25.06.2010 № 16:

Администрация Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области (далее – Администрация, Учреждение, Заказчик) является исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области, наделенным Уставом Сунженского сельского поселения полномочиями по решению вопросов местного значения, полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, передаваемых органам местного самоуправления поселения федеральными законами и законами Ивановской области.

Администрация является муниципальным учреждением и обладает правами юридического лица, имеет печать и штамп со своим наименованием.

В своей деятельности Администрация руководствуется Конституцией Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» и иными нормативными актами, действующими на территории Российской Федерации и Ивановской области, Уставом Сунженского сельского поселения, решениями Совета Сунженского сельского поселения.

Администрация осуществляет свою деятельность в тесном взаимодействии с представительным органом – Советом Сунженского сельского поселения на основании разграничения функций и полномочий, руководствуясь общностью решаемых задач, принципами законности, гласности с учетом общественного мнения при сочетании общегосударственных и территориальных интересов.

Должностными лицами Учреждения в проверяемом периоде являлись:

- Морозов Сергей Дмитриевич, избранный на должность главы Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Советом Сунженского сельского поселения (решение от 31.10.2022 № 42);
- Кузнецова Елена Николаевна, назначенная на должность главного специалиста-финансиста (распоряжение Администрации «О переводе работника на другую должность» от 31.10.2012 № 65).

В ходе контрольного мероприятия установлено следующее.

I. Наличие, порядок формирования и организация деятельности контрактной службы (контрактного управляющего).

В соответствии с ч. 2 ст. 38 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ) в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (контрактный управляющий).

Согласно распоряжению Администрации от 16.03.2022 № 06 (в ред. от 11.11.2022 № 21, от 11.07.2023 № 09А) в Учреждении создана контрактная служба, утверждено Положение (регламент) о контрактной службе (далее – Положение), утвержден её состав:

- руководитель; обязанности возложены на главу Сунженского сельского поселения Морозова С.Д.;
- заместитель руководителя; обязанности возложены на главного специалиста-финансиста Кузнецову Е.Н.;
- специалист; обязанности возложены на главного специалиста-инспектора ЖКХ Щедеркина И.Р.

В соответствии с ч. 3 ст. 38 Федерального закона № 44-ФЗ контрактная служба действует в соответствии с положением (регламентом), разработанным и утвержденным на основании типового положения (регламента), утвержденного федеральным органом исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок (Приказ Минфина России от 31.07.2020 № 158н

«Об утверждении Типового положения (регламента) о контрактной службе» (далее – Типовое положение)).

В соответствии с п. 2.4. Типового положения руководитель контрактной службы распределяет определенные разделом III Типового положения функции и полномочия между работниками контрактной службы.

В Положении Заказчика отсутствует распределение функций и полномочий между работниками контрактной службы.

В соответствии с ч. 6 ст. 38 Федерального закона № 44-ФЗ работники контрактной службы должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

На момент проверки лица, входящие в состав контрактной службы, прошли курсы повышения квалификации:

– Морозов С.Д. по программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов в Ивановском филиале ФГБОУ ВО «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова» (удостоверение № 839, дата выдачи 14.10.2022 года);

– Кузнецова Е.Н. по программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов в Ивановском филиале ФГБОУ ВО «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова» (удостоверение № 840, дата выдачи 14.10.2022 года);

- Щедеркин И.Р. по программе «Участие в государственных и муниципальных закупках. Контрактная система по 44-ФЗ» в объеме 120 часов в ЧУ ДПО «УЦ “ЗНАНИЯ”» (удостоверение № 9, дата выдачи 17.02.2023 года).

II. Анализ и оценка законности, своевременности планирования закупок.

Планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков (ч. 1 ст. 16 Федерального закона № 44-ФЗ).

В соответствии с ч. 6 ст. 16 Федерального закона № 44-ФЗ план-график утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством РФ (лимита бюджетных обязательств).

Лимиты бюджетных обязательств утверждены и доведены до Учреждения 27.12.2022 года.

Первоначальная редакция плана-графика на 2023 год и плановый период 2024 – 2025 годов утверждена 30.12.2022 года, т. е. с соблюдением срока, установленного ч. 6 ст. 16 Федерального закона № 44-ФЗ.

Заказчиком в 2023 году в план-график вносились изменения. В единой информационной системе размещено 19 (девятнадцать) версий плана-графика.

Изменения вносились по нескольким причинам:

- при необходимости приведения их в соответствие в связи с изменением доведенного до заказчика объема прав в денежном выражении;

- внесение изменений в перечень планируемых закупок;

- уточнения информации об объекте закупки;

- использование в соответствии с законодательством Российской Федерации экономики, полученной при осуществлении закупки;

- возникновения иных обстоятельств, предвидеть которые при утверждении плана-графика было невозможно.

Внесение изменений в план-график осуществлялось в соответствии с требованиями, установленными ч. 9 ст. 16 Федерального закона № 44-ФЗ (не позднее чем за один день до дня размещения в единой информационной системе извещения об осуществлении соответствующей закупки либо в случае заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) – не позднее чем за один день до дня заключения контракта).

Всего в 2023 году Заказчиком запланировано закупок (согласно данным единой информационной системы от 25.12.2023 года) на сумму 17 641 100,37 руб. из них:

- конкурентные процедуры – 8 041 395,88 руб. (в т. ч. 3 400 381,61 руб. с исполнением и оплатой в следующем финансовом году);

- по п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ объем финансового обеспечения составил 9 599 704,49 руб. (ограничения годового объема закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не применяются в отношении закупок, осуществляемых заказчиками для обеспечения муниципальных нужд сельских поселений).

Нарушений Федерального закона № 44-ФЗ при планировании способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) не выявлено.

III. Анализ и оценка законности, обоснованности, своевременности, эффективности осуществления закупок.

В соответствии с ч. 1 ст. 26 Федерального закона № 44-ФЗ в целях централизации закупок Департамент конкурсов и аукционов Ивановской области наделен полномочиями на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков при осуществлении закупок, финансируемых частично или полностью за счет средств бюджета Ивановской области посредством межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение (Постановление Правительства Ивановской области от 15.02.2006 № 10-п «О создании Департамента конкурсов и аукционов Ивановской области» – уполномоченный орган).

Постановлением Правительства Ивановской области от 12.12.2012 № 523-п разработан Порядок взаимодействия заказчиков Ивановской области, муниципальных заказчиков Ивановской области с органом, уполномоченным на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков Ивановской области, муниципальных заказчиков Ивановской области путем проведения конкурсов и аукционов (ч. 10 ст. 26 Федерального закона № 44-ФЗ).

В соответствии со ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), у Заказчика создана постоянно действующая единая комиссия, определен ее состав и порядок работы, назначен председатель комиссии (постановление Администрации Сунженского сельского поселения от 25.02.2022 № 44).

Заказчиком в 2023 году осуществлено 8 закупок с применением конкурентных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), из

них 5 закупок – через уполномоченный орган.

Анализ осуществления закупок конкурентными способами представлен в приложении 1 к настоящему акту.

Извещения об осуществлении закупок содержат всю необходимую информацию и электронные документы, предусмотренные ч. 1, ч. 2 ст. 42 Федерального закона № 44-ФЗ.

Контракты заключены в соответствии с условиями и сроками, установленными в ст. 51 Федерального закона № 44-ФЗ, и после предоставления участниками закупок, с которым заключаются контракты, обеспечения исполнения контрактов (при условии их установления) в соответствии с ч. 4 ст. 96 Федерального закона № 44-ФЗ.

Обеспечение исполнения контрактов, подтверждалось предоставлением независимых гарантий, соответствующих требованиям ст. 45 Федерального закона № 44-ФЗ, или информацией, содержащейся в реестре контрактов, в соответствии с требованиями ч. 8.1. ст. 96 Федерального закона № 44-ФЗ.

По результатам проведения конкурентных процедур заключено 7 контрактов на сумму 7 845 867,48 руб. (из них 2 контракта с исполнением в 2024 году – 3 341 282,88 руб.) экономия бюджетных средств составила 195 528,40 руб.

При проведении конкурентных процедур происходит слабая конкуренция, участвует в основном 1 участник (из восьми проведенных процедур, только в одной закупке подано 3 заявки, в двух по 2 заявки).

Среднее количество поданных заявок на одну закупку составило 1,5 (отношение общего количества заявок, поданных участниками, к общему количеству процедур закупок).

Среднее количество допущенных заявок на одну закупку – 1,4 (отношение общего количества заявок участников, допущенных комиссией заказчика к процедурам закупок, к общему количеству процедур закупок).

В ходе выборочной проверки соблюдения законодательства Российской Федерации при осуществлении закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ (осуществление закупки товара, работы, услуги на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей) нарушений не выявлено.

IV. Проверка наличия в контрактах обязательных условий.

При проведении контрольного мероприятия выборочно проверен 21 муниципальный контракт и договор гражданско-правового характера (далее – контракты), исполнение которых завершено (перечислены в приложении 2 к настоящему акту).

Договор считается заключенным, если между сторонами, в требуемой в подлежащих случаях форме, достигнуто соглашение по всем существенным условиям договора. Существенными являются условия о предмете договора, условия, которые названы в законе или иных правовых актах как существенные или необходимые для договоров данного вида, а также все те условия, относительно которых по заявлению одной из сторон должно быть достигнуто

соглашение (п. 1 ст. 432 Гражданского кодекса Российской Федерации – далее ГК РФ).

В соответствии с п. 1 ст. 708 ГК РФ в договоре подряда указываются начальный и конечный сроки выполнения работы. По согласованию между сторонами в договоре могут быть предусмотрены также сроки завершения отдельных этапов работы (промежуточные сроки).

В нарушение п. 1 ст. 432, п. 1 ст. 708 ГК РФ в муниципальном контракте №б/н от 24.04.2023 года не указан начальный и конечный сроки выполнения работ.

В соответствии с п. 1 ч. 13 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ в контракт включаются обязательные условия: о порядке и сроках оплаты товара, работы или услуги, о порядке и сроках осуществления заказчиком приемки поставленного товара, выполненной работы (ее результатов) или оказанной услуги в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям, установленным контрактом, о порядке и сроках оформления результатов такой приемки, а также о порядке и сроке предоставления поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обеспечения гарантийных обязательств в случае установления в соответствии со ст. 96 настоящего Федерального закона требования обеспечения гарантийных обязательств.

В нарушение п. 1 ч. 13 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ в муниципальном контракте № 1-КЭФ/2023 от 17.03.2023 года отсутствует обязательное условие о порядке и сроке предоставления подрядчиком обеспечения гарантийных обязательств.

V. Соблюдение законодательства Российской Федерации при исполнении контракта.

В соответствии с ч. 1 ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ исполнение контракта включает в себя комплекс мер, реализуемых после заключения контракта и направленных на достижение целей осуществления закупки путем взаимодействия заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с гражданским законодательством и настоящим Федеральным законом, в том числе:

1) приемку товара, работы (ее результатов), услуги, отдельных этапов исполнения контракта, предусмотренных контрактом;

2) оплату товара, работы (ее результатов), услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

3) взаимодействие заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при исполнении, изменении, расторжении контракта в соответствии со ст. 95 настоящего Федерального закона, применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

При проведении контрольного мероприятия проверены финансовые документы, в т. ч. подтверждающие произведенные расходы по исполнению контрактов, перечисленных в приложении 2 к настоящему акту.

В ходе документальной проверки установлено, что приемка товаров (работ, услуг) осуществлялась в соответствии с условиями, предусмотренными в контрактах (данные товарных накладных соответствуют данным в спецификациях

по ассортименту, количеству и стоимости товаров; данные актов о приемке выполненных работ унифицированной формы КС-2 в части наименования работ и затрат, их объемов и стоимости соответствуют данным локальных смет).

Заказчиком в контрактах (пункты 5, 7 перечисленных в приложении 2 к настоящему акту) установлено требование об обеспечении гарантийных обязательств. Гарантийные обязательства обеспечивались внесением денежных средств на счет Заказчика. Оформление документа о приемке выполненной работы (ее результатов), осуществлялось после предоставления подрядчиками гарантийного обеспечения (ч. 7.1. ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ).

Оплата товаров, работ, услуг, осуществлялась в сроки, установленные в контрактах, а также в срок, установленный ч. 13.1. ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ.

При проверке исполнения сторонами обязательств, предусмотренных муниципальным контрактом № 2-КЭФ/2023 от 27.03.2023 года (выполнение работ по ремонту участка автомобильной дороги в д. Семигорье (от храма до д. 40) Вичугского муниципального района (далее – Контракт), заключенного с ООО «ДСУ №1» (далее – Подрядчик) установлено следующее.

В Контракте (согласно локальному сметному расчету) предусмотрены следующие работы:

- устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований: из щебня (720 м³);
- устройство выравнивающего слоя из асфальтобетонной смеси (тип А16Нн (900 м²));
- устройство покрытия из горячих асфальтобетонных смесей (тип А16Вн) асфальтоукладчиками (900 м²);
- устройство шва-стыка в асфальтобетонном покрытии с использованием ленты стыковочной (290 м);
- укрепление обочин щебнем толщиной 10 см (290 м²).

Срок выполнения работ: с момента заключения контракта до 30.09.2023 года.

К проверке представлены материалы фотофиксации, журнал укладки асфальтобетонной смеси, общий журнал работ, паспорта качества и декларации соответствия на используемые материалы, а также акты освидетельствования скрытых работ.

Согласно журналу укладки асфальтобетонной смеси 04.05.2023 года и 05.05.2023 года выполнено 2 вида работ (положили асфальтобетон, смесь тип А16Нн, смесь тип А16Вн соответственно) в объеме 900 м².

Анализ общего журнала работ представлен в таблице № 1.

Таблица № 1

Дата выполнения работы	Наименование работ	Объем	Подтверждающая документация
03.05.2023	устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований: из щебня	720 м ³	- паспорт качества, - декларация соответствия, - акт № 01 освидетельствования скрытых работ и промежуточной приемки ответственных конструкций от 03.05.2023 г.
04.05.2023	устройство выравнивающего слоя из асфальтобетонной смеси (тип А16Нн)	900 м ²	- паспорт-накладная на асфальтобетонную смесь от 04.05.2023 г. (80 т), - паспорт качества от 04.05.2023 г.,

			- акт № 02 освидетельствования скрытых работ и промежуточной приемки ответственных конструкций от 04.05.2023 г. - протокол испытаний от 05.05.2023 г.
05.05.2023	устройство покрытия из горячих асфальтобетонных смесей (тип А16Вн)	900 м ²	- паспорт-накладная на асфальтобетонную смесь от 05.05.2023 г. (120 т), - паспорт качества от 05.05.2023 г., - протокол испытаний от 06.05.2023 г.
06.05.2023	укрепление обочин щебнем	290 м ²	

Таким образом, согласно исполнительной документации работы (виды и объемы), предусмотренные контрактом (локальной сметой), фактически выполнены до 06.05.2023 года, за исключением устройство шва-стыка в асфальтобетонном покрытии с использованием ленты стыковочной (290 м).

Пунктом 2.1.9. Контракта установлено, что Подрядчик обязан вести с начала работ на Объекте и до их завершения оформленные и заверенные в установленном порядке журналы: производства работ, входного, операционного и лабораторного контроля на русском языке по типовой форме; осуществлять своими силами операционный контроль выполняемых им работ, постоянно отчитываясь о результатах перед Заказчиком.

Подрядчик обязан надлежащим образом оформлять исполнительную производственно-техническую документацию, иметь ее в наличии к моменту сдачи-приемки выполненных работ (пункт 2.1.11. Контракта).

Пунктом 2.1.14. Контракта установлено «Подрядчик обязуется извещать Заказчика о готовности Объекта (этапа) к приемке не позднее 3 (трех) рабочих дней до планируемого по Контракту срока сдачи-приемки выполненных работ.

Согласно пункту 4.3. Контракта фактической датой выполнения работ Подрядчиком считается дата подписания Сторонами Акта завершения работ по Контракту.

Уведомление от Подрядчика поступило 20.08.2023 года. Акт завершения работ подписан 20.08.2023 года. Работы выполнены в срок, установленный в Контракте.

Между администрацией и ГБУ ИО «ДТЦ» заключен контракт № 11-П от 13.04.2023 года, на оказание услуг по проверке объема и качества использованных материалов при выполнении работ в рамках ремонта участков автомобильных дорог, в т. ч. в д. Семигорье (от храма до д. 40). Контрактом № 11-П от 13.04.2023 года предусмотрен перечень услуг: отбор проб асфальтобетона, комплексные лабораторные испытания асфальтобетона, измерение геометрических параметров участка автомобильной дороги, поперечной ровности дорожного покрытия, фотофиксация при проведении работ.

21.08.2023 года ГБУ ИО «ДТЦ» утвержден Акт № 04-01/86 контроля качества выполненных работ на объекте, а также качества материалов, используемых при проведении работ, фотоотчет прилагается. Согласно вышеуказанному акту, асфальтобетон (тип А16Вн) соответствует требованиям ГОСТ Р 58406.2-2020, поперечная ровность дорожного покрытия соответствует ГОСТ Р 50597-2017, устройство асфальтобетонного покрытия проезжей части составило: длина 303,0 м и объем 924,3 м² (при заявленных изначально 300,0 м и объеме 900,0 м²).

В соответствии с п. 1.3. ч. 1 ст. 95 Федерального закона № 44-ФЗ между Администрацией и ООО «ДСУ №1» к Контракту заключено дополнительное соглашение (от 19.09.2023 года) в связи с выявлением дополнительных работ на сумму 56 391,88 руб. и отпадающих работ – 56 391,88 руб., изменение цены контракта не превысило допустимый размер (не более чем на 10 % цены контракта).

Согласно локальной смете на отпадающие работы, исключены работы «устройство шва-стыка в асфальтобетонном покрытии с использованием ленты стыковочной, в т. ч. лента стыковая битумно-каучуковая 50x8 мм».

Стыковочная лента предназначена в том числе для обеспечения герметизации стыков и сопряжений при устройстве асфальтобетонных покрытий.

В соответствии с перечнем автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов сельских поселений Вичугского муниципального района Ивановской области, утвержденным постановлением администрации Вичугского муниципального района от 26.03.2020 № 175-п, автомобильная дорога в д. Семигорье относится к дорогам V категории, общего пользования.

Дороги данного типа имеют одну полосу движения (Постановление Правительства РФ от 28.09.2009 № 767 «О классификации автомобильных дорог в Российской Федерации»).

Следовательно, укладка асфальтобетонных смесей происходит изначально в одну полосу и устройство шва-стыка в асфальтобетонном покрытии с использованием ленты стыковочной не требуется.

По мнению контрольно-счетной комиссии, первоначальная локальная смета была составлена не корректно, так как содержала работы, не требующиеся при осуществлении ремонта участка автомобильной дороги в д. Семигорье (от храма до д. 40).

Дополнительные работы:

- устройство подстилающих и выравнивающих слоев оснований: из щебня (1,944 м³);

- устройство выравнивающего слоя из асфальтобетонной смеси (тип А16Нн (24,3 м²));

- устройство покрытия из горячих асфальтобетонных смесей (тип А16Вн) асфальтоукладчиками (24,3 м²).

Согласно журналу укладки асфальтобетонной смеси и общего журнала работ, вышеуказанные дополнительные работы не отражены. Подрядчиком осуществляется ненадлежащее оформление исполнительной документации, нарушены требования пунктов 2.1.9., 2.1.11. Контракта.

Согласно пункту 5.2. Контракта Подрядчик после завершения работ, предусмотренных Контрактом, в срок не превышающий 5 (пять) рабочих дней, формирует с использованием единой информационной системы, подписывает усиленной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени Подрядчика, и размещает в единой информационной системе документ о приемке.

В случае получения мотивированного отказа от подписания документа о приемке Подрядчик устраняет причины, указанные в мотивированном отказе, и в течении 5 рабочих дней направляет Заказчику новый документ о приемке (пункт 5.2.6. Контракта).

Акт о завершении выполнения работ по муниципальному контракту № 2-КЭФ/2023 от 27.03.2023 года подписан 20.08.2023 года. Первоначальное направление документа о приемке посредством единой информационной системы Подрядчиком осуществлено 11.09.2023 года.

Заказчиком в установленный срок (не позднее двадцати рабочих дней, следующих за днем поступления документа о приемке) осуществлялось рассмотрение (подписание) документов о приемке в единой информационной системе, в т. ч. размещался мотивированный отказ от подписания с указанием причин такого отказа.

Анализ направления документов о приемке посредством единой информационной системы со стороны Подрядчика по муниципальному контракту № 2-КЭФ/2023 от 27.03.2023 года представлен в таблице № 2.

Таблица № 2

Дата направления документа о приемке Подрядчиком	Дата подписания документа о приемке (мотивированный отказ) со стороны Заказчика	Крайняя дата направления документа о приемке согласно п. 5.2., п. 5.2.6. Контракта	Нарушение направления документа о приемке со стороны Подрядчика
11.09.2023 г.	18.09.2023 г.	25.08.2023 г.	11 раб. дней
20.09.2023 г.	22.09.2023 г.	25.09.2023 г.	-
17.10.2023 г.	31.10.2023 г.	29.09.2023 г.	12 раб. дней
31.10.2023 г.	01.11.2023 г.	08.11.2023 г.	-
18.11.2023 г.	27.11.2023 г.	09.11.2023 г.	6 раб. дней

Подрядчиком направление документов о приемке посредством единой информационной системы осуществлялось с нарушением требований, установленных пунктами 5.2., 5.2.6. Контракта.

Работы по Контракту приняты **27.11.2023 года.**

В муниципальном контракте № 2-КЭФ/2023 от 27.03.2023 года установлены случаи неисполнения или ненадлежащего исполнения Подрядчиком и Заказчиком обязательств по контракту в соответствии с требованиями, установленными ч.ч. 6, 7, 8 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ, а также Постановлением 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), о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 15.05.2017 № 570 и признании утратившим силу постановления Правительства Российской Федерации от 25.11.2013 № 1063».

Согласно пункту 7.9. Контракта, за каждый факт неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, которое не имеет стоимостного выражения, размер штрафа устанавливается (при наличии в контракте таких обязательств) в следующем порядке:

а) 1000 рублей, если цена контракта не превышает 3 млн. рублей;

- неисполнения и (или) ненадлежащего исполнения требований ОДМ 218.6.019-2016. «Инструкция по организации движения и ограждению мест производства работ» при выполнении работ;

- необеспечение бесперебойного и безопасного движения транспортных средств на участках производства работ;

- неисполнения и (или) ненадлежащего исполнения обязательства, предусмотренного п. 2.1.20. настоящего Контракта - Заказчик начисляет Подрядчику неустойку в виде штрафа.

Таким образом, за вышеуказанные нарушения со стороны Подрядчика требование об уплате неустоек (штрафов, пеней) Контрактом не установлено. Как следствие, Заказчиком требование об уплате неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств со стороны Подрядчика не направлялось.

В соответствии с ч. 65.1. ст. 112 Федерального закона № 44-ФЗ (в ред. от 04.11.2022 года) по соглашению сторон допускается изменение существенных условий контракта, заключенного до 1 января 2024 года, если при исполнении такого контракта возникли независящие от сторон контракта обстоятельства, влекущие невозможность его исполнения. При осуществлении закупок для муниципальных нужд предусмотренное настоящей частью изменение осуществляется с соблюдением положений частей 1.3 – 1.6 ст. 95 Федерального закона № 44-ФЗ на основании решения Правительства Российской Федерации, высшего исполнительного органа государственной власти субъекта Российской Федерации, местной администрации при осуществлении закупки для федеральных нужд, нужд субъекта Российской Федерации, муниципальных нужд соответственно.

6 апреля 2023 года между Администрацией и ООО «ДСУ №1» к муниципальному контракту № 1-КЭФ/2023 от 17.03.2023 года на основании ч. 65.1. ст. 112 Федерального закона № 44-ФЗ заключено дополнительное соглашение об изменении срока выплаты аванса. Согласно пояснениям Администрации, на период перечисления аванса финансирование отсутствовало. К проверке представлены расходные расписания, отчеты о состоянии лицевого счета (ф. 0531787) на 01.04.2023 года, на 01.05.2023 года.

Дополнительное соглашение от 06.04.2023 года заключено с нарушением требований, установленных ч. 65.1. ст. 112 Федерального закона № 44-ФЗ, т. к. решение местной администрации документально не оформлялось.

В соответствии с ч. 8 ст. 95 Федерального закона № 44-ФЗ по муниципальному контракту № ЯР024213320 от 09.01.2023 года заключено соглашение о расторжении.

Экономия бюджетных средств при исполнении контрактов отсутствует.

VI. Оценка своевременности и полноты размещения информации, документов и отчетов в единой информационной системе.

В ходе контрольного мероприятия осуществлена проверка размещения информации и документов в единой информационной системе контрактов, заключенных по результатам проведения электронных процедур, перечисленных в пунктах 1, 5 - 7, 14, 16 приложения 2 к настоящему акту.

В соответствии с п. 4 ч. 13 ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ в срок, установленный в контрактах, но не позднее двадцати рабочих дней, следующих за днем поступления документов о приемке, Заказчиком осуществлялось рассмотрение (подписание) документов о приемке в единой информационной

системе, либо размещался мотивированный отказ от подписания с указанием причин отказа.

В соответствии с требованиями ст. 103 Федерального закона № 44-ФЗ в реестре контрактов единой информационной системы Учреждением своевременно размещена информация и документы о заключенных контрактах, о приемке товара, работы (ее результатов), услуги, и их оплате, об изменении контрактов, с указанием условий, которые были изменены. Размещенная информация является полной и достоверной.

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2023 год размещен Заказчиком в единой информационной системе 21.03.2024 года, т. е. в установленный ч. 4 ст. 30 Федерального закона № 44-ФЗ срок (до 1 апреля года, следующего за отчетным годом).

Отчет об объеме закупок российских товаров за 2023 год размещен Заказчиком в единой информационной системе 21.03.2024 года, т. е. в установленный ч. 2 ст. 30.1. Федерального закона № 44-ФЗ срок (до 1 апреля года, следующего за отчетным годом).

Согласно отчету в 2023 году Заказчиком не осуществлялась приемка товаров, указанных в приложении к постановлению Правительства РФ от 03.12.2020 № 2013 «О минимальной доле закупок товаров российского происхождения».

VII. Анализ результативности (эффективности и экономности) осуществления закупок за 2023 год.

Решением Совета Сунженского сельского поселения от 22.12.2022 № 57 «О бюджете Сунженского сельского поселения на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (в ред. от 22.12.2023 г.) (далее – решение о бюджете) на осуществление закупок в 2023 году было предусмотрено 15 765 651,27 руб.

Согласно отчету об исполнении бюджета за 2023 год (ф. 0503127) фактический объем расходов на закупки Учреждения составил 15 552 219,25 руб. или 98,6%.

Анализ утвержденных и исполненных показателей в разрезе мероприятий представлен в таблице № 3.

Таблица № 3

Наименование мероприятий, направленных на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд (код расхода по бюджетной классификации)	Решение о бюджете (руб.)	Данные об исполнении ф. 0503127 на 01.01.2024 г. (руб.)	Неисполненные назначения (руб.)
Обеспечение функционирования местной администрации (928 01 04 0110100020 244)	1 358 799,08	1 350 332,18	8 466,9
Обеспечение функционирования местной администрации (928 01 04 0110100020 247)	126 697,05	110 071,83	16 625,22
Обеспечение функционирования местной администрации в области информационных технологий (928 01 04 0130100030 244)	163 819,6	163 819,6	—
Организация предоставления государственных и муниципальных услуг в многофункциональных центрах предоставления государственных и	109 824,0	109 824,0	—

муниципальных услуг (928 01 13 0110100005 244)			
Выполнение других обязательств органов местного самоуправления (928 01 13 0150120020 244)	271 456,2	271 456,2	—
Осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты (928 02 03 4090051180 244)	4 997,2	4 997,2	—
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность (928 03 10 0210120010 244)	764 716,03	718 466,03	46 250,0
Осуществление части полномочий по осуществлению мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья на территории сельских поселений Вичугского муниципального района (928 03 10 0240143160 244)	8 000,0	8000,0	—
Осуществление части полномочий по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений Вичугского муниципального района на финансирование мероприятий на ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов поселений Вичугского муниципального района (928 04 09 0310144120 244)	765 402,97	765 402,97	—
Осуществление части полномочий по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах Вичугского муниципального района на финансирование мероприятий на ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах Вичугского муниципального района (928 04 09 0310244020 244)	943 000,0	943 000,0	—
Осуществление части полномочий по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений Вичугского муниципального района на финансирование мероприятий по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов поселений Вичугского муниципального района (928 04 09 0310344030 244)	1 118 597,03	1 118 597,03	—
Осуществление части полномочий по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах Вичугского муниципального района на финансирование мероприятий по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах Вичугского муниципального района (928 04 09 0310444130 244)	701 000,0	701 000,0	—

Осуществление части полномочий по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселений Вичугского муниципального района на проектирование строительства (реконструкции), капитального ремонта, строительство (реконструкция), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе на формирование муниципальных дорожных фондов (928 04 09 03105S0510 244)	3 923 040,3	3 914 584,6	8 455,7
Осуществление части полномочий по обеспечению проживающих в поселениях и нуждающихся в жилых помещениях малоимущих граждан жилыми помещениями, организация строительства и содержания муниципального жилищного фонда, создание условий для жилищного строительства, осуществление муниципального жилищного контроля, а также иных полномочий органов местного самоуправления в соответствии с жилищным законодательством (928 05 01 4090043230 244)	120 750,0	120 750,0	—
Осуществление части полномочий по участию в организации деятельности по накоплению (в том числе раздельному накоплению) и транспортированию твердых коммунальных отходов на территории сельских поселений Вичугского муниципального района (928 05 02 0510143180 244)	339 390,0	339 390,0	—
Осуществление части полномочий по организации в границах поселения электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом в пределах полномочий, установленных законодательством Российской Федерации (928 05 02 0520143220 244)	325 000,0	325 000,0	—
Прочие мероприятия по благоустройству (928 05 03 0510120080 244)	1 767 403,47	1 667 060,13	100 043,34
Прочие мероприятия по благоустройству: ремонт пешеходных переходов, обелисков (928 05 03 0520120100 244)	472 455,98	472 455,98	—
Уличное освещение (928 05 03 0530120110 244)	856 552,27	856 552,27	—
Закупка энергетических ресурсов (928 05 03 0530120110 247)	712 941,29	679 887,65	33 053,64
Прочие мероприятия по благоустройству – ремонт и строительство детских площадок (928 05 03 0540120120 244)	202 061,53	202 061,53	—
Реализация проектов развития территорий муниципальных образований Ивановской области, основанных на местных инициативах (инициативных проектов) «Благоустройство общественное территории: детская игровая площадка «Детская мечта» (Ивановская область, Вичугский район, д.Семигорье, д.111)» (928 05 03 054F2S5101 244)	560 047,27	560 047,27	—
Осуществление части полномочия по созданию условий для массового отдыха жителей поселения и организации обустройств мест массового отдыха населения, включая обеспечение свободного доступа граждан к водным объектам общего пользования и их	50 000,0	50 000,0	—

береговым полосам на территории Суиженского сельского поселения (928 05 05 0540143150 244)			
Прочие мероприятия по массовому спорту (928 11 02 0630120130 244)	100 000,0	99 462,78	537,22
ИТОГО	15 765 651,27	15 552 219,25	213 432,02

В 2023 году основную долю в общем объеме расходов Учреждения составили расходы на:

- дорожное хозяйство (дорожные фонды) – 47,9%;
- благоустройство – 28,5%;
- функционирование Администрации – 10,4%.

Администрацией своевременно осуществлялось планирование закупок товаров (работ, услуг), приобретались товары (работы, услуги), заключались и исполнялись контракты, с учетом сезонности работ, услуг.

Заказчиком устанавливались достаточные сроки для реализации контрактов и достижения целей осуществления закупок в надлежащее время, а также наличие резерва времени для осуществления приемки товаров (работ, услуг), позволяющего поставщику (подрядчику, исполнителю) устранить недостатки.

По результатам проведения конкурентных процедур экономия бюджетных средств составила 195 528,40 руб. Экономия бюджетных средств при исполнении контрактов отсутствует.

Ответственный сотрудник, проводивший мероприятие:

Инспектор



Рогожкина Л.Д.

С актом ознакомлен:

Глава Суиженского сельского поселения



Морозов С.Д.

Экземпляр акта получил:

Глава Суиженского сельского поселения



Морозов С.Д.

«10» «04» 2024 года

Приложение 1
к акту по результатам контрольного мероприятия
«Аудит в сфере закупок, осуществленных администрацией
Сунженского сельского поселения
Вичугского муниципального района
Ивановской области»

Анализ осуществления закупок конкурентными способами

Наименование	Способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя)	Размещение осуществлял	Извещение о проведении конкурентной процедуры	Метод определения НМЦК, НМЦК (руб.)	Количество заявок/ участников	Дата, с кем заключен, сумма контракта (руб.)	Экономия (руб.)
«Выполнение работ по ремонту дорог» (42.11.20.200 – работы по ремонту автомобильных дорог)	открытый конкурс в электронной форме, в соответствии с ч.19 ст.48 Федерального закона №44-ФЗ	Уполномоченный орган (совместная закупка)	№0133200001723000603 от 12.02.2023	проектно-сметный метод (локальная смета) 819 238,10	1/1	17.03.2023 года ООО «Дорожно-строительное Управление №1» 819 126,74	111,36
«Выполнение работ по ремонту дорог» (42.11.20.230 – работы по ремонту обычных дорог)	открытый конкурс в электронной форме, в соответствии с ч.19 ст.48 Федерального закона №44-ФЗ	Уполномоченный орган (совместная закупка)	№0133200001723000764 от 20.02.2023	проектно-сметный метод (локальная смета) 2 303 802,17	1/1	27.03.2023 года ООО «Дорожно-строительное Управление №1» 2 303 802,17	-
«Выполнение работ по содержанию участков автомобильных дорог на территории Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области» (42.11.20.300 – работы по содержанию автомобильных дорог)	электронный аукцион	Уполномоченный орган	№0133200001723000795 от 22.02.2023	проектно-сметный метод (локальная смета) 800 000,0	2/2	21.03.2023 года ИП Дмитриев К.С. 672 000,0	128 000,0
Содержание участка автомобильной дороги ул. Школьная д.14 - ул.	электронный аукцион	Уполномоченный орган	№0133200001723001750 от 22.05.2023	проектно-сметный метод (локальная	3/3	15.06.2023 года ООО «Дорожник» 119 655,69	8 318,31

Полевая д.12 д. Чертовищи Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области (42.11.20.300 – работы по содержанию автомобильных дорог)				смета) 127 974,0			
Поставка автомобиля УАЗ 374195-05 (29.10.42.111 – автомобили грузовые с бензиновым двигателем, имеющие технически допустимую максимальную массу не более 3,5 т)	электронный аукцион	Заказчик	№0133300015723000001 от 20.06.2023	метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) 590 000,0	1/ заявка не соответствует требованиям (п.1 ч.1 ст. 48 № 44-ФЗ)	-	-
	запрос котировок	Заказчик	№0133300015723000002 от 29.06.2023		1/1	13.07.2023 года ИП Круглова Г.М. 590 000,0	-
Оказание услуг по содержанию автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах и вне границ населенных пунктов Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района в зимний период 2024 года (81.29.12.000 – услуги по подметанию и уборке снега)	электронный аукцион	Заказчик	№0133300015723000003 от 09.11.2023	проектно-сметный метод (локальная смета) 1 063 323,81	1/1	04.12.2023 года ООО «Энергоресурс» 1 063 323,81	-
Выполнение работ по ремонту дорог (42.11.20.230 – работы по ремонту обычных дорог)	открытый конкурс в электронной форме, в соответствии с ч.19 ст.48 Федерального закона №44-ФЗ	Уполномоченный орган (совместная закупка)	№0133200001723002836 от 01.11.2023	проектно-сметный метод (локальная смета) 2 337 057,80	2/2	05.12.2023 ООО «Ремстрой-Т» 2 277 959,07	59 098,73
ИТОГО				8 041 395,88	12/11	7 845 867,48	195 528,40

Перечень муниципальных контрактов и
договоров гражданско-правового характера, заключенных
администрацией Сунженского сельского поселения

1) муниципальный контракт № 2/2023-ЭА на выполнение работ по содержанию дорог общего пользования местного значения вне границ и в границах населенных пунктов Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района в зимний период 2023 года от 26.12.2022 года, заключенный с ООО «ЭНЕРГОРЕСУРС». Цена контракта 504 989,74 руб.;

2) контракт № ЯР024213320 от 09.01.2023 года (закупка нефтепродуктов для заправки транспортных средств через автостанции), заключенный с ООО «Газпромнефть-Региональные продажи». Цена контракта 170 000,0 руб.;

3) муниципальный контракт № 4 от 01.02.2023 года (ремонт уличного освещения), заключенный с МКП «Комбытсервис». Цена контракта 50 000,0 руб.;

4) муниципальный контракт № 17-ФЕВ-ЯР от 17.02.2023 года (поставка и установка детского игрового оборудования), заключенный с ООО «ПК Крепыш». Цена контракта 560 047,27 руб.;

5) муниципальный контракт № 1-КЭФ/2023 выполнение работ по ремонту дорог от 17.03.2023 года, заключенный с ООО «ДСУ №1». Цена контракта 819 126,74 руб.;

6) муниципальный контракт № 2-ЭА/2023 выполнение работ по содержанию участков автомобильных дорог на территории Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области от 21.03.2023 года, заключенный с ИП Дмитриев К.С. Цена контракта 672 000,0 руб.;

7) муниципальный контракт № 2-КЭФ/2023 выполнение работ по ремонту дорог от 27.03.2023 года, заключенный с ООО «ДСУ №1». Цена контракта 2 303 802,17 руб.;

8) контракт № 11-П от 13.04.2023 года (услуги по проверке объема и качества выполненных работ в рамках ремонта участков автомобильных дорог), заключенный с ГБУ ИО «ДТЦ». Цена контракта 38 444,0 руб.

9) договор № 128/22-Г от 24.04.2023 года (услуги по предотвращению и уничтожению борщевика Сосновского), заключенный с ИП Рыбаков А.И. Цена договора 120 000, 0 руб.;

10) муниципальный контракт № б/н от 24.04.2023 года (благоустройство территории ул. Советская д. Чертовищи), заключенный с ИП Круглова Г.М. Цена контракта 121 939,83 руб.;

11) контракт № 03-2023 от 11.05.2023 года (ремонт участка дороги в д. Боровитиха), заключенный с ООО «Дорожник». Цена контракта 535 878,0 руб.;

12) муниципальный контракт № 3 от 15.05.2023 года (устройство контейнерных площадок), заключенный с ИП Кудряшов С.В. Цена контракта

331 693,48 руб.;

13) муниципальный контракт № 24 от 15.05.2023 года (текущий ремонт памятников ВОВ), заключенный с МКП «Комбытсервис». Цена контракта 75 000,0 руб.;

14) муниципальный контракт № 3-ЭА/2023 выполнение работ по содержанию участков автомобильных дорог на территории Сунженского сельского поселения Вичугского муниципального района Ивановской области 13.06.2023 года, заключенный с ООО «Дорожник». Цена контракта 119 655,69 руб.;

15) муниципальный контракт б/н от 10.07.2023 года (ремонт пожарных пирсов в д. Чертовищи), заключенный с ИП Курилова О.В. Цена контракта 124 209,29 руб.;

16) муниципальный контракт № 1-ЭЗК/2023 на поставку автомобиля УАЗ 374195-05 от 11.07.2023 года, заключенный с ИП Круглова Г.М. Цена контракта 590 000,0 руб.;

17) муниципальный контракт № 42 от 07.08.2023 года (устройство и оборудование колодца в д. Кадыево), заключенный с Ситниковым А.А. Цена контракта 92 643,20 руб.;

18) муниципальный контракт № 47 от 25.08.2023 года (обустройство противопожарных минерализованных полос), заключенный с ИП Курилова О.В. Цена контракта 200 000,0 руб.;

19) муниципальный контракт № 52 от 20.09.2023 года (текущий ремонт лав в д. Кузнецово), заключенный с МКП «Комбытсервис». Цена контракта 100 680,0 руб.;

20) муниципальный контракт № 58 от 01.11.2023 года (выпиловка деревьев), заключенный с МКП «Комбытсервис». Цена контракта 100 000,0 руб.;

21) договор б/н от 19.12.2023 года (поставка товара), заключенный с ИП Павлов А.Е. Цена договора 20 300,0 руб.