

ОТЧЁТ
О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

№ 18-25/9

дата: 12.09.2024

Наименование (тема) контрольного мероприятия: Проверка законного и эффективного использования средств, выделенных на мероприятия по реализации проекта «Народный бюджет» Семеновского территориального управления за 2023 год.

Основание проведения контрольного мероприятия: годовой план работы контрольно-счетной комиссии Вологодского муниципального округа на 2024 год, распоряжение о проведении контрольного мероприятия от 13.08.2024 года № 14.

Цель(и) контрольного мероприятия: проверка законного и эффективного использования средств, выделенных на софинансирование мероприятий в рамках реализации проекта «Народный бюджет», соблюдение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в ходе исполнения проекта.

Объекты контрольного мероприятия: Семеновское территориальное управление администрации Вологодского муниципального округа.

Проверяемый период деятельности: 01.01.2023 - 31.12.2023.

Сроки проведения контрольного мероприятия: 19.08.2024 - 04.09.2024.

Нормативные документы, использованные в работе:

Кодексы:

- Кодекс Российской Федерации об административных правонарушениях;
- Гражданский кодекс Российской Федерации.

Федеральные законы:

- от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Постановления Правительства Вологодской области:

- от 20.05.2019 №469 «Об утверждении государственной программы Вологодской области «Управление региональными финансами Вологодской области» (с изменениями);
- от 15.05.2023 № 596 «Об определении муниципальных образований области, бюджетам которых в 2023 году предоставляются субсидии из областного бюджета на реализацию проекта «Народный бюджет», и распределении субсидий».

Решения Представительного Собрания Вологодского муниципального округа:

- от 20.12.2022 № 126 «О бюджете округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями).

Оформленные акты, заключения, справки и т.п., использованные в отчете, ознакомление с ними под расписку руководителя или иных должностных лиц проверенных объектов,

наличие письменных объяснений, замечаний или возражений и заключение аудитора по ним:

- акт контрольного мероприятия Семеновского территориального управления администрации Вологодского муниципального округа от 04.09.2024 № 18-24/23, подписанный заместителем начальника территориального управления, без пояснений.

Неполученные документы и материалы из числа затребованных с указанием причин или иные факты, препятствовавшие работе: нет

Выводы:

В ходе проверки законного и эффективного использования средств, выделенных на мероприятия по реализации проекта «Народный бюджет» Семеновского территориального управления за 2023 год проверены бюджетные средства в сумме 9 652,0 тыс. руб., в том числе в ходе проверки исполнения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг – в сумме 9 652,0 тыс. рублей.

В рамках проверки установлены следующие нарушения:

1. Определение способа закупки у единственного поставщика на выполнение работ по двум договорам вместо конкурсных процедур, не соответствует требованиям Закона № 44-ФЗ.

2. В нарушение п.2 ч.13.1 ст.34 Закона № 44-ФЗ, срок оплаты (окончательного расчета) поставленного товара, выполненной работы и оказанной услуги в пяти договорах составляет более 10-ти рабочих дней.

3. В нарушение ч.2.2 ст.96, пп.17 ч.1 ст.42 Закона № 44-ФЗ в шести контрактах отсутствует размер обеспечения гарантийных обязательств, указанный в извещениях об осуществлении закупки.

4. В нарушение ч.6 ст.34 Закона № 44-ФЗ, ст.332 Гражданского кодекса Российской Федерации, заказчиком не начислены пени за нарушение срока поставки товаров по четырем контрактам (договорам).

5. В нарушение ч.1 ст.23 Закона № 44-ФЗ – в договоре, заключенном с единственным поставщиком (подрядчиком) согласно п.4 ч.1 Закона № 44-ФЗ, не указан идентификационный код закупки, а также в нарушение ч.2 ст.34 Закона № 44-ФЗ, не указано требование о том, что цена является твердой, и определяется на весь срок исполнения договора.

Предложения по восстановлению и взысканию средств, наложению финансовых или иных санкций, привлечению к ответственности лиц, допустивших нарушения:

Рассмотреть вопрос о применении мер ответственности к лицам, допустившим нарушения.

Предложения по устранению выявленных нарушений и недостатков в управлении и ведомственном контроле, правовом регулировании проверяемой сферы:

1. Обеспечить соблюдение требований, установленных статьями 34, 42, 93, 96 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в рамках реализации мероприятий проекта «Народный бюджет».
2. В договоре, заключенном с ООО «Компания «Элина» на приобретение оборудования для детской площадки в д. Барачево Вологодского муниципального округа от 07.07.2023 № 6-037-07/23У проставить идентификационный код закупки.

3. В соответствии с ч.6 ст.34 Закона № 44-ФЗ, поставщикам (подрядчикам) направить требования об уплате неустойки в связи с нарушением обязательств, в том числе по муниципальным контрактам (договорам) в размере:
- 7 366,91 руб. по муниципальному контракту от 10.07.2023 № 0330300051923000158, заключенному с ООО «Стройкомсервис»;
 - 5 700,00 руб. по договору от 22.06.2023 № 22/06-23, заключенному с ООО «Городок 35»;
 - 6 660,00 руб. по договору от 23.06.2023 № 23/06-23-1, заключенному с ООО «Городок 35»;
 - 3 600,00 руб. по договору от 23.06.2023 № 23/06-23, заключенному с ООО «Городок 35».

Другие предложения: Отчет направить главе Вологодского муниципального округа. Копию отчета направить в прокуратуру Вологодского района для правовой оценки выявленных нарушений.

Предлагаемые представления и/или предписания: представление направить начальнику Семеновского территориального управления Вологодского муниципального округа.

Исполнители контрольного мероприятия:

Аудитор контрольно-счетной комиссии
Вологодского муниципального округа

Якунина С.М.