Обобщенная информация о результатах аудита в сфере закупок

**за 2019 год**

**Контрольно-счетная палата города Урай**

(орган аудита в сфере закупок)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| №  п/п | Результаты аудита в сфере закупок | Данные |
| Общая характеристика мероприятий | | |
| 1. | Общее количество экспертно-аналитических мероприятий, в рамках которых проводился аудит в сфере закупок | 2 |
| 2. | Общее количество объектов, в которых проводился аудит в сфере закупок, всего и в том числе: | 2 |
| 2.1. | муниципальных заказчиков | 2 |
| 3. | Перечень объектов, в которых в рамках экспертно-аналитических мероприятий проводился аудит в сфере закупок | 1) Пункт 1.5. *Плана деятельности КСП на 2019 год «Аудит в сфере закупок в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении «Детский сад №12»;*  2) Пункт 1.10. *Плана деятельности КСП на 2019 год «Аудит в сфере закупок в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении Детский сад №6 «Дюймовочка».* |
| 4. | Общее количество и сумма контрактов на закупку, проверенных в рамках аудита в сфере закупок | 224 гражданско-правовых договоров на общую сумму – 38 519,7 тыс. рублей. |
| Выявленные нарушения | | |
| 5. | Общее количество нарушений законодательства о контрактной системе, выявленных при аудите в сфере закупок по результатам проверки, анализа и оценки информации о законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности и результативности расходов на закупки по планируемым к заключению, заключенным и исполненным контрактам,в том числе на следующих стадиях: | Количество нарушений – 11,  в том числе 6 нарушений без суммового выражения и 5 нарушений на сумму 872,8 тыс. рублей. |
|  | в том числе в части проверки: |  |
| 5.1. | организации закупок  (контрактные службы, комиссии, специализированные организации, централизованные закупки, совместные конкурсы и аукционы, утвержденные требования к отдельным видам товаров, работ, услуг, общественное обсуждение крупных закупок) | Количество нарушений – 0  *(нарушение порядка формирования контрактной службы (назначения контрактных управляющих))* |
| 5.2. | планирования закупок  (план закупок, план-график закупок, обоснование закупки) | Количество нарушений – 1  *В нарушение требований части 2 статьи 21 Закона №44-ФЗ план-график содержит сведения о планируемых платежах не соответствующих сведениям об объеме финансового обеспечения на 2018 финансовый год, указанным в плане закупок на 2018 год (пункт 4.19. Классификатора нарушений)\*.* |
| 5.3. | документации (извещения) о закупках  (требования к участникам, требования к объекту закупки, признаки ограничения доступа к информации, содержание извещения и документации о закупке, размер авансирования, обязательные условия в проекте контракта, порядок оценки заявок и установленные критерии, преимущества отдельным участникам закупок) | Количество нарушений - 0 |
| 5.4. | заключенных контрактов  (соответствие контракта документации и предложению участника, сроки заключения контракта, обеспечение исполнение контракта) | Количество нарушений – 5  *В нарушение Порядка Ведомственного контроля в ходе аудита в сфере закупок установлены случаи отсутствия виз согласования на заявках Заказчика главным распорядителем бюджетных средств по заключенным договорам на общую сумму 872,8 тыс. рублей (пункт 4.16. Классификатора нарушений).* |
| 5.5. | закупок у единственного поставщика, подрядчика, исполнителя  (обоснование и законность выбора способа осуществления закупки, расчет и обоснование цены контракта) | Количество нарушений – 0 |
| 5.6. | процедур закупок  (обеспечение заявок, антидемпинговые меры, обоснованность допуска (отказа в допуске) участников закупки, применение порядка оценки заявок, протоколы) | Количество нарушений - 0 |
| 5.7. | исполнения контракта  (законность внесения изменений, порядок расторжения, экспертиза результатов, отчет о результатах, своевременность действий, соответствие результатов установленным требованиям, целевой характер использования результатов) | Количество нарушений – 5  *1)* *В нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона №44-ФЗ заказчиком направлялись сведения о заключении, изменении и исполнении гражданско-правовых договоров, а также оплаты в реестр контрактов с нарушением установленного срока – 2 нарушения;*  *2) В нарушение части 2 статьи 103 Федерального закона №44-ФЗ, а также пункта 2 Правил ведения реестра контрактов заказчиком не направлена в реестр контрактов информация о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта – 2 нарушения;*  *3) В нарушение частей 1,7,9,11 ст. 94 Федерального закона №44-ФЗ и пункта 3 Положения №1093 заказчиком с нарушением сроков размещен отчет об исполнении договоров и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения – 1 нарушение (п.4.53 Классификатора нарушений).* |
| 5.8. | применения обеспечительных мер и мер ответственности по контракту | Количество нарушений - 0 |
| 5.9. | иных нарушений, связанных с проведением закупок | Количество нарушений - 0 |
| 6. | Общее количество и сумма закупок, в которых при аудите в сфере закупок выявлены нарушения законодательства о контрактной системе | Количество закупок – 5  на сумму 872,8 тыс. рублей |
| Представления и обращения | | |
| 7. | Общее количество представлений (предписаний), направленных по результатам контрольных мероприятий по итогам аудита в сфере закупок | - |
| 8. | Общее количество обращений, направленных в правоохранительные органы по результатам контрольных мероприятий по итогам аудита в сфере закупок | 2 |
| Установление причин | | |
| 9. | Основные причины отклонений, нарушений и недостатков, выявленных в ходе контрольных мероприятий в рамках аудита в сфере закупок | *1) Недостаточный уровень исполнительской дисциплины лиц, осуществляющих полномочия в сфере закупок.*  *2) Большой объем вносимой информации в Единую информационную систему в сфере закупок.*  *3) Частая сменяемость лиц, осуществляющих полномочия в сфере закупок.* |
| Предложения | | |
| 10. | Предложения по совершенствованию контрактной системы, меры по повышению результативности и эффективности расходов на закупки, в том числе нормативно-правового характера | *1. Провести анализ нарушений и замечаний, выявленных в результате проведения аудита в сфере закупок и принять меры по их недопущению.*  *2. Обеспечить контроль за своевременностью и полнотой утверждения, размещения необходимой информации и документов в Единой информационной системе, а также в реестре контрактов.*  *3. С целью повышения качества планирования расходов на закупки, максимально эффективно планировать закупки на этапе первоначального утверждения плана-графика и плана закупок.*  *4. С целью обеспечения эффективности расходов, а также конкуренции - использовать право предварительного информирования потенциальных участников осуществления закупок.*  *5. С целью эффективного использования бюджетных средств при планировании и осуществлении закупок увеличить объем конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).*  *6. Рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности должностных лиц, по вине которых допущены нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.*  *7. Усилить ведомственный контроль за подведомственными учреждениями с целью повышение эффективности осуществления закупок товаров, работ, услуг и использования средств бюджета города Урай.* |

\* Классификатор нарушений, выявляемых в ходе внешнего государственного аудита (контроля) (одобрен Советом контрольно-счетных органов при Счетной палате РФ 17.12.2014, протокол №2-СКСО, Коллегией Счетной палаты РФ 18.12.2014, в редакции от 22.12.2015).

Примечание. В информации по результатам аудита в сфере закупок также указываются сведения об эффективности и конкурентности закупок в разрезе объектов контроля (аудита). В п.п 5.1 - 5.5 нарушения без суммы, т.к нарушения касаются требований в части осуществлении отдельных действий не выразившихся в суммовом значении.

Председатель

Контрольно-счетной палаты

города Урай И.А. Мядель

Исп. Инспектор Контрольно-счетной палаты города Урай Е.А. Лесовский тел. 8 (34676) 2-32-64