

ОТЧЁТ
О РЕЗУЛЬТАТАХ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

№ 18-25/10

дата: 11.10.2024

Наименование (тема) контрольного мероприятия: Проверка законного и эффективного использования средств, выделенных на мероприятия по реализации проекта «Народный бюджет» Сосновского 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 16.08.2024 года № 15.

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: Сосновское территориальное управление администрации Вологодского муниципального округа.

Проверяемый период деятельности: 01.01.2023 - 31.12.2023.

Сроки проведения контрольного мероприятия: 12.09.2024 - 07.10.2024.

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».

Приказы Министерства финансов Российской Федерации (Минфин РФ):

- от 04.06.2018 № 126н «Об условиях допуска товаров, происходящих из иностранного государства или группы иностранных государств, для целей осуществления закупок товаров для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

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 Сосновского территориального управления администрации Вологодского муниципального округа от 08.10.2024 № 18-24/24, подписанный начальником 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» Сосновского территориального управления за 2023 год проверены бюджетные средства в сумме 5 310,4 тыс. руб., в том числе в ходе проверки исполнения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг – в сумме 5 310,4 тыс. рублей.

В рамках проверки установлены следующие нарушения:

1. В нарушение ст.37 Закона № 44-ФЗ в двух муниципальных контрактах, заказчиком установлено обеспечение исполнения контракта без применения антидемпинговых мер.

2. В нарушение ч.4 ст.14 Закона № 44-ФЗ, в извещениях о проведении электронных аукционов по трем закупкам, размещенных в ЕИС, не установлены условия допуска согласно Приказу Минфина России от 04.06.2018 № 126н.

3. В нарушение ч.3 ст.103 Закона № 44-ФЗ, информация, указанная в п.8, п.10 ч.2 ст.103 Закона № 44-ФЗ об изменении и исполнении пяти муниципальных контрактов (дополнительное соглашение, платежные поручения) размещена в ЕИС несвоевременно.

4. В нарушение ч.7.1 ст.94 Закона № 44-ФЗ, в ходе исполнения одного муниципального контракта обеспечение гарантийных обязательств предоставлено подрядчиком после подписания документа о приемке выполненных работ, по другому контракту обеспечение гарантийных обязательств не предоставлено. При этом требования об уплате неустойки в соответствии с ч.6 ст.34 Закона № 44-ФЗ и о предоставлении обеспечения гарантийного обязательства в адрес подрядчиков не направлены (требования об уплате неустойки и предоставления обеспечения гарантийных обязательств направлены подрядчикам в ходе проверки).

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 (нарушение устранено в ходе проверки, ИКЗ проставлен).

6. При визуальном осмотре выполненных работ по трем объектам на одном установлено три неисправных уличных светильника: один из них разбит; два – накренились (отремонтированы в ходе проверки).

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 условий муниципальных контрактов и требований, установленных статьями 14,23,37,94,103 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. Усилить контроль за своевременным размещением документов (информации) на официальном сайте zakupki.gov.ru в сети «Интернет».
3. Принять меры по замене неисправного светильника на объекте «Устройство уличного освещения на «Тропе здоровья» в с. Погорелово».

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 Сосновского территориального управления Вологодского муниципального округа.

Исполнители контрольного мероприятия:

Аудитор контрольно-счетной комиссии
Вологодского муниципального округа

Якунина С.М.