

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

ОЗЕРСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

|  |
| --- |
| Комсомольская ул., 9, г. Озерск Челябинской области, 456784  Тел. 2-57-21, 2-43-46, факс (351-30) 2-30-48  E-mail: secr.cb@ozerskadm.ru  ОГРН 1067422055667, ИНН/КПП 7422038164/741301001 |

УТВЕРЖДАЮ

И.о. председателя

Контрольно-счетной палаты

Озерского городского округа

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Т.В. Побединская

**Акт № 3**

**плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок**

г. Озерск 01.04. 2016

**Основание проведения плановой проверки:**

- пункт 3 части 3 статьи 99 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);

- решение Собрания депутатов Озерского городского округа от 25.12.2013 № 233 «Об органе, уполномоченном на осуществление контроля в сфере закупок в Озерском городском округе»;

- Порядок проведения плановых проверок при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Озерского городского округа, утвержденный решением Собрания депутатов Озерского городского округа от 25.06.2014 № 103;

- распоряжение и.о. председателя Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа от 24.12.2015 № 103 «Об утверждении плана проверок осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Озерского городского округа на 1 полугодие 2016 года»;

- распоряжение и.о. председателя Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа от 02.03.2016 № 11 «О проведении плановой проверки соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг»;

- распоряжение и.о. председателя Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа от 21.03.2016 № 15 «О внесении изменений в распоряжение от 02.03.2016 № 11 «О проведении плановой проверки соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг».

**Предмет проверки**: соблюдение Муниципальным учреждением «Комплексный центр социального обслуживания населения» Озерского городского округа требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

**Цель проведения проверки**: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

**Проверяемый период:** с 01.12.2014 по 29.02.2016.

**Сроки проведения плановой проверки:** с 21.03.2016 по 30.03.2016.

**Состав инспекции:**

Поспелова Ирина Юрьевна, начальник отдела правового и документационного обеспечения Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа (руководитель инспекции);

Ляшук Елена Николаевна, инспектор-ревизор Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа (член инспекции).

**Сведения о Субъекте контроля:** Муниципальное бюджетное учреждение «Комплексный центр социального обслуживания населения» Озерского городского округа, адрес: Челябинская область, г. Озерск, ул. Космонавтов, дом 1а, тел. (35130) 4-93-02.

ОГРН 1057410012516, ИНН 7422036720, КПП 741301001 (приложения № 1,2).

В проверяемом периоде Субъект контроля действовал на основании Устава, утвержденного постановлением администрации Озерского городского округа от 12.01.2012 № 54 (с изменениями от 17.11.2014 № 3723, от 19.07.2012 № 2000) (приложения № 3,4,5,6).

**Руководитель Субъекта контроля:** директор Некрасова Наталья Игоревна (распоряжение администрации Озерского городского округа от 18.11.2005 № 571лс, дополнительное соглашение от 31.05.2013 № 22-19 к трудовому договору от 18.11.2005 № 22) (приложения №№ 7,8).

С 24.03.2015 по 31.03.2015 на период отпуска Некрасовой Н.И. исполнение обязанностей руководителя Субъекта контроля возложено на заместителя директора (распоряжения от 12.03.2015 № 42к, от 12.03.2015 № 114лс) (приложение № 9).

С 01.06.2015 по 05.06.2015 на период отпуска Некрасовой Н.И. исполнение обязанностей возложено на заместителя директора (распоряжения от 19.05.2015 № 132к, от 19.05.2015 № 251лс) (приложение № 10).

С 08.06.2015 по 11.06.2015 на период отпуска Некрасовой Н.И. исполнение обязанностей возложено на заместителя директора (распоряжения от 03.06.2015 № 148к, от 03.06.2015 № 272лс) (приложение № 11).

С 05.08.2015 по 01.09.2015 на период отпуска Некрасовой Н.И. исполнение обязанностей возложено на заместителя директора (распоряжения от 29.07.2015 № 215к, от 29.07.2015 № 393лс) (приложение № 12).

С 02.11.2015 по 10.11.2015 на период отпуска Некрасовой Н.И. исполнение обязанностей возложено на заместителя директора (распоряжения от 21.10.2015 № 296к, от 21.10.2015 № 514лс) (приложение № 13);

С 30.03.2016 по 01.03.2016 на период отпуска Некрасовой Н.И. исполнение обязанностей возложено на заместителя директора (распоряжения от 21.03.2016 № 41к, от 21.03.2016 № 136лс) (приложение № 14).

В соответствии с решением Собрания депутатов Озерского городского округа от 18.12.2013 № 211 уполномоченным органом на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков Озерского городского округа является администрация Озерского городского округа в лице Управления экономики администрации Озерского городского округа.

Инспекцией проведена проверка по завершенным закупкам для нужд Субъекта контроля, контракты по которым заключены.

**1. Планирование закупок для нужд Субъекта контроля**

Субъект контроля является муниципальным бюджетным учреждением, финансовое обеспечение деятельности которого осуществляется за счет субсидии на выполнение муниципального задания из бюджета Озерского городского округа Челябинской области, собственных доходов учреждения и иных субсидий в соответствии с Планом финансово-хозяйственной деятельности:

1.1. По данным плана финансово-хозяйственной деятельности от 31.12.2015 на 2015 год (приложение № 15) Учреждением запланированы поступления в сумме 21 024 588 руб. 00 коп., в том числе за счет:

- субсидии на выполнение муниципального задания в сумме 13 852 050 руб. 00 коп.;

- иной субсидии в сумме 6 225 658 руб. 00 коп.;

- поступлений от оказания учреждением услуг (выполнения работ), предоставление которых для физических и юридических лиц осуществляется на платной основе, в сумме 1 000 000 руб. 00 коп.

Выплаты Учреждением запланированы в сумме 21 056 513 руб. 78 коп. (с учетом остатка на начало года в сумме 31 925 руб. 78 коп.), в том числе на приобретение товаров, работ, услуг в сумме 6 212 122 руб. 73 коп.

Кассовое исполнение плана согласно отчету об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности по состоянию на 01.01.2016 (форма 0503737) составило 20 878 968 руб. 15 коп., в том числе на приобретение товаров, работ, услуг в сумме 6 188 234 руб. 27 коп. (приложение № 16):

**Таблица 1**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование показателя | КОСГУ | Утверждено плановых назначений, руб. | Исполнено,  руб. |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| 1 | Заработная плата | 211 | 11 334 662,10 | 11 200 779,56 |
| 2 | Прочие выплаты | 212 | 1 565,00 | 1 565,00 |
| 3 | Начисления на выплаты  по оплате труда | 213 | 3 418 926,39 | 3 404 695,93 |
| 4 | Услуги связи | 221 | 183 827,13 | 183 827,13 |
| 5 | Транспортные услуги | 222 | 357 362,56 | 357 362,56 |
| 5.1 | на осуществление закупок товаров, работ, услуг |  | 357 362,56 | 357 362,56 |
| 6 | Коммунальные услуги | 223 | 279 329,34 | 279 329,34 |
| 7. | Арендная плата за пользование имуществом | 224 | 0,00 | 0,00 |
| 8. | Работы, услуги по содержанию имущества | 225 | 414 150,31 | 409 885,69 |
| 8.1. | на осуществление закупок товаров, работ, услуг |  | 414 150,31 | 409 885,69 |
| 9. | Прочие работы, услуги | 226 | 662 736,03 | 662 736,03 |
| 9.1. | на осуществление закупок товаров, работ, услуг |  | 662 736,03 | 662 736,03 |
| 10 | Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций | 242 | 3 352 700,00 | 3 352 700,00 |
| 11 | Прочие расходы | 290 | 284 002,40 | 277 958,23 |
| 11.1. | на осуществление закупок товаров, работ, услуг |  | 194 764,84 | 194 264,84 |
| 12. | Увеличение стоимости основных средств | 310 | 256 521,99 | 256 521,99 |
| 13. | Увеличение стоимости материальных запасов | 340 | 510 730,53 | 491 606,69 |
|  | **Итого:** |  | **21 056 513,78** | **20 878 968,15** |
|  | На осуществление закупок товаров, работ, услуг  (стр.4+стр.5.1+стр.6+стр.8.1+  стр.9.1+стр.10+стр.11.1+стр.12 +стр.13) |  | 6 212 122,73 | 6 188 234,27 |

1.2. В 2015 году Субъект контроля осуществил закупку товаров, работ, услуг следующими способами:

1.2.1. По результатам проведения аукционов в электронной форме заключено 4 контракта на общую сумму 831 656 руб. 23 коп. (приложение № 17):

- от 04.01.2015 № 0169300044214000627-0140815-01 с ООО «Промторг» на сумму 212 355 руб. 00 коп.;

- от 04.01.2015 № 0169300044214000618-0140815-01 с ООО «Вектор» на сумму 103 313 руб. 23 коп.;

- от 04.01.2015 № 0169300044214000628-0140815-01 с ООО «Орбита 4» на сумму 304 375 руб. 50 коп.;

- от 04.01.2015 № 0169300044214000623-0140815-01 с ООО «Орбита 4» на сумму 211 612 руб. 50 коп.

1.2.2. В соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 6 контрактов на общую сумму 3 603 126 руб. 29 коп. (приложение № 17):

- от 28.01.2015 № 0169300044214000646-014815-01 с ООО «Алдис» на сумму 188 208 руб. 30 коп.;

- от 23.03.2015 № 0169300044215000075-0140815-01 с ООО «Промторг» на сумму 852 480 руб. 00 коп.;

- от 23.03.2015 № 0169300044215000073-014815-01 с ООО «Орбита 4» на сумму 1 221 888 руб. 00 коп.;

- от 23.03.2015 № 0169300044215000076-0140815-01 с ООО «Орбита 4» на сумму 750 000 руб. 00 коп.;

- от 20.07.2015 № 0169300044215000313-0140815-01 с ИП Белобородовым на сумму 340 200 руб. 00 коп.;

- от 24.09.2015 № 0169300044215000422-0140815-01 с ООО ТСК «Минерал» на сумму 250 349 руб. 99 коп.

1.2.3. Без проведения конкурентных процедур (в соответствии с частью 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, за исключением пункта 4) заключено 5 контрактов на общую сумму 415 686 руб. 56 коп. (приложение № 17):

- от 28.01.2015 № 201 с ПАО «Ростелеком» на сумму 16 000 руб. 00 коп.;

- от 28.01.2015 № 1200 с ФГУП «ПО «Маяк» на сумму 102 886 руб. 56 коп.;

- от 22.01.2015 № 3005 с ОАО «Челябэнергосбыт» на сумму 41 900 руб. 00 коп.;

- от 28.01.2015 № 443/15-ВС с ММПКХ на сумму 11 400 руб. 00 коп.;

- от 28.01.2015 № 39/15-Т с ММПКХ на сумму 243 500 руб. 00 коп.

1.2.3. Без проведения конкурентных процедур (на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ) заключено 102 контракта на общую сумму 1 996 113 руб. 38 коп (приложение № 18).

1.3. В соответствии с пунктом 2 приказа Министерства экономического развития Российской Федерации и Федерального казначейства от 20.09.2013 № 544/18н «Об особенностях 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» (далее – приказ от 20.09.2013 № 544/18н) планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

В Озерском городском округе бюджет на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов принят решением Собрания депутатов Озерского городского округа Челябинской области от 24.12.2014 № 226.

План-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на 2015 год Субъектом контроля размещен на официальном сайте 22.01.2015, то есть в срок, установленный приказом от 20.09.2013 № 544/18.

1.4. Профессионализация:

Согласно части 6 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

В силу части 23 статьи 112 Федерального закона № 44-ФЗ до 01 января 2017 года работником контрактной службы, контрактным управляющим может быть лицо, имеющее профессиональное образование или дополнительное профессиональное образование в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд.

Субъектом контроля представлено удостоверение о повышении квалификации Герасимовой О.Р. в 2013 году в Некоммерческом частном образовательном учреждении дополнительного профессионального образования «Технологии торгов» по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг» (приложение № 19).

**2. Порядок организации закупок у Субъекта контроля**

2.1. Проверкой порядка организации закупок установлено:

- приказом от 09.01.2014 № 53 назначено должностное лицо, ответственное за осуществление закупок (контрактный управляющий) (приложение № 20);

- приказом от 11.12.2014 № 21 назначено уполномоченное лицо, наделенное правом электронной подписи для работы на официальном сайте [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) (приложение № 21);

- приказом от 09.01.2014 № 01 создана Приемочная комиссия для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта, включая проведение экспертизы (приложение № 22);

- приказом от 12.05.2015 № 17 внесены изменения в приказ от 09.01.2014 № 01 (приложение № 23).

2.2. Субъектом контроля представлены копии следующих документов:

- приказа о приеме работника на работу от 28.02.2007 № 28лс (приложение № 24);

- трудового договора от 28.02.2007 № 11 (приложение № 25);

- должностной инструкции заместителя директора от 10.08.2012 (приложение № 26);

- приказа о приеме работника на работу от 02.09.2013 № 101лс (приложение № 27);

- дополнительного соглашения от 01.11.2013 № 01-13-17/13-тд к трудовому договору от 02.09.2013 № 17/13-Д (приложение № 28);

- должностной инструкции юрисконсульта от 02.09.2013 (приложение № 29).

**3. Выборочная проверка договоров, заключенных в соответствии со статьей 93 Федерального закона № 44-ФЗ**

3.1. Согласно пункту 16 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ совокупный годовой объем закупок - утвержденный на соответствующий финансовый год общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок, в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году. На основании данных плана финансово-хозяйственной деятельности Субъекта контроля совокупный годовой объем закупок по состоянию на 31.12.2015 года составил 6 212 122 руб. 73 коп.

3.1.1. В ходе проверки установлено, что Субъектом контроля в 2015 году в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ осуществлены закупки товаров, работ, услуг у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), не превышающие ста тысяч рублей по заключенным договорам и авансовым отчетам, на общую сумму 1 996 113 руб. 38 коп., в том числе:

- 91 договор на общую сумму 1 864 425 руб. 88 коп.;

- 11 договоров подряда с физическими лицами на общую сумму 131 687 руб. 50 коп.

Таким образом, Субъектом контроля соблюдены ограничения годового объема закупок, осуществленных на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, не превышающих два миллиона рублей.

3.2. При проверке контрактов, заключенных в соответствии со статьей 93 Федерального закона № 44-ФЗ, установлено:

3.2.1. В нарушение статьи 34, части 1 статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ контрактами предусмотрена возможность изменения цены договора (если иное не предусмотрено договором в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 95):

- от 25.12.2014 № 06/15-Д/ЭС с ООО «Энергостройкомплект» на техническое обслуживание узла учета (приложение № 30);

- от 01.01.2015 № 1192/М-Р с ООО «УралВторРесурс» на оказание услуг по сбору, транспортировке, размещению ртутьсодержащих отходов (приложение № 31);

- от 01.01.2015 № 70/2014-ТО с ООО СП «УралПеленг» на техническое обслуживание систем безопасности (приложение № 32);

- от 01.01.2015 № 30/2015-ТО/ВС с ООО СП «УралПеленг» на техническому обслуживанию и эксплуатации комплекса пультового оборудования радиосистемы «Планар» (приложение № 33);

- от 09.06.2015 № 106/15 с ФГБУ здравоохранения «Центральная медико-санитарная часть № 71 Федерального медико-биологического агентства» на проведение периодических медицинских осмотров (приложение № 34).

3.2.2. В нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ договор от 27.03.2015 № 13-2055 с Федеральным государственным унитарным предприятием «Почта России» не содержит цены договора и обязательного требования закона - условия о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора (приложение № 35).

3.2.3. В нарушение пункта 13 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ договоры с физическими лицами не включают обязательного условия об уменьшении суммы, подлежащей уплате физическому лицу, на размер налоговых платежей, связанных с оплатой контракта:

- от 01.04.2015 № 02/2015 с Ахлестиным М.А. на осуществление контроля за техническим состоянием транспортного средства (приложение № 36);

- от 01.04.2015 № 01/с-2015 с Казанцевой А.Г. на размещение информации на официальном сайте Субъекта контроля (приложение № 37);

- от 30.07.2015 № 03-п/2015 с Кулабуховым С.В. на покос травы (приложение № 38);

- от 27.10.2015 № 03П/2015 с Галкиной Ж.А. на реабилитационную танцетерапию (приложение № 39);

- от 21.10.2015 № 01П/2015 с Волковой И.В. на реабилитацию слабовидящих (приложение № 40);

- от 21.10.2015 № 02П/2015 с Соловьевым С.П. на обучение компьютерной грамотности слабовидящих (приложение № 41);

- от 18.11.2015 № 05/П/2015 с Решетниковой Т.В. на обучение слабовидящих домоводству и самообслуживанию (приложение № 42);

- от 03.11.2015 № 04П/2015 с Савельевой Е.Г. на проведение занятий по адаптивной физкультуре (приложение № 43);

- от 01.12.2015 № 06П/2015 с Волковой И.В. на проведение реабилитации слабовидящих (приложение № 44);

- от 01.12.2015 № 07П/2015 с Соловьевым С.П. на обучение компьютерной грамотности слабовидящих (приложение № 45).

3.2.4. В нарушение пункта 1 части 1 статьи 95, при отсутствии в контракте условия о возможности изменения количества товара, объема работы, услуги и соответственно цены контракта не более чем на десять процентов, при исполнении изменены условия договора от 30.03.2015 № 77 с ООО «Предприятие «Дезцентр» на проведение акарицидной обработки территории: договор заключен на сумму 1 500 руб. 00 коп., фактически исполнен в полном объеме 23.11.2015 на сумму 2 500 руб. 00 коп. (приложение № 46). По данному факту Субъектом контроля представлено пояснение (приложение № 47).

3.2.5. Субъектом контроля в проверяемом периоде заключались контракты, возникновение обязательств по которым начинается до даты заключения контракта (приложения №№ 48, 49):

- от 06.07.2015 № 13-05/80Ю с МУП «Управление автомобильного транспорта» об оказании транспортных услуг;

- от 30.11.2015 № б/н с ООО «Райдэн» на информационно-технологическое сопровождение программы «1С: Предприятие».

Согласно части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, исполнение контракта включает в себя комплекс мер (приемка товаров, работ и услуг, их оплата, применение мер ответственности и прочее), реализуемых после заключения контракта и направленных на достижение целей осуществления закупки путем взаимодействия заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с гражданским законодательством. Иными словами, по смыслу указанной нормы, исполнение контракта возможно только после его заключения. Следовательно, включение в контракт условия о распространении его действия на ранее возникшие отношения может быть признано неправомерным.

3.2.6. Проверкой действий по реализации условий контрактов установлено, что Субъектом контроля расчеты по принятым обязательствам не производились в разрезе заключенных контрактов со следующими контрагентами: МУП «УАТ» (приложение № 48); ООО «Оргтехника услуги» (приложение № 50); ООО «Предприятие «Дезцентр» (приложение № 46); ИП Ичев В.Б. (приложение № 51); ООО «Райдэн» (приложение № 49); ИП Караваев Д.А. (приложение № 52). По данному факту взято пояснение (приложение № 47).

**4. Выборочная проверка размещения информации и документов на официальном сайте**

4.1. В нарушение установленного частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ срока Субъектом контроля направлена в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации информация о заключении (изменении, исполнении, расторжении) следующих контрактов (договоров):

- контракт № 0169300044215000313-0140815-01 на оказание услуг предоставлению бесплатного горячего питания в организациях общественного питания на территории поселка Метлино Озерского городского округа Челябинской области заключен 20.07.2015, информация о заключении контракта направлена в реестр контрактов 07.09.2015, то есть позже трех рабочих дней с даты заключения контракта (приложение № 53);

- контракт от 20.07.2015 № 0169300044215000313-0140815-01 на оказание услуг предоставлению бесплатного горячего питания в организациях общественного питания на территории поселка Метлино Озерского городского округа Челябинской области изменен 03.09.2015, информация об изменении условий контракта направлена в реестр контрактов 14.09.2015, то есть позже трех рабочих дней с даты изменения условий контракта (приложение № 53).

4.2. В нарушение части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в реестр контрактов не включены следующие документы и информация:

- заключения приемочной комиссии о приемке услуг по контракту от 23.03.2015 № 0169300044215000076-0140815-01 на оказание услуг по предоставлению бесплатного горячего питания в организациях общественного питания гражданам, находящимся в отделении дневного пребывания граждан пожилого возраста и инвалидов МУ «Комплексный центр» на сумму 750 000 руб. 00 коп. (приложение № 54);

- заключения приемочной комиссии о приемке товара по контракту от 28.01.2015 № 0169300044214000646-0140815-01 на поставку бензина (Аи-92) для нужд МУ «Комплексный центр» через АЗС поставщика на сумму 13 243 руб. 59 коп. (приложение № 55).

4.3. В нарушение части 10 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ не приложены документы о приемке результатов оказанных услуг к отчетам об исполнении контрактов:

- от 23.03.2015 № 0169300044215000075-0140815-01 на оказание услуг по предоставлению бесплатного горячего питания в организациях общественного питания на территории поселка Новогорный Озерского городского округа Челябинской области (отчет об исполнении контракта размещен на официальном сайте 23.12.2015) (приложение № 56);

- от 28.01.2015 № 1200 на оказание услуг электросвязи с ФГУП ПО «Маяк» (извещение № 0369300245915000003 от 22.01.2015) (отчет об исполнении контракта размещен на официальном сайте 29.12.2015) (приложение № 57);

- от 28.01.2015 № 443/15-ВС холодного водоснабжения и водоотведения с МУМПКХ (извещение № 0369300245915000002 от 22.01.2015) (отчет об исполнении контракта размещен на официальном сайте 21.01.2016) (приложение № 58);

- от 28.01.2015 № 39/15-Т теплоснабжения с МУМПКХ (извещение № 0369300245915000001 от 22.01.2015) (отчет об исполнении контракта размещен на официальном сайте 21.01.2016) (приложение № 59);

- от 28.01.2015 № 201 на предоставление услуг междугородней и международной телефонной связи (извещение № 0369300245915000004) (отчет об исполнении контракта размещен на официальном сайте 21.01.2016) (приложение № 60).

**5. Выборочная проверка исполнения контрактов (договоров)**

5.1. В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ Субъектом контроля не размещена на официальном сайте информация о поставленном товаре, об оказанной услуге, о выполненной работе в форме отчета:

- о расторжении контракта от 28.01.2015 № 0169300044214000646-0140815-01 на поставку бензина (Аи-92) для нужд МУ «Комплексный центр» через АЗС поставщика с исполнением на сумму 13 243 руб. 59 коп. (соглашение о расторжении контракта от 27.02.2015) (приложение № 54).

5.2. Согласно пункту 3 постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» (далее – постановление № 1093) отчет размещается заказчиком в единой системе в течение 7 рабочих дней со дня:

а) оплаты заказчиком обязательств и подписания заказчиком документа о приемке результатов исполнения контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, а в случае создания приемочной комиссии - подписания такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком по отдельному этапу исполнения контракта;

б) оплаты заказчиком обязательств по контракту и подписания документа о приемке поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг, а в случае создания приемочной комиссии - подписания такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком;

в) расторжения контракта, то есть со дня, определенного соглашением сторон о расторжении контракта, дня вступления в законную силу решения суда о расторжении контракта или дня вступления в силу решения поставщика, подрядчика или исполнителя (далее - исполнитель) либо заказчика об одностороннем отказе от исполнения контракта.

В нарушение указанной нормы размещены отчеты об исполнении контрактов (договоров):

- контракт от 20.07.2015 № 0169300044215000313-0140815-01 на оказание услуг предоставлению бесплатного горячего питания в организациях общественного питания на территории поселка Метлино Озерского городского округа Челябинской области: отчет размещен на официальном сайте 31.03.2016, то есть позднее 7 рабочих дней со дня оплаты обязательств 11.09.2015 и подписания акта сдачи-приемки оказанных услуг от 03.09.2015 (приложение № 52);

- договор от 28.01.2015 № 443/15-ВС холодного водоснабжения и водоотведения (извещение № 0369300245915000002 от 22.01.2015): отчет размещен на официальном сайте 21.01.2016, то есть позднее 7 рабочих дней со дня оплаты обязательств в полном объеме 28.12.2015 и подписания последнего заключения приемочной комиссии 07.12.2015 (приложение № 57);

- договор от 28.01.2015 № 39/15-Т теплоснабжения (извещение № 0369300245915000001 от 22.01.2015): отчет размещен на официальном сайте 21.01.2016, то есть позднее 7 рабочих дней со дня оплаты обязательств в полном объеме 28.12.2015 и подписания последнего заключения приемочной комиссии 07.12.2015 (приложение № 58).

5.3. В нарушение подпункта б пункта 1 части 1 статьи 95 соглашением сторон изменены существенные условия контрактов:

- от 20.07.2015 № 0169300044215000313-0140815-01 на оказание услуг предоставлению бесплатного горячего питания в организациях общественного питания на территории поселка Метлино Озерского городского округа Челябинской области: дополнительным соглашением от 03.09.2015 произведено уменьшение цены контракта и объема услуги на 85,3% (приложение № 52).

- от 23.03.2015 № 0169300044215000075-0140815-01 на оказание услуг предоставлению бесплатного горячего питания в организациях общественного питания на территории поселка Новогорный Озерского городского округа Челябинской области: дополнительным соглашением от 22.12.2015 произведено уменьшение цены контракта и объема услуги на 16,67% (приложение № 55).

- от 28.01.2015 № 443/15-ВС холодного водоснабжения и водоотведения (извещение № 0369300245915000002 от 22.01.2015): дополнительным соглашением от 30.12.2015 произведено уменьшение цены контракта и объема услуги на 12,45% (приложение № 57).

- от 28.01.2015 № 39/15-Т теплоснабжения (извещение № 0369300245915000001 от 22.01.2015): дополнительным соглашением от 31.12.2015 произведено уменьшение цены контракта и объема услуги на 18,54% (приложение № 58).

**Заключение**

1. В результате проведения плановой проверки в действиях Муниципального учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения» Озерского городского округа установлены нарушения постановления № 1093, частей 2, 13 статьи 34, частей 9, 10 статьи 94, части 1 статьи 95, частей 2, 3 статьи 103, Федерального закона № 44-ФЗ.

2. Учитывая, что выявленные нарушения содержат признаки административных правонарушений, ответственность за совершение которых предусмотрена частями 1.4, 3 статьи 7.30, частью 2 статьи 7.31, частью 4 статьи 7.32 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации, направить акт проверки и прилагаемые к нему материалы в уполномоченный на осуществление контроля в сфере размещения заказов орган исполнительной власти Челябинской области – Главное контрольное управление Челябинской области для решения вопроса о возбуждении дел об административных правонарушениях по фактам выявленных нарушений.

3. Выдать предписание об устранении нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

**Приложения:**

1. Копия свидетельства о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц на 1 л. в 1 экз.

2. Копия свидетельства о постановке на учет в налоговом органе на 1 л. в 1 экз.

3. Копия постановления администрации Озерского городского округа от 12.01.2012 № 54 «Об утверждении Устава Муниципального учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения» Озерского городского округа на 1 л. в 1 экз.

4. Копия Устава Муниципального учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения» Озерского городского округа на 10 л. в 1 экз.

5. Копия постановления администрации Озерского городского округа от 19.07.2012 № 2000 «О внесении изменений в устав Муниципального учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения» Озерского городского округа на 2 л. в 1 экз.

6. Копия постановления администрации Озерского городского округа от 17.11.2014 № 3723 «О внесении изменений в устав Муниципального учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения» Озерского городского округа на 2 л. в 1 экз.

7. Копия распоряжения администрации Озерского городского округа от 18.11.2005 № 571лс на 1 л. в 1 экз.

8. Копия дополнительного соглашения от 31.05.2013 № 22-19 к трудовому договору от 18.11.2005 № 22 на 5 л. в 1 экз.

9. Копии распоряжений от 12.03.2015 № 42к, от 12.03.2015 № 114лс на 2 л. в 1 экз.

10. Копии распоряжений от 19.05.2015 № 132к, от 19.05.2015 № 251лс на 2 л. в 1 экз.

11. Копии распоряжений от 03.06.2015 № 148к, от 03.06.2015 № 272лс на 2 л. в 1 экз.

12. Копии распоряжений от 29.07.2015 № 215к, от 29.07.2015 № 393лс на 2 л. в 1 экз.

13. Копии распоряжений от 21.10.2015 № 296к, от 21.10.2015 № 514лс на 2 л. в 1 экз.

14. Копии распоряжений от 21.03.2016 № 41к, от 21.03.2016 № 136лс на 2л. в 1 экз.

15. Копия плана финансово-хозяйственной деятельности от 31.12.2015 на 2015 год на 8 л. в 1 экз.

16. Копия отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности по состоянию на 01.01.2016 (форма 0503737) на 13 л. в 1 экз.

17. Реестр контрактов, заключенных с 01.12.2014 по 31.12.2015, за исключением контрактов, заключенных в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 закона № 44-ФЗ на 3 л. в 1 экз.

18. Реестр контрактов, заключенных с 01.12.2014 по 31.12.2015 на 2015 год в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 закона № 44-ФЗ на 7 л. в 1 экз.

19. Копия удостоверения о повышении квалификации Герасимовой О.Р. в 2013 году в Некоммерческом частном образовательном учреждении дополнительного профессионального образования «Технологии торгов» по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг» на 1 л. в 1 экз.

20. Копия приказа от 09.01.2014 № 53 о назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок на 2 л. в 1 экз.

21. Копия приказа от 11.12.2014 № 21 о назначении уполномоченного лица, наделенного правом электронной подписи для работы на официальном сайте [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 1 л. в 1 экз.

22. Копия приказа от 09.01.2014 № 01 о создании приемочной комиссии на 1 л. в 1 экз.

23. Копия приказа от 12.05.2015 № 17 внесены изменения в приказ от 09.01.2014 № 01 на 1 л. в 1 экз.

24. Копия приказа о приеме работника на работу от 28.02.2007 № 28лс на 1 л. в 1 экз.

25. Копия трудового договора от 28.02.2007 № 11 на 2 л. в 1 экз.

26. Копия должностной инструкции заместителя директора от 10.08.2012 на 4 л. в 1 экз.

27. Копия приказа о приеме работника на работу от 02.09.2013 № 101лс на 1 л. в 1 экз.

28. Копия дополнительного соглашения от 01.11.2013 № 01-13-17/13-тд к трудовому договору от 02.09.2013 № 17/13-Д на 8 л. в 1 экз.

29. Копия должностной инструкции юрисконсульта от 02.09.2013 на 4 л. в 1 экз.

30. Копия договора от 25.12.2014 № 06/15-Д/ЭС с ООО «Энергостройкомплект» на техническое обслуживание узла учета на 5 л. в 1 экз.

31. Копия договора от 01.01.2015 № 1192/М-Р с ООО «УралВторРесурс» на оказание услуг по сбору, транспортировке, размещению ртутьсодержащих отходов на 4 л. в 1 экз.

32. Копия договора от 01.01.2015 № 70/2014-ТО с ООО СП «УралПеленг» на техническое обслуживание систем безопасности на 5 л. в 1 экз.

33. Копия договора от 01.01.2015 № 30/2015-ТО/ВС с ООО СП «УралПеленг» по техническому обслуживанию и эксплуатации комплекса пультового оборудования радиосистемы «Планар» на 4 л. в 1 экз.

34. Копия договора от 09.06.2015 № 106/15 с ФГБУ здравоохранения «Центральная медико-санитарная часть № 71 Федерального медико-биологического агентства» на 3 л. в 1 экз.

35. Копия договора от 27.03.2015 № 13-2055 с Федеральным государственным унитарным предприятием «Почта России» на 4 л. в 1 экз.

36. Копия договора от 01.04.2015 № 02/2015 на 1 л. в 1 экз.

37. Копия договора от 01.04.2015 № 01/с-2015 на 2 л. в 1 экз.

38. Копия договора от 30.07.2015 № 03-п/2015 на 2 л. в 1 экз.

39. Копия договора от 27.10.2015 № 03П/2015 на 2 л. в 1 экз.

40. Копия договора от 21.10.2015 № 01П/2015 на 2 л. в 1 экз.

41. Копия договора от 21.10.2015 № 02П/2015 на 3 л. в 1 экз.

42. Копия договора от 18.11.2015 № 05/П/2015 на 2 л. в 1 экз.

43. Копия договора от 03.11.2015 № 04П/2015 на 2 л. в 1 экз.

44. Копия договора от 01.12.2015 № 06П/2015 на 2 л. в 1 экз.

45. Копия договора от 01.12.2015 № 07П/2015 на 5 л. в 1 экз.

46. Копии договоров от 30.03.2015 № 77, от 01.01.2015 № 247 с ООО «Предприятие «Дезцентр», платежных поручений, актов выполненных работ на 16 л. в 1 экз.

47. Пояснение на 2 л. в 1 экз.

48. Копии договоров от 06.07.2015 № 13-05/80Ю, от 27.11.2015 № 13-05/402Ю с МУП «УАТ», платежных поручений, актов выполненных работ на 31 л. в 1 экз.

49. Копии договоров от 01.01.2015 № 01/15, от 30.11.2015 № 02/15 с ООО «Райдэн», платежных поручений, актов выполненных работ на 28 л. в 1 экз.

50. Копии договоров от 18.02.2015 № 0015-ОУ, от 14.07.2015 № 0016-ОУ ООО с «Оргтехника услуги», платежных поручений, актов выполненных работ (оказанных услуг) на 49 л. в 1 экз.

51. Копии договоров от 30.11.2015 № 15П, от 25.12.2015 № 16П с ИП Ичевым В.Б., платежных поручений, накладных на 11 л. в 1экз.

52. Копии договоров с ИП Караваевым Д.А., платежных поручений, актов выполненных работ, товарных накладных на 129 л. в 1 экз.

53. Копия контракта № № 0169300044215000313-0140815-01 на оказание услуг предоставлению бесплатного горячего питания, информация о контракте, сведения об исполнении контракта, отчет об исполнении контракта с сайта [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 34 л. в 1 экз.

54. Копия контракта от 20.07.2015 № № 0169300044215000076-0140815-01 на оказание услуг предоставлению бесплатного горячего питания, карточка контракта, платежные поручения, заключения приемочной комиссии с сайта [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 33 л. в 1 экз.

55. Копия контракта от 28.01.2015 № 0169300044214000646-0140815-01 на поставку бензина (Аи-92) для нужд МУ «Комплексный центр», копии платежных поручений и товарных накладных на 14 л. в 1 экз.

56. Копия контракта от 23.03.2015 № 0169300044215000075-0140815-01 на оказание услуг по предоставлению бесплатного горячего питания, информация о контракте, сведения об исполнении контракта, заключения приемочной комиссии, карточка отчетов заказчиков, платежные поручения с сайта [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 42 л. в 1 экз.

57. Карточка отчетов заказчиков, отчет об исполнении муниципального контракта, заключения приемочной комиссии с сайта [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 16 л. в 1 экз.

58. Копия договора от 28.01.2015 № 443/15-ВС холодного водоснабжения и водоотведения с МУМПКХ, платежные поручения, заключения приемочной комиссии, карточка отчетов заказчиков, отчет об исполнении муниципального контракта с сайта [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 62 л. в 1 экз.

59. Копия контракта от 28.01.2015 № 39/15-Т теплоснабжения с МУМПКХ, копии платежных поручений, отчет об исполнении муниципального контракта, заключения приемочной комиссии с сайта [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 62 л. в 1 экз.

60. Карточка отчетов заказчиков, отчет об исполнении муниципального контракта, заключения приемочной комиссии с сайта [zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) на 15 л. в 1 экз.

61. Предписание от 01.04.2016 № 2 на 3 л. в 1 экз.

Начальник отдела правового и

документационного обеспечения

Контрольно-счетной палаты

Озерского городского округа И.Ю. Поспелова

Инспектор-ревизор

Контрольно-счетной палаты

Озерского городского округа Е.Н. Ляшук

Копию акта на\_\_\_\_\_\_\_ листах получил(а) «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2016 г.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Ф.И.О., должность)