

АКТ

о результатах проведения плановой проверки соблюдения условий договоров, заключенных в целях исполнения договоров о предоставлении средств из бюджета, а также в случаях, предусмотренных Бюджетным Кодексом РФ, условий договоров, заключенных в целях исполнения муниципальных контрактов

Ленинградская область, г. Отрадное

24 мая 2021 г.

Основание для проведения проверки: постановление администрации МО «Город Отрадное» от 23.12.2020 г. № 692 «Об утверждении плана контрольной деятельности комиссии по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля администрации МО «Город Отрадное» на 2021 год»

Цель проверки: контроль за соблюдением условий договоров, заключенных в целях исполнения договоров о предоставлении средств из бюджета, а также в случаях, предусмотренных Бюджетным Кодексом РФ, условий договоров, заключенных в целях исполнения муниципальных контрактов.

Проверка проведена:

Председателем комиссии:

Гончаренко Татьяной Валерьевной - начальником финансово-экономического управления;

Членами комиссии:

Кирилловой Екатериной Сергеевной - главным специалистом финансово-экономического управления

Ивановой Мариной Сергеевной – ведущем специалистом финансово-экономического управления

Срок проведения контрольного мероприятия: с 24 мая 2021 г. по 18 июня 2021 г.

Проверяемый период: 2020 год.

Место нахождения муниципального казённого учреждения "Управление городского хозяйства и обеспечения" (далее по тексту МКУ «УГХ»): 187330, Ленинградская область, Кировский район, г. Отрадное, ул. Гагарина, д.5.

Метод проверки: выборочный.

Настоящая проверка проведена по документам, представленным МКУ «УГХ» на основании запроса администрации МО «Город Отрадное» исх.№12-1529/21-0 от 13.05.2021 г., а также на основании информации единой информационной системы в сфере закупок (ЕИС), размещенной в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг (www.zakupki.gov.ru). При проверке использовались: первичные учетные документы, банковские документы, договоры (контракты).

Сведения об объекте контроля.

Муниципальное казенное учреждение "Управление городского хозяйства и обеспечения", (далее по тексту Учреждение)

Место нахождения: 187330, Ленинградская область, Кировский район, г. Отрадное, ул. Гагарина, д.5.

Учредителем (собственником) Учреждения является муниципальное образование «Город Отрадное» (далее Учредитель).

Право первой подписи в Учреждение в проверяемом периоде имела директор Кузюрина Елена Юрьевна.

Проверка за соблюдением условий договоров, заключенных в целях исполнения договоров о предоставлении средств из бюджета, а также в случаях, предусмотренных Бюджетным Кодексом РФ, условий договоров, заключенных в целях исполнения муниципальных контрактов

При планировании и осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд Учреждение работает в рамках 44 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).

Учреждением, на основании ч. 6 ст. 94 Закона, 14 ноября 2019 года был создан приказ № 122/1 «О создании комиссии по осуществлению приемки товаров, работ, услуг» (далее Приказ).

В 2020 году по всем способам определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), и закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) согласно отчетным данным было произведено закупок:

- у единственного поставщика в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона – заключено 76 договор на сумму 4 517,41 тыс. рублей;
- у единственного поставщика в соответствии с пунктом 6 части 1 статьи 93 Закона – заключен 1 договор на сумму 240, 08 тыс. рублей;
- у единственного поставщика в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона – заключено 3 договора на сумму 213,18 тыс. рублей;
- у единственного поставщика в соответствии с пунктом 9 части 1 статьи 93 Закона – заключен 1 договор на сумму 130,00 тыс. рублей;
- путем проведения электронных аукционов заключено 21 контракт на сумму – 41 505,65 тыс. рублей.

Определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) путем проведения конкурсов в электронной форме, запросов котировок в электронной форме и запроса предложений в электронной форме, а также закрытые способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в электронной форме в 2020 году Учреждением не осуществлялось.

При проверке были использованы следующие договоры (контракты)

№ п/п	Муниципальный контракт (договор)			Поставщик	Предмет контракта	Срок исполнения обязательств по контракту (договору)
	Дата	Номер	Сумма			
	1	2	3	4	5	6
1	16.06.2020	0845300011 320000011	6 200 108, 67	ГП «Киришское ДРСУ»	Выполнение работ по содержанию улично-дорожной сети ЦПС	45 календарных дней
2	11.06.2020	0845300011 320000010	2 904 998, 70	ИП «Егунян А.Э	Выполнение работ по ремонту покрытия дорожного общего пользования местного значения	45 календарных дней

3	23.03.2020	0845300011320000003	6 502 101,00	МП «УКХ»	Ручная и механизированная летняя уборка внутригородских дорог, и содержание инженерных сооружений на них в границах территории «МО «Город Отрадное»	с 01.04.2020 по 31.10.2020
4	12.05.2020	130520/1	10 000,00	ООО «Стройтехэкспертиза»	Возмездного оказания услуг по проверке достоверности сметной документации на соответствие нормативам ценообразования и расчетным индексам	10 рабочих дней

1. Муниципальный контракт № 0845300011320000011 от 16 июня 2020 г. (реестровый номер контракта 34706034440 20 000016) (далее МК) по результатам электронного аукциона заключен с ГП «Киришское ДРСУ». Контракт заключен в рамках муниципальной программы «Поддержка и развитие коммунального хозяйства, транспортной инфраструктуры, благоустройства на территории Отрадненского городского поселения Кировского муниципального района Ленинградской области на 2019 – 2020 года». Сумма МК подтверждена локальной сметой (приложение № 3 к МК) и составляет 6 200 108,67 руб.

Общие требования к контракту в соответствии со ст. 34 Закона учтены.

В соответствии с требованиями ст. 103 Закона в реестре контрактов контракт размещен 17.06.2020.

Согласно условиям МК срок выполнения работ составляет - 45 календарных дней с даты заключения МК. Счет на оплату № 115 от 30 июля 2020 года, срок выполнения работ составил 45 календарных дней, что не противоречит условиям МК.

Согласно п. 3.2 МК «Расчет производится в безналичном порядке, не более, чем в течение 30 (тридцати) дней с даты подписания заказчиком документа о приемке предусмотренного частью 7 статьи 94 Федерального закона 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", подписанного Заказчиком комиссионного Акта выполненных работ, Акт выполненных работ по ф. КС-2, справки о стоимости затрат и работ (КС-3), выставленного в адрес Заказчика счета на оплату работ, счета-фактуры (если Подрядчик работает с НДС).»

Исполнителем были предоставлены:

- справка о стоимости затрат и работ № 1 от 30.07.2020;
- акт о приемке выполненных работ № 1 от 30.07.2020;

Руководствуясь Приказом, по итогам выполнения МК был подписан комиссионный акт приемки от 30 июля 2020 года.

Согласно журналу операций № 4 (далее Журнал) расчетов с поставщиками и подрядчиками расчет был произведен 06.08.2020 в полном объеме.

В соответствии с п. 10 части 2 ст. 103 Закона «В реестр контрактов включается информация об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта), в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта, отдельного этапа исполнения контракта) ...» информация об исполнении (о расторжении) контракта размещена 07.08.2020.

2. Муниципальный контракт № 0845300011320000003 от 23 марта 2020 г. (реестровый номер контракта 34706034440 20 000008) (далее МК) по результатам электронного аукциона заключен с Муниципальным предприятием «Управление коммунального хозяйства» (МП «УКХ»). Контракт заключен в рамках муниципальной

программы «Поддержка и развитие коммунального хозяйства, транспортной инфраструктуры, благоустройства на территории Отрадненского городского поселения Кировского муниципального района Ленинградской области на 2019 – 2020 года». Сумма МК подтверждена локальной сметой (приложение № 3 к МК) и составляет 6 502 101,00 руб.

Общие требования к контракту в соответствии со ст. 34 Закона учтены.

Руководствуясь п. б) ч. 1 ст. 95 Закона, п.3.3 МК было заключено дополнительное соглашение № 1 от 25 сентября 2020 года на увеличение цены МК в пределах 10 %. Цена МК составила 6 968 361,00 рублей.

В соответствии с требованиями ст. 103 Закона в реестре контрактов контракт размещен 23.03.2020.

Согласно п. 3.2 МК «Расчет производится в безналичном порядке, ежемесячно, не более, чем в течение тридцати дней с даты подписания заказчиком документа о приемке предусмотренного частью 7 статьи 94 Федерального закона 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", подписанного Заказчиком комиссионного Акта выполненных работ, Акт выполненных работ по ф. КС-2, справки о стоимости затрат и работ (КС-3), выставленного в адрес Заказчика счета на оплату работ, счета-фактуры»

В период исполнения МК Исполнителем были предоставлены:

- счет на оплату № 40 от 30 апреля 2020 г.;

- акт № 40 от 30 апреля 2020 г.;

- справка о стоимости затрат и работ № 1 от 30.04.2020;

- акт о приемке выполненных работ № 1 от 30.04.2020;

Согласно Журналу платежей на сумму 984 160,00 руб. был произведен 27.05.2020 г.

- счет на оплату № 50 от 31 мая 2020 г.;

- акт № 50 от 31 мая 2020 г.;

- справка о стоимости затрат и работ № 2 от 31.05.2020;

- акт о приемке выполненных работ № 2 от 31.05.2020;

Согласно Журналу платежей на сумму 199 004,00 руб. был произведен 16.06.2020 г.

- счет на оплату № 63 от 30 июня 2020 г.;

- акт № 63 от 30 июня 2020 г.;

- справка о стоимости затрат и работ № 3 от 30.06.2020;

- акт о приемке выполненных работ № 3 от 30.06.2020;

Согласно Журналу платежей на сумму 266 368,00 руб. был произведен 22.07.2020 г.

- счет на оплату № 81 от 31 июля 2020 г.;

- акт № 81 от 31 июля 2020 г.;

- справка о стоимости затрат и работ № 4 от 31.07.2020;

- акт о приемке выполненных работ № 4 от 31.07.2020;

Согласно Журналу платежей на сумму 199 004,00 руб. был произведен 27.08.2020 г.

- счет на оплату № 95 от 31 августа 2020 г.;

- акт № 95 от 31 августа 2020 г.;

- справка о стоимости затрат и работ № 5 от 31.08.2020;

- акт о приемке выполненных работ № 5 от 31.08.2020;

Согласно Журналу платежей на сумму 3 910 853,00 руб. был произведен 21.09.2020 г.

- счет на оплату № 123 от 30 сентября 2020 г.;

- акт № 123 от 30 сентября 2020 г.;

- справка о стоимости затрат и работ № 6 от 30.09.2020;

- акт о приемке выполненных работ № 6 от 30.09.2020;

Согласно Журналу платежей на сумму 633 523,00 руб. был произведен 30.10.2020 г.

- счет на оплату № 140 от 30 ноября 2020 г.;

- акт № 140 от 30 ноября 2020 г.;

- справка о стоимости затрат и работ № 7 от 30.11.2020;

- акт о приемке выполненных работ № 6 от 30.11.2020;

Согласно Журналу платежей на сумму 633 523,00 был произведен 10.12.2020 г.

Руководствуясь Приказом, по итогам выполнения этапов МК были подписаны комиссионные акт приемки от 12.05.2020, 01.06.2020, 02.07.2020, 03.08.2020, 01.09.2020, 01.10.2020, 01.12.2020 года.

В период исполнения МК исполнителем были нарушены сроки выполнения работ (период с 06.11.2020 по 20.11.2020, что составило 24 календарных дня)

В соответствии с ч. 4 ст. 34 Закона и п.п. 6.7. и 6.8. МК Учреждением в адрес исполнителя было выставлено требование о выплате неустойки (пени) от 30.11.2020 № 1214-1 на сумму 2 123,89 рублей. В целях исполнения ч. 42.1 ст. 112 Закона, руководствуясь Постановлением Правительства РФ от 04.07.2018 № 783 (ред. 26.04.2020 г.) приказом № 101 от 15.12.2020 г. Учреждением была списана неустойка (пени).

В соответствии с п. 10 части 2 ст. 103 Закона «В реестр контрактов включается информация об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта), в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта, отдельного этапа исполнения контракта) ...» информация об исполнении (о расторжении) контракта размещена 16.12.2020г.

3. Муниципальный контракт № 0845300011320000010 от 11 июня 2020 г. (реестровый номер контракта 34706034440 20 000015) (далее МК) по результатам электронного аукциона заключен с ИП «Егунян А.Э.». Контракт заключен в рамках муниципальной программы «Поддержка и развитие коммунального хозяйства, транспортной инфраструктуры, благоустройства на территории Отраденского городского поселения Кировского муниципального района Ленинградской области на 2019 – 2020 года». Сумма МК подтверждена локальной сметой (приложение № 3 к МК) и составляет 2 904 998,70 руб.

Общие требования к контракту в соответствии со ст. 34 Закона учтены.

В соответствии с требованиями ст. 103 Закона в реестре контрактов контракт размещен 16.06.2020.

Согласно условиям МК дата начала работ: в течение 3 (трех) рабочих дней с момента заключения муниципального контракта. Срок окончания работ: в течение 45 (сорока пяти) календарных дней с даты начала работ. Счет на оплату № 6 от 27 июля 2020 года, что не противоречит условиям МК.

Согласно п. 3.2 МК «Расчет производится в безналичном порядке, не более, чем в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты подписания заказчиком документа о приемке предусмотренного частью 7 статьи 94 Федерального закона 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", подписанного Заказчиком комиссионного Акта выполненных работ, Акт выполненных работ по ф. КС-2, справки о стоимости затрат и работ (КС-3), выставленного в адрес Заказчика счета на оплату работ, счета-фактуры»

Исполнителем были предоставлены:

- справка о стоимости затрат и работ № 1 от 27.07.2020;
- акт о приемке выполненных работ № 1 от 27.07.2020;

Руководствуясь Приказом, по итогам выполнения МК был подписан комиссионный акт приемки от 28 июля 2020 года.

Согласно Журналу расчет был произведен 06.08.2020 в полном объеме.

В соответствии с п. 10 части 2 ст. 103 Закона «В реестр контрактов включается информация об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта), в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта, отдельного этапа исполнения контракта) ...» информация об исполнении (о расторжении) контракта размещена 10.08.2020.

4. Муниципальный контракт № 1590-20 от 19 октября 2020 г. (далее МК) заключен на основании п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона. Контракт заключен в рамках муниципальной программы «Поддержка и развитие коммунального хозяйства, транспортной инфраструктуры, благоустройства на территории Отраденского городского поселения Кировского муниципального района Ленинградской области на 2019 – 2020 года». Сумма составляет 36 000,00 руб.

Согласно условиям МК дата начала работ: в течение 3 (трех) рабочих дней с момента заключения муниципального контракта. Срок окончания работ: в течение 45 (сорока пяти) календарных дней с даты начала работ. Счет на оплату № 6 от 27 июля 2020 года, что не противоречит условиям МК.

Согласно п. 2.2 МК «оплата по настоящему договору производится Заказчиком по безналичному расчету путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя авансовый платеж в размере 30 % от стоимости настоящего договора в течение 15 банковских дней с даты подписания договора. Окончательный расчет производится на основании счета и акта выполненных работ, предоставленного Исполнителем»

Исполнителем были предоставлены:

- счет № 184 от 19.10.2020 – оплачено 23.10.2020 на сумму 3 600,00 руб.;
- счет № 2381 от 11.12.2020 – оплачено 17.12.2020 на сумму 25 200,00 руб.;
- акт № 2141 от 11.12.2020.

Выводы контрольной группы.


По результатам контрольного мероприятия существенных нарушений не выявлено

Настоящий акт контрольного мероприятия составлен в 2 (двух) экземплярах.

Председатель комиссии:

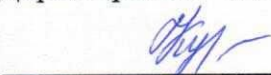

Гончаренко Т.В.

Члены комиссии:

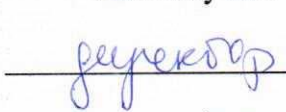

Кириллова Е.С.


Иванова М.С.

Директор МКУ «УГХ»


Кузюрина Е.Ю.


Акт получен:


(должность)

(дата)

18.06.2021


(подпись)


(ФИО)