

## ИНФОРМАЦИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ ЭКСПЕРТНО-АНАЛИТИЧЕСКОГО МЕРОПРИЯТИЯ

### «Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществлённых Департаментом региональной политики Ненецкого автономного округа за 9 месяцев 2015 года»

В октябре-ноябре 2015 года Счётная палата НАО провела вышеуказанное экспертно-аналитическое мероприятие для оценки соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при организации и осуществлении закупок товаров, работ и услуг для государственных нужд, в том числе установление соответствия совершаемых закупок целям, определённым пунктами 1 и 3 статьи 13 указанного закона.

#### **В ходе мероприятия рассматривались вопросы:**

– анализ количества и объёмов закупок объектом контроля за отчётный период, в том числе в разрезе способов осуществления закупок (конкурентные способы, закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), включая закупки до 100 тыс. рублей, и установление соответствия совершаемых закупок целям, определённым пунктами 1 и 3 статьи 13 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

– анализ организационного и нормативного обеспечения закупок у объекта контроля;

– анализ планирования закупок объектом контроля, включая анализ целесообразности, обоснованности и своевременности расходов на закупки товаров, работ, услуг;

– анализ законности и эффективности расходов на закупки по планируемым к заключению, заключённым и исполненным контрактам, включая анализ и оценку результативности расходов на закупки товаров, работ, услуг;

– оценка организации системы ведомственного контроля в сфере закупок и контроля в сфере закупок.

Всего в ходе экспертно-аналитического мероприятия проверено **48 контрактов** на общую сумму **26 856 101,82 рублей**, в том числе:

- 20 контрактов заключено при осуществлении закупок конкурентными способами на сумму 25 314 414,62 рублей (21 059 685,17 руб. + 4 254 729,45 руб.),

- 28 контрактов заключено при осуществлении закупок у единственного поставщика на сумму 1 541 687,20 рублей.

За проверяемый период Департамент произвёл оплату по заключённым контрактам на сумму 20 983 767,35 рублей.

**Исполнение** плана-графика закупок за 9 месяцев 2015 года **осуществлено на 74,4%** по отношению к годовому объёму закупок (или 26 856,10 тыс. руб.), оставшиеся 25,6% (или 9 198,70 тыс. руб.) планируется исполнить в 4 квартале.

В ходе экспертно-аналитического мероприятия установлено, что закупки совершенные Департаментом соответствуют целям, определённым пунктами 1 и 3 статьи 13 Закона № 44-ФЗ.

В тоже время, в ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия установлены недостатки в организации планирования закупок. Так, на официальном сайте [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» размещено **10 редакций** плана-графика размещения заказов на 2015 год, в результате чего **общее количество планируемых закупок сократилось** в течение 9 месяцев **на 18 607,91 тыс. рублей или на 34,2%**.

Кроме того, в ходе анализа установлено, что Департамент осуществляет закупки за более низкую цену, чем предусмотрено в конкурсной документации, так, снижение цены на торгах более чем на 40% наблюдалось в 2 случаях, более чем на 50% - в 1, более чем на 60% - в 1, более чем на 70% - в 2. Что свидетельствует о завышении начальной (максимальной) цены контракта на стадии планирования и о необходимости проведения дополнительных исследований заказчиком с целью увеличения количества ценовой информации, используемой в расчётах.

По результатам экспертно-аналитического мероприятия **выявлено 12 нарушений** законодательства о контрактной системе **на общую сумму 745 906,51 рублей**, общая стоимость контрактов, при заключении и исполнении которых выявлены нарушения, составила **6 285 472,31 рублей**, в том числе:

В части анализа **планирования закупок** выявлено **6 нарушений** законодательства о контрактной системе на общую сумму **230 559,21 рублей**, в том числе:

- **В нарушение** пункта 5 Порядка 761/20н и части 2 Особенности № 544/18н **план-график** на 2015 год, размещён **на официальном сайте (zakupki.gov.ru) 10.02.2015 (вт.) с превышением срока на 9 дней.**

- **В нарушение** части 6 Особенности № 544/18н (с 23.05.2015 № 182/7н) **внесение изменений в план-график по объектам закупки осуществлено позднее чем за 10 дней** до дня размещения в единой информационной системе извещения об осуществлении закупки.

- **В нарушение** подпунктов «и», «д» пункта 2 части 5 Особенности № 544/18н (182/7н) **в столбце 9 плана-графика** (номер заказа 3 (услуги гостиницы) **начальная (максимальная) цена контракта указана в рублях, в связи с чем неверно рассчитан совокупный годовой объем закупок на 2015 год, кроме того при расчётах допущена техническая ошибка.** В плане-графике (версия № 10 от 25.09.2015) совокупный годовой объем закупок указан в сумме **266 423,01092 тыс. рублей, следовало отразить 35 863,80092 тыс. рублей.** Идентичные нарушения установлены в плане-графике версий №№ 4-9 (см. таблицу № 3 к настоящему отчёту).

- **В нарушение** подпункта «к» пункта 2 части 5 Особенности № 544/18н (182/7н) **в столбце 10 плана-графика** (номер заказа 59 (оказание услуг по организации участия членов творческих коллективов НАО в окружных, межрегиональных, международных культурно-массовых мероприятиях)) **не указаны условия финансового обеспечения исполнения контракта, включая размер аванса.**

- **В нарушение** подпункта «м» пункта 2 части 5 Особенности № 544/18н (182/7н) **в столбце 12 плана-графика не указаны сроки исполнения отдельных этапов контракта**, в случае если контрактом предусмотрено поэтапное исполнение контракта и его оплата, так, например, номер заказа 3 (услуги гостиницы), 9 (оказание авиационных услуг), 10 (организация проведения Дня чествования ветеранов оленеводства).

- **В нарушение** подпункта «о» пункта 2 части 5 Особенности № 544/18н (182/7н) и подпункта 1 пункта 15 примечаний к форме планов-графиков, утверждённой Порядком №761/20н, **в столбце 14 плана-графика не указано обоснование внесения изменений в утверждённый план-график, при изменении ориентировочной начальной (максимальной) цены контракта более чем на 10%**, так, например:

- при сравнении версий плана-графика от 10.02.2015 и от 02.03.2015:
  - номер заказа 3 (услуги гостиницы) ОНМЦ контракта изменена с 230,79 тыс. рублей на 330,29 тыс. рублей, или на 43,1%;
  - номер заказа 26 (Поставка призов для победителей и призёров спортивных состязаний среди оленеводов (электростанция)) ОНМЦ контракта изменена с 201,884 тыс. рублей на 637,1 тыс. рублей, или на 215,58%;
- при сравнении версий плана-графика от 15 мая 2015 № 3 и № 4:

- номер заказа 3 (услуги гостиницы) ОНМЦ контракта изменена с 330,29 тыс. рублей на 230,79 тыс. рублей, или на 30,13%;
- при сравнении версий плана-графика от 04.06.2015 и 18.06.2015:
- номер заказа 49 (оказание услуг по изданию презентационной печатной продукции о Ненецком автономном округе) ОНМЦК изменена с 260,4 тыс. рублей на 287,4 тыс. рублей, или на 10,4%;
- номер заказа 53 (оказание услуг по организации и проведению социологического исследования на территории Ненецкого автономного округа) ОНМЦ контракта изменена с 1 000,00 тыс. рублей на 616,00 тыс. рублей, или на 38,4%.

В части анализа **заключённых контрактов** выявлено **2 нарушения** законодательства о контрактной системе на общую сумму **515 347,30 рублей**, общая стоимость контрактов, при заключении и исполнении которых выявлены нарушения, составила **3 736 297,93 рублей**, в том числе:

**В нарушение** части 3 статьи 70 Закона № 44-ФЗ на официальном сайте [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) **не опубликованы документы, подтверждающие предоставление обеспечения исполнения контракта, на общую сумму 461 744,80 рублей**. Общая стоимость контрактов, по которым не опубликованы указанные сведения, составила 3 736 297,93 рублей.

**В нарушение** части 4 Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, утверждённых постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 № 1063, **в контракте** от 31.03.2015 на изготовление и поставку поздравительных папок-фолдеров и вкладышей к ним, поздравительных открыток, вкладышей и конвертов на сумму 536 025,00 рублей, **размер штрафа за ненадлежащее выполнение поставщиком обязательств указан в процентах (10%), а не в виде фиксированной суммы**.

В ходе проведения экспертно-аналитического мероприятия выявлены **иные нарушения, связанные с проведением закупок**, общая стоимость контрактов, при заключении и исполнении которых выявлены нарушения, составила **3 746 943,53 рублей**, в том числе:

- **В нарушение** пункта 3 порядка № 1093 Департаментом **отчёты об исполнении контрактов на общую сумму 2 538 978,60 рублей размещены позже установленного срока** (в течение 7 рабочих дней).

- **В нарушение** части 3 статьи 7 и пункта 10 части 2 статьи 103 Закона № 44-ФЗ, а также подпункта «к» пункта 2 Правил ведения реестра контрактов, заключённых заказчиками, утверждённых постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, в реестре контрактов **не отражена информация о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом**. Так, например, Департаментом в отношении ООО «Торговый Дом «БензоЭлектроМастер» выставлено требование об уплате пеней от 31.07.2015 № 2109 на сумму 5 296,78 рублей, однако в реестре контрактов данная информация не отражена.

- **В нарушение** части 3 статьи 7 Закона № 44-ФЗ **неверно отражена информация о закупке**. Так, например, по контракту от 13.03.2015 №2298399718115000003 на оказание услуг по организации проживания, проезда к месту проведения Первенства и Кубка России по национальным видам спорта и обратно членов окружной команды по национальным видам спорта на сумму 993 520,00 рублей в реестре контрактов в столбце № 14 предметом контракта **указаны услуги по организации и проведению массовых**

**спортивных мероприятий.** В документации об аукционе в электронной форме указано, что объектом закупки является **оказание услуг по организации участия в мероприятии** (услуги по бронированию авиабилетов и гостиниц). Таким образом, **информация о предмете контракта, указанная в реестре контрактов является недостоверной, что является нарушением части 3 статьи 7 Закона № 44-ФЗ.**

**Отчёт о результатах экспертно-аналитического мероприятия «Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг, осуществлённых Департаментом региональной политики Ненецкого автономного округа в период 2015 года» направлен:**

- в Собрание депутатов Ненецкого автономного округа;
- губернатору Ненецкого автономного округа;
- Департаменту региональной политики Ненецкого автономного округа;
- в Аппарат Администрации Ненецкого автономного округа.

В целях принятия мер по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий таких нарушений предложено (рекомендовано) Департаменту региональной политики Ненецкого автономного округа:

- принять меры по повышению эффективности планирования закупок;
- своевременно и в полном объёме размещать в единой информационной системе изменения, вносимые в план-график закупок;
- с целью минимизации нарушений, возникающих вследствие технических ошибок и ошибок по причине «человеческого фактора» обеспечить осуществление внутреннего контроля в сфере закупок товаров, работ и услуг.