

**Отдел внутреннего контроля Администрации
Катав-Ивановского муниципального района**

АКТ внеплановой проверки № 1

г. Катав-Ивановск

28.01.2022 г.

Основание проведения проверки - ч. 8,15 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее-Закон о контрактной системе), постановления Администрации Катав-Ивановского муниципального района от 23.04.2014г. №527 «О утверждении Положения об отделе внутреннего контроля Администрации Катав-Ивановского муниципального района, структуры и штатной численности», постановления Администрации Катав-Ивановского муниципального района от 27.10.2020г. №738 «Об утверждении Стандарта внутреннего муниципального финансового контроля».

Предмет внеплановой проверки – соблюдения требований законодательства РФ о контрактной системе и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Цель внеплановой проверки – установление законности в составлении и исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок, достоверности учета таких расходов и отчетности в соответствии с Законом о контрактной системе, Бюджетного Кодекса Российской Федерации и принимаемыми в соответствии с ними нормативно- правовыми актами Российской Федерации.

Срок осуществления внеплановой проверки – с 17.01.2022г. до 25.01.2022г.

Проверяемый период – январь – декабрь 2021года.

Члены рабочей группы:

Кузнецова Ольга Владимировна - начальник отдела внутреннего контроля Администрации Катав-Ивановского муниципального района.

Майорова Светлана Викторовна- ведущий специалист отдела внутреннего контроля Администрации Катав-Ивановского муниципального района.

Субъект проверки – Управления городской инженерной инфраструктуры Администрации Катав - Ивановского городского поселения.

Сокращенное наименование: Управление ГИИ.

Юридический адрес: Челябинская область, г. Катав-Ивановск, ул. Ленина, д.16.

ИНН 7457004977, КПП 745701001

Управление городской инженерной инфраструктуры Администрации Катав - Ивановского городского поселения действует на основании Устава Катав-Ивановского городского поселения.

На основании распоряжения Администрации Катав - Ивановского городского поселения от 14.01.2022 г. №1-л временно исполняющего обязанности начальника Управления городской инженерной инфраструктуры Администрации Катав-Ивановского городского поселения возложены на Заместителя начальника Управления городской инженерной инфраструктуры Администрации Катав-Ивановского городского поселения Сидоренко Андрея Владимировича (Приложение 1).

Управление городской инженерной инфраструктуры Катав-Ивановского городского поселения является отраслевым органом Администрации и входит в структуру Администрации Катав-Ивановского городского поселения и действует на основании Устава Катав-Ивановского городского поселения.

Основными направлениями деятельности Управление ГИИ являются:

- формирование и осуществление единой экономической политики по вопросам жилищной – коммунального хозяйства;

- координация деятельности предприятий и организаций в области жилищно-коммунального хозяйства, энергетики и газового хозяйства Катав-Ивановского городского поселения, осуществления контроля за их деятельностью;

- подготовка предложений по эффективному использованию муниципальных объектов, развитию сферы ЖКХ, участие в разработке планов развития Катав-Ивановского городского поселения;

- организация работ по содержанию и ремонту объектов внешнего благоустройства, уборке территории и аналогичной деятельности и т.д.;

Согласно части 2 статьи 38 Закона о контрактной системе 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 (далее - контрактный управляющий).

В нарушении статьи 38 Закона о контрактной системе, отсутствуют приказы о назначении контрактного управляющего или создании контрактной службы.

На основании приказа Управления городской инженерной инфраструктуры Администрации Катав-Ивановского городского поселения от 16 августа 2021г. №25 ответственным лицом за проведение экспертизы предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактами на благоустройство, общестроительные, дорожные работы назначен начальник отдела Управления ГИИ Администрации Катав-Ивановского городского поселения Сидоренко Андрей Владимирович.

Перечень основных вопросов, изученных в ходе контрольного мероприятия.

На основании обращения Шарипова Рафита Накиевича в Интернет – приемную Администрации Катав-Ивановского муниципального района от 30.12.2021г., основные вопросы подлежащие изучению в ходе контрольного мероприятия:

- нарушение требований Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" при исполнении контракта №0169300027810000940001 от 16.08.2021г.

По результатам рассмотрения представленных Заказчиком документов установлено сдающее.

1. Уполномоченным органом - Отделом муниципального заказа, координации потребительского рынка, цен и тарифов Администрации Катав-Ивановского муниципального района на основании заявки Заказчика на официальном сайте единой информационной системе в сфере закупок (далее именуется – ЕИС) 23.07.2021г. размещено извещение о проведении электронного аукциона №0169300027821000094 на выполнение работ по устройству сетей теплоснабжения от котельной «Солоцкая» к МОУ СОШ №4 г.Катав-Ивановска (дошкольное отделение ул.Есенина 1А г.Катав-Ивановска начальной (максимальной) ценой контракта 5494752,00 руб. (далее именуется – Аукцион).

Согласно протоколу заседания комиссии по рассмотрению единственной заявки на участие в аукционе поведения итогов Аукциона от 05.08.2021г. №0169300027821000094-1, на основании пункта 25 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, контракт заключается с единственным участником ООО «КвадраСтрой» (далее-Подрядчик).

Между Заказчиком, в лице Заместителя Главы Катав-Ивановского городского поселения, начальника управления городской инженерной инфраструктуры Администрации Катав-Ивановского городского поселения Хортова Андрея Викторовича, и ООО «КвадраСтрой» в лице директора Пиначана Артака Ванушовича (далее именуется – Подрядчик) заключен контракт от 16.08.2021г. №01693000278210000940001 на выполнение работ по устройству сетей теплоснабжения от котельной «Солоцкая» к МОУ СОШ №4 г.Катав-Ивановска (дошкольное отделение ул.Есенина 1А г.Катав-Ивановска), на сумму 5494752,00 руб. (далее именуется- Контракт) (Приложение 1).

В ходе контрольного мероприятия установлено:

Согласно техническому заданию, являющимся приложением №1 к Контракту, Подрядчику следует проводить работы по устройству сетей теплоснабжения от котельной «Солоцкая» к МОУ СОШ №4 г.Катав-Ивановска (дошкольное отделение ул.Есенина 1А г.Катав-Ивановска), объемы работ Подрядчик обязан выполнить в соответствии с техническим заданием, на основании ведомости объемов работ №б/н и локального сметного расчета №30/2.

В ходе рассмотрения документов по данному Контракту выявлено нарушение п.3 части 1 статьи 94 Закона о контрактной системе, п.3.2. Раздела 3 Требования к качеству работ Приложения 1 «Техническое задание» к муниципальному контракту от 16.08.2021г. №01693000278210000940001, в части отсутствия плана производства работ, согласованный с Заказчиком и эксплуатирующей организацией (указать места складирования материалов, установки механизмов, указать источники электроэнергии, потребность в рабочих, их квалификация, обеспечение средствами по технике безопасности объекта и рабочих, указать методы операционного контроля качества по видам работ), а так же отсутствия контроля со стороны Заказчика, за качеством выполняемых работ.

Часть 1 статьи 94 Закона о контрактной системе включает в себя следующий 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 поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения контракта), **предусмотренных контрактом**, включая проведение в соответствии с настоящим Федеральным законом экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

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

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

Положениями части 7 статьи 94 Закона о контрактной системе определено, что приемка результатов отдельного этапа исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком), либо поставщику (подрядчику, исполнителю) в те же сроки заказчиком направляется в письменной форме мотивированный отказ от подписания такого документа.

В разделе 6 «Порядок сдачи и приемки работ» Контракта определен порядок сдачи и приемки выполненных работ:

- пункт 6.3.Контракта: Подрядчик официально уведомляет Заказчика о завершении работ, с указанием даты начала приёмки, но не позднее чем за 5 (пять)

календарных дней до окончания срока выполнения работ. В случае неисполнения настоящих требований в указанные сроки, акт приемки выполненных работ подписывается Заказчиком в течение 5 (пяти) календарных дней со дня поступления в адрес Заказчика документов, подтверждающих исполнение Контракта в случае, если срок действия Контракта не истёк.

- пункт 6.4. Контракта: Приёмка выполненных работ осуществляется в течение 5 (пяти) календарных дней, с даты указанной в уведомлении Подрядчика. По итогам проверки осуществляется оформление результатов приёмки в день окончания приёмки путем подписания Акта (актов) приемки выполненных работ (форма КС-2), либо выдаются замечания о несоответствии работ техническому заданию, не позднее 5 (пяти) календарных дней с момента уведомления.

- пунктом 6.7 Выполненные работы считаются принятыми после даты подписания акта сдачи-приемки выполненных работ формы КС-2 и КС-3 Заказчиком.

В разделе 2 «Цена контракта и порядок расчетов» Контракта 1 определен порядок и срок оплаты выполненной работы:

- пункт 2.4 Контракта: Оплата осуществляется Заказчиком по факту выполнения работ путем безналичного перечисления стоимости выполненных работ на расчётный счет Подрядчика в течение 15 рабочих дней с даты подписания Заказчиком акта приемки выполненных работ (по форме КС-2) и справки о стоимости выполненных работ и затрат (по форме КС-3), на основании представленных Подрядчиком счета и/или счета-фактуры (УПД).

Обязательства по оплате за выполненные работы считаются исполненными с момента списания денежных средств с лицевого счета Заказчика.

На основании Соглашения о расторжении муниципального контракта от 25.11.2021г., контракт, расторгнут по соглашению сторон, сумма неисполненных обязательств, составляет 1358456,4 руб. (Приложение 2)

Согласно акту о приемке выполненных работ от 12.11.2021г. работы выполненные подрядчиком не в полном объеме, а так же с просрочкой исполнения обязательств на 71 календарный день. Требование об уплате неустойки в связи с просрочкой исполнения обязательств составлено 25.11.21г. №384, общий размер неустойки составляет 84088,88 руб.

На момент проведения внеплановой проверки (осуществления осмотра), а именно по состоянию на 21.01.22г. внутренняя экспертиза и приемка работ по муниципальному контракту Заказчиком произведена, на основании подписанного документа о приемке – акта о приемке выполненных работ (справка формы КС-2)) от 12.11.2021г №1 на сумму 4136295,6 руб. (Приложение 3)

Оплата выполненных работ осуществлена в установленные контрактом сроки платежные поручения №1624 от 25.11.21г. на сумму 3700000,00руб., №1623 от 25.11.2021г. на сумму 436295,60руб.(Приложение 4).

Рабочей группой осуществлен визуальный осмотр принятых работ по Контракту, по результатам которого составлен Акт осмотра от 21.01.2022г. (Приложение 5).

Осмотр осуществлялся по адресу: Челябинская область, Катав-Ивановский район, город Катав-Ивановск, от котельной «Солоцкая» к МОУ СОШ №4 г.Катав-Ивановска.

В ходе контрольного осмотра было установлено нарушение частей 1, 3 статьи 94 Закона о контрактной системе Заказчиком осуществлена приемка и оплата фактически не оказанных услуг на общую сумму 20,64 тыс. рублей, что является неэффективным использованием бюджетных средств, расходы бюджетных средств являются безрезультатными, а именно принятые работы не соответствуют условиям предусмотренных: п.42, 44 Акта о приемке выполненных работ от 12.11.2021г. №1 – «Изготовление опор, сборка и монтаж опорных конструкций», в части отсутствия антикоррозийного покрытия сварных швов, предусмотренных ТЕР 09-03-039-01 при изготовлении и монтаже опорных конструкций.

Заключение

I. В рамках проведения внеплановой проверки, нарушение требований Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" при осуществлении закупки на выполнение работ по устройству сетей теплоснабжения от котельной «Солоцкая» к МОУ СОШ №4 г.Катав-Ивановска (дошкольное отделение ул.Есенина 1А г.Катав-Ивановска), установлены нарушения: статьи 38, п.3 части 1, части 1, части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе.

II. Выдать представление об устранении выявленных нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

III. В соответствии с пунктом 2 части 1 статьи 28.1 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации передать материалы проверки должностному лицу Главного контрольного управления Челябинской области для рассмотрения вопроса о возбуждении дела об административном правонарушении.

Акт составлен на 6 листах в 3-х экземплярах, один из которых передан Заказчику.

Члены рабочей группы:

О.В. Кузнецова

О.В. Майорова