## ИНФОРМАЦИЯ

## о результатах КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

### «Проверка целевого и эффективного расходования бюджетных средств в рамках исполнения подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы» с элементами аудита в сфере закупок».

**1. Основание для проведения контрольного мероприятия:**

- пункт 4.8.1 Плана работы Контрольно-счетной городского округа Лотошино на 2019 год;

- решение прокурора Лотошинского района Московской области о проведении проверки от 26.11.2019 года №24

- распоряжение Контрольно-счетной палаты городского округа Лотошино от 02.12.2019 года №01-06/7.

**2. Предмет проверки:** бюджетные средства городского округа Лотошино (Лотошинского муниципального района Московской области), направленные на финансирование мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы», деятельность объектов контрольного мероприятия по использованию бюджетных средств.

**3. Объекты проверки:**

3.1. Администрация городского округа Лотошино (Лотошинского муниципального района),

3.2 Комитет по управлению имуществом администрации городского округа Лотошино (Лотошинского муниципального района)

**4. Срок проведения проверки:** с 02.12.2019 года по 13.12.2019 года.

**5. Цели контрольного мероприятия.**

**5.1.  Цель 1.** Определить эффективность использования бюджетных средств на реализацию мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» и оценить степень достижения целей и задач муниципальной программы в зависимости от заданных конечных результатов.

5.1.1. Вопросы:

1. Определение соответствия разработанной Программы установленным требованиям нормативно-правовых актов и иных документов, регламентирующих порядок принятия в городском округе Лотошино (Лотошинском муниципальном районе) решения о разработке муниципальных программ и их формировании.

2. Оценка полноты финансирования и освоения бюджетных средств, выделенных на реализацию мероприятий подпрограммы.

3. Проверка законности и эффективности расходования бюджетных средств на выполнение подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы», определение экономичности и результативности их использования.

4. Оценки реализации подпрограммы и программы, определения степени достижения целей и задач в зависимости от конкретных результатов.

**5.2. Цель 2.** Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в рамках исполнения требований Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» с целью проведения анализа и оценки результатов закупок и достижения целей их осуществления.

5.2.1. Вопросы:

1. Анализ закупочных процедур и заключенных контрактов, направленных на реализацию мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы».

2. Анализ процесса осуществления закупок на предмет наличия (отсутствия) факторов, ограничивающих число участников закупок, и достижения экономии бюджетных средств.

3. Проверка эффективности системы управления контрактами, включая своевременность действий по реализации условий контракта, применения обеспечительных мер и мер ответственности по контракту.

4. Анализ и оценка результативности расходов на закупки (наличие товаров, работ и услуг в запланированном количестве (объеме) и качестве) и достижение целей осуществления закупок на реализацию мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы».

**6.  Проверяемый период деятельности:** 2018 год и январь-ноябрь 2019 года, при необходимости другие периоды.

**7. По результатам проверки установлено следующее.**

***По цели 1. Определить эффективность использования бюджетных средств на реализацию мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» и оценить степень достижения целей и задач муниципальной программы в зависимости от заданных конечных результатов.***

В соответствии с требованиями статьи 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации Порядок разработки и реализации муниципальных программ Лотошинского муниципального района Московской области утвержден постановлением Главы Лотошинского муниципального района от 16.11.2015 года №1260 с изменениями от 13.11.2018 года №1207, от 05.06.2019 года №493 (далее – Порядок №1260).

Муниципальная программа Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» утверждена постановлением Главы Лотошинского муниципального района от 29.05.2017 года №812, то есть с соблюдением установленных сроков.

В течение проверяемого периода в муниципальную программу «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы» вносились изменения 7 раз постановлениями Главы Лотошинского муниципального района от 30.10.2017 года №1604, от 29.12.2017 года №2017, от 28.08.2018 года №929, от 29.11.2018 года №1275, от 14.03.2019 года №204, от 04.09.2019 года №798/1 и постановлением Главы городского округа Лотошино от 26.11.2019 года №1106.

В нарушение Порядка №1260 муниципальная программа «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы»:

- раздел «Цели муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» и ее подпрограмм» не содержит описания целей подпрограмм;

- раздел «Обобщенная характеристика мероприятий подпрограмм и мероприятий муниципальной программы» не содержит перечень мероприятий подпрограмм (программы) и не содержит обоснования необходимости их осуществления;

- раздел «Порядок взаимодействия ответственного за выполнение мероприятий Программы с муниципальным заказчиком Программы» не раскрывает порядка взаимодействия, не содержит обязанностей ответственного за выполнение мероприятий;

-отсутствует раздел «Состав, форма и сроки представления отчетности о ходе реализации мероприятий муниципальной программы (подпрограммы);

- раздел «Методика расчета показателей эффективности реализации муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы» не содержит порядка расчета по показателю «Увеличение количество мероприятий антиэкстремистской направленности», порядок расчета уровня преступности текущего года имеет наименование «Подключение объектов к системе видеонаблюдения (коммерческие объекты, подъезды) «Безопасный город»;

-подпрограммы не содержат подраздела «Концептуальные направления реформирования, модернизации, преобразования отдельных сфер социально-экономического развития Лотошинского муниципального района Московской области, реализуемых в рамках муниципальной программы».

В нарушение пп.7 п.29 Порядка №1260, п.2 Постановления Главы городского округа Лотошино от 26.11.2019 года №1106 действующая редакция Муниципальной программы не размещена на официальном сайте в сети Интернет.

Согласно пп.3 п.2 Порядка №1260 понятие цель – планируемый за период реализации муниципальной программы (подпрограммы) конечный результат, в том числе решения проблемы социально-экономического развития Лотошинского муниципального района посредством реализации подпрограммы.

В ходе проверки установлены различные цели, отраженные в паспорте и текстовой части муниципальной программы. Расхождения представлены в таблице:

|  |  |
| --- | --- |
| Паспорт | Текстовая часть |
| 1. Дальнейшее формирование действенной системы профилактики преступлений и иных правонарушений на территории Лотошинского муниципального района Московской области, закрепление достигнутых результатов в обеспечении правопорядка и безопасности граждан, повышение уровня общественной безопасности, результативности борьбы с преступностью. | Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Лотошинского муниципального района, повышение уровня и результативности борьбы с преступностью. |
| 2. Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов, снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в Лотошинском муниципальном районе. |  |
| 3. Увеличение количества населения Лотошинского муниципального района, попадающего в зону действия централизованного оповещения и информирования в случае возникновения чрезвычайной ситуации или при угрозе ее возникновения |  |
| 4. Профилактика и ликвидация пожаров на территории Лотошинского муниципального района. |  |
| 5. Реализация задач гражданской обороны и обеспечение выполнения мероприятий Плана гражданской обороны и защиты населения Лотошинского муниципального района. |  |

Таким образом, различные постановки конечных целей не дают четкого понимания для определения конечного результата реализации муниципальной программы.

Достижение целей муниципальной программы осуществляется посредством реализации 5-ти подпрограмм.

Цель подпрограммы1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений на территории Лотошинского муниципального района» - участие в формировании действенной системы профилактики преступлений и правонарушений на территории Лотошинского муниципального района, в профилактике терроризма и экстремизма, а также в минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории района.

Основные мероприятия подпрограммы:

- повышение степени антитеррористической защищенности социально значимых объектов и мест с массовым пребыванием людей;

- обеспечение деятельности общественных объединений правоохранительной направленности;

- реализация мероприятий по обеспечению общественного порядка и общественной безопасности, профилактике проявлений экстремизма на территории городского округа Красногорск;

- развертывание элементов системы технологического обеспечения региональной общественной безопасности и оперативного управления «Безопасный регион» (далее система – «Безопасный регион»);

- профилактика наркомании и токсикомании.

В нарушение ст.179 Бюджетного кодекса РФ, п. 20 Порядка №1260 муниципальная программа «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 года» не соответствует решению Совета депутатов городского округа Лотошино от 31.10.2019 №44/4 «О внесении изменений в решение Совета депутатов Лотошинского муниципального района Московской области от 20.12.2018 года «506/50 «О бюджете Лотошинского муниципального района Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Согласно муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» (в ред. 26.11.2019 года № 1106) на реализацию мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» предусмотрено из средств бюджета Лотошинского муниципального района 7968,0 тыс. рублей, решением о бюджете Лотошинского муниципального района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годы ( в ред. от 31.10.2019 №44/4) – 8065,0 тыс. рублей.

В соответствии с отчетом об исполнении бюджета Лотошинского муниципального района за 2018 год, утвержденным решением Совета депутатов Лотошинского муниципального района от 27.06.2019 года № 575/55, запланированные расходы на мероприятия подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы Лотошинского муниципального района «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» исполнены в следующих размерах (см. таблицу 1):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Код целевой статьи | Уточненный план на 2018 год | Исполнено за 2018 год | Процент испол-  нения |
| **Муниципальная программа "Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы"** | **11 0 00 00000** | **5 558 710,00** | **5 443 095,32** | **97,92** |
| **Подпрограмма 1 "Профилактика преступлений и иных правонарушений на территории Лотошинского муниципального района"** | **11 1 00 00000** | **1 727 600,00** | **1 688 093,00** | **97,71** |
| **Основное мероприятие "Увеличение уровня преступлений, раскрытых с применением технических средств, за счет внедрения современных средств наблюдения и оповещения о правонарушениях, обеспечение оперативного принятия решений и в целях обеспечения правопорядка и безопасности граждан"** | **11 1 03 00000** | **1 727 600,00** | **1 688 093,00** | **97,71** |
| Установка систем видеонаблюдения на объектах социальной сферы и в местах массового пребывания людей | 11 1 03 03110 | 1 727 600,00 | 1 688 093,00 | 97,71 |

В целом муниципальная программа «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы за 2018 год исполнена на 97,92%. Мероприятия подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений на территории Лотошинского муниципального района» исполнены на 97,71%. Финансирование мероприятий подпрограммы 1 произведено в 2018 году без привлечения целевых средств бюджета Московской области.

В 2019 году на реализацию мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений на территории Лотошинского муниципального района» в соответствии с решением Совет депутатов городского округа Лотошино от 31.10.2019 года №44/4 предусмотрено в целом 8 065 тыс. рублей.

По состоянию на 01.12.2019 года мероприятия подпрограммы исполнены в целом на 1 449,1 тыс. рублей, в том числе по мероприятиям:

- Задача 1 "Повышение степени антитеррористической защищенности социально значимых объектов и мест с массовым пребыванием людей " исполнена в сумме 330,0 тыс. рублей или 100%,

- Задача 3 "Увеличение уровня преступлений, раскрытых с применением технических средств, за счет внедрения современных средств наблюдения и оповещения о правонарушениях, обеспечение оперативного принятия решений и в целях обеспечения правопорядка и безопасности граждан исполнена на 321,4 тыс. рублей или 77,6 % ( плановые назначения – 414,0 тыс. рублей),

- Задача 4 "Профилактика и предупреждение проявлений экстремизма" исполнена в сумме 797,7 тыс. рулей или 10,9% ( плановые назначения 7 321,0. тыс. рублей).

Для реализации мероприятий задачи 4 «Профилактика и предупреждение проявлений экстремизма»между Министерством жилищно-коммунального хозяйства Московской области (Главный распорядитель средств бюджета Московской области) и Администрацией Лотошинского муниципального района заключено Соглашение №03-ГПБП-2019 о предоставлении субсидии от 30.07.2019 года.

Предметом Соглашения №03-ГПБП-2019 от 30.07.2019 года является предоставление из бюджета Московской области в 2019 году бюджету Лотошинского муниципального района Субсидии на проведение капитального ремонта (ремонта) зданий (помещений) подчиненных Главному управлению Министерства внутренних дел Российской Федерации по Московской области территориальных органов Министерства внутренних дел Российской Федерации на районом уровне и их подразделений, осуществляющих деятельность по охране общественного порядка и обеспечению общественной безопасности, противодействию терроризму и экстремизму, находящихся в собственности муниципальных образований Московской области. Общий объем средств определен соглашением в сумме 7 283 000 рублей, в том числе размер субсидии, предусмотренный Соглашением №03-ГПБП-2019 составляет 6 489 000 рублей (89,1%), размер средств местного бюджета – 794 000 руб. (10,9%).

Целевой показатель результативности использования субсидии установлен приложением №3 к Соглашению и имеет следующее значение:

-Количество капитально отремонтированных зданий (помещений) территориальных органов МВД России в городском округе Лотошино (проведение ремонтных работ здания правоохранительных органов по адресу г. Лотошино, ул.1-ая Льнозаводская, д.11 – 1 шт.

**В действующей редакции муниципальной программы данный целевой показатель отсутствует.**

На момент проверки средства субсидии в бюджет Лотошинского муниципального района не поступили.

В целом мероприятия подпрограммы 1 за 11 месяцев 2019 года исполнены на 18,0 %. Невысокий уровень исполнения запланированных расходов связан с непоступлением средств субсидии из бюджета Московской области на проведение капитального ремонта (ремонта) зданий (помещений), занимаемых территориальными подразделениями Управления Федеральной службы безопасности Российской Федерации по городу Москве и Московской области, осуществляющими деятельность по охране общественного порядка и обеспечению общественной безопасности, противодействию терроризму и экстремизму, находящихся в собственности муниципальных образований Московской области.

Ожидаемое поступление : декабрь 2019 года в соответствии с Соглашением №03-ГПБП-2019 от 30.07.2019 года и графиком перечисления субсидий.

Для реализации мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы» ответственными исполнителями заключались муниципальные контракты (договора).

Количество заключенных контрактов в 2018 году составило – 11 контрактов на общую сумму 1688,1 ты. рублей, оплачено в 2018году – 1 668,1 тыс. рублей. Кредиторская задолженность на 01.01.2019 года отсутствует.

В 2019 году заключено 8 муниципальных контрактов (договоров) на общую сумму 7671,2 тыс. рублей, оплачено за 11 месяцев 2019 года – 1 449,1 тыс. рублей.

Все заключенные договора соответствуют цели подпрограммы 1.

В соответствии с Порядком №260 с целью контроля за реализацией муниципальной программы муниципальный заказчик раз в квартал до 20 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, направляет в финансовый орган оперативный отчет.

Финансовым органом администрации ежегодно на основании годового отчета проводиться оценка эффективности ее реализации.

Постановлением Главы Лотошинского муниципального района от 26.03.2019 года №246 утверждена оценка эффективности реализации муниципальных программ Лотошинского муниципального района за 2018 год.

Оценка эффективности произведена как в целом по муниципальным программам Лотошинского муниципального района, так и по подпрограммам муниципальных программ.

По результатам проведенной оценки муниципальной программе «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018 -2022 годы» присвоены:

-индекс результативности 1,0,

- индекс эффективности – 0,98,

-качественная оценка программы – удовлетворительная.

Подпрограмме 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» присвоены:

-индекс результативности 1,0,

-индекс эффективности – 0,98,

-качественная оценка программы – удовлетворительная.

При анализе Отчета о достижении значений показателей (индикаторов) муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» за 2018 год отмечаются следующие расхождения:

- Плановое значение показателя «Безопасный город. Безопасный регион» отражено в Отчете 80 (баллов), предусмотрено муниципальной программой ( в ред. от 29.11.2018 года №1275) – 72 (балла);

-Плановое значение показателя «Увеличение доли социально значимых объектов (учреждений), оборудованных в целях антитеррористической защищенности средствами безопасности» отражено в Отчете 63,6(%),предусмотрено муниципальной программой (в ред. от 29.11.2018 года №1275) – 64,9 (%);

Различные показатели плановых значений показателей (индикаторов) могут влиять на результат оценки эффективности реализации подпрограммы 1 и муниципальной программы в целом.

Анализ эффективности реализации муниципальных программ (подпрограмм) за 2019 год не проводился.

***По цели 2 . Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в рамках исполнения требований Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» с целью проведения анализа и оценки результатов закупок и достижения целей их осуществления.***

**Администрация городского округа Лотошино (Лотошинского муниципального района)**

В соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Администрации городского округа Лотошино (Лотошинского муниципального района):

- создана контрактная служба ( распоряжение Глав Лотошинского муниципального района от 19.12.2013 года №172-р и с изм. от 23.07.2015 года №141) и утверждено Положение (регламент) о контрактной службе (постановление Главы Лотошинского муниципального района от 27.12.2013 года №1059),

- утверждена Единая комиссия по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Лотошинского муниципального района ( постановление Главы Лотошинского муниципального района от 18.02.2016 года №201),

- утверждено Положение об экспертной комиссии администрации Лотошинского муниципального района (распоряжением Главы Лотошинского муниципального района Московской области от 15.02.2016 г. №18-р утвержден новый состав экспертной комиссии администрации Лотошинского муниципального района).

В целях совершенствования управления и снижения неэффективных расходов бюджета Лотошинского муниципального района, а также в связи с упорядочиванием, оптимизацией работы в сфере закупок для обеспечения нужд муниципальных заказчиков Лотошинского муниципального района и повышения эффективности использования бюджетных средств на территории Лотошинского муниципального района, Постановлением Главы Лотошинского муниципального района от 30.07.2015 г. №748 создано Муниципальное учреждение «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений Лотошинского муниципального района».

Утвержден Порядок взаимодействия Уполномоченного учреждения - Муниципальное учреждение «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений Лотошинского муниципального района» и муниципальных заказчиков Лотошинского муниципального района при определении поставщиков для обеспечения муниципальных нужд от 01.04.2016 №417.

Приказом директора МУ ЦБМУ №21 от 03.05.2017 года создана Единая комиссия по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для обеспечения нужд муниципальных заказчиков Лотошинского муниципального района в составе 7 человек (с обязательным участием представителя заказчика, для которого осуществляется закупка).

Составление, утверждение и размещение планов закупок и планов-графиков осуществлялось в проверяемом периоде в соответствии с положениями федерального закона №44-ФЗ.

В рамках исполнения Муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы» в проверяемом периоде заключено:

- 1 контракт способом «электронный аукцион»;

- 4 контракта способом «запрос котировок»;

- 6 контрактов с единственным поставщиком пункт 1 пп.4 ст.93 (до 300,0 (100,0) тыс. рублей).

По результатам конкурентных процедур в 2018 году заключено 5 муниципальных контрактов, в то числе

- **по результатам проведения аукциона** в электронной форме в единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС) в целях определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для осуществления закупок по мероприятиям проверяемой программы размещено 1 извещение об осуществлении закупок товаров, работ и услуг для нужд Администрации Лотошинского муниципального района в проверяемом периоде на общую сумму 1 192 721,00 рублей за счет средств бюджета муниципального района, предусмотренных в рамках исполнения расходов на мероприятия Муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы».

Объектом закупки являлась «Поставка оборудования для организации системы видеонаблюдения для нужд администрации Лотошинского муниципального района». Способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя): электронный аукцион. Идентификационный код закупки: 183507100002050710100100300012620242.

По результатам проведенного аукциона заключен муниципальный контракт №0848300065918000020-0127573-01 от 23.04.2018 года на закупку товаров, выполнение работ и оказание услуг в рамках Муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы» на общую сумму 1 870 793,00 рублей за счет средств бюджета муниципального района. Экономия средств по результатам проведенной конкурентной процедуры составила 11 928,00 рублей.

- **путем проведения запроса котировок** в электронной форме в ЕИС в целях определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для осуществления закупок по мероприятиям проверяемой программы размещено 4 извещения на общую сумму 509 480,99 рублей за счет средств бюджета муниципального района.

Объектами закупки являлись: Приобретение и монтаж оборудования для организации системы видеонаблюдения.

По результатам проведения запроса котировок заключено 4 муниципальных контракта №№61/VI-18 от 04.06.2018г., 83/ VI-18 от 27.06.2018г., 84/ VI-18 от 27.06.2018г., 137/ VI-18 от 07.11.2018 года на закупку товаров, выполнение работ и оказание услуг в рамках Муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района Московской области на 2018-2022 годы» на общую сумму 441 300,0 рублей за счет средств бюджета муниципального района. Экономия средств по результатам проведенных конкурентных процедур составила 68 181,99 рублей.

**Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)** в рамках указанной муниципальной программы произведена в 5 случаях. Объектами закупки являлись: поставка видеокамер и расходных материалов, жестких дисков, поставка, монтаж и пусконаладка оборудования для организации системы видеонаблюдения, выполнение типографических работ. По результатам закупки заключено 5 контрактов (договоров) на общую сумму 371 400,00 тыс. рублей.

Экспертиза результатов, предусмотренных контрактами, в части их соответствия условиям контрактов, в соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона 44-ФЗ проводилась администрацией Лотошинского муниципального района своими силами. Сроки проведения экспертизы соответствуют срокам, предусмотренным в заключенных контрактах. По результатам экспертизы администрация осуществляет приемку товаров, выполнение работ, оказание услуг на предмет соответствия объема, количества и качества требованиям, изложенным в контракте. Документами приемки являются акты приемки-передачи товара.

**Комитет по управлению имуществом.**

В соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Комитете по управлению имуществом администрации городского округа Лотошино (Лотошинского муниципального района):

- создана контрактная служба и утверждено положение (регламент) (распоряжение председателя Комитета по управлению имуществом от 17.12.2013 года №158-р),

- создана Единая комиссия по осуществлению закупок товаров, работ, услуг и утверждено положение ( распоряжение председателя Комитета по управлению имуществом от 17.03.2014 года №8-р с изм. от 06.04.2015 года)

В целях совершенствования управления бюджетом муниципального района, оптимизацией работы в сфере закупок для обеспечения нужд муниципальных заказчиков Лотошинского муниципального района Постановлением Главы Лотошинского муниципального района №416 от 01.04.2016 года определено уполномоченное учреждение по осуществлению полномочий на определение поставщиков для нужд муниципальных заказчиков Лотошинского муниципального района – муниципальное учреждение «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений Лотошинского муниципального района» (МУ ЦБМУ).

Постановлением Главы Лотошинского муниципального района №417 от 01.04.2016 года утвержден Порядок взаимодействия уполномоченного учреждения – МУ ЦБМУ и муниципальных заказчиков Лотошинского муниципального района.

Приказом директора МУ ЦБМУ №21 от 03.05.2017 года создана Единая комиссия по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для обеспечения нужд муниципальных заказчиков Лотошинского муниципального района в составе 7 человек (с обязательным участием представителя заказчика, для которого осуществляется закупка).

При проверке формирования и утверждения плана закупок на 2019 год установлено следующее:

1. Распоряжением Комитета по управлению имуществом от 29.07.2019 года №23-р «О внесении изменений в план закупок товаров, работ, услуг для нужд заказчика на 2019 финансовый годи на плановый период 020 и 2021 годов» внесены изменения в план закупок на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

В нарушение пункта 9 статьи 17 Федерального закона №44-ФЗ утвержденный 29.07.2019 года план закупок не размещен в единой информационной системе в установленные законом сроки.

2. Комитетом по управлению имуществом 09.08.2019 года внесены и размещены в ЕИС изменения №5 в план закупок на 2019 год с включением объекта закупки «Выполнение работ по ремонту нежилого помещения, расположенного по адресу: Московская область, Лотошинский муниципальный район, городское поселение Лотошино, рп Лотошино, ул. 1-я Льнозаводская, д.11, пом. 1» с объемом финансирования 6 969 790,00 руб.

Лимиты бюджетных обязательств на проведение капитального ремонта (ремонта) зданий (помещений) подчиненных Главному управлению Министерства внутренних дел Российской Федерации по Московской области территориальных органов Министерства внутренних дел Российской Федерации на районном уровне и их подразделений, осуществляющих деятельность по охране общественного порядка и обеспечению общественной безопасности, противодействию терроризму и экстремизму, находящихся в собственности муниципальных образований Московской области на 2019 год доведены финансовым органом Администрации Лотошинского муниципального района до Комитета по управлению имуществом :

-уведомлением №2647 от 31.07.2019 года в сумме 6 489 000,00 рублей в части средств субсидии, представляемой из бюджета Московской области,

- уведомлением №2670 от 22.08.2019 года в сумме 794 000,00 рублей в части средств местного бюджета.

Таким образом, при формировании плана закупок (редакция №5) превышен утверждаемый объем финансирования на мероприятие по ремонту нежилого помещения на сумму 480 790 руб. сроком на 13 дней.

При проверке своевременности размещения в ЕИС изменений, вносимых в план-график на 2019 год, установлено, что в нарушение пункта 15 статьи 21 Федерального закона №44-ФЗ изменения в план-график от 29.07.2019 года не размещены в ЕИС*.*

В целях реализации мероприятий подпрограммы 1 «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы «Безопасность Лотошинского муниципального района на 2018-2022 годы» Комитетом по управлению имуществом по результатам электронного аукциона заключен муниципальный контракт №0848300065919000071-0177222-01 от 01.10.2019 года на выполнение работ по ремонту нежилого помещения, расположенного по адресу: Московская область , Лотошинский муниципальный район, городское поселение Лотошино, рп.Лотошино, ул.1-я Льнозаводская, д.11, пом.1 на основании результатов осуществления закупки путем проведения электронного аукциона с ООО «ВЕКТОР».

Цена контракта с учетом дополнительного соглашении №1 от 31.10.2019 года составила 6 969 790,00 рублей

Акт о приемке выполненных работ №1 подписан Заказчиком 01.11.2019 года. Срок оплаты согласно условий муниципального контракта – до 25.11.2019 года. Фактическая оплата в части средств местного бюджета произведена 22.11.2019 года платежным поручением №377 на сумму 759 707,11 руб.

На момент проверки задолженность по оплате муниципального контракта составляет 6 174 082,89 руб.

Нарушение должностным лицом заказчика срока и порядка оплаты товаров (работ, услуг) при осуществлении закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд образует состав административного правонарушения по ст. 7.32.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях

Предусмотренные меры ответственности по контракту к Комитету по управлению имуществом не применялись. Денежные средства на оплату неустойки из бюджета Лотошинского муниципального района израсходованы не были.

По результатам контрольного мероприятия направлены:

- представление Главе городского округа Лотошино;

- информация в Совет депутатов городского округа Лотошино Московской области.

Председатель Контрольно-счетной палаты

Городского округа Лотошино С.Ю.Фролова