АКТ

проверки ведомственного контроля в сфере закупок

для обеспечения муниципальных нужд

11.2017 г. г.Темрюк

На основании статьи 100 Федерального закона от 05.04.2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», начальником управления экономики администрации муниципального образования Темрюкский район – Е.А. Пожарской, главным специалистом управления экономики администрации муниципального образования Темрюкский район – О.А. Гаража проведена плановая документарная проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Основание для проведения проверки: распоряжение администрации муниципального образования Темрюкский район от 11 ноября 2016 года № 1136-р «Об утверждении перечня лиц, уполномоченных на осуществление ведомственного контроля в сфере закупок, и плана проведения проверок соблюдения подведомственными заказчиками администрации муниципального образования Темрюкский район законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на декабрь 2016 года и 2017 год»

Цель проверки: соблюдение положений Федерального закона от 05.04.2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», (далее – Федеральный закон от 5.04.2013 г. 44-ФЗ), иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок Российской Федерации и Краснодарского края при размещении заказов для муниципальных нужд.

Объекты проверки: муниципальное казенное учреждение «Архитектурный центр» муниципального образования Темрюкский район, г. Темрюк, улица Ленина, д. 14, ИНН 2352052438, директор учреждения А.В. Усенко, тел. 5-35-45 (далее – Учреждение).

Предмет проверки:

соблюдение ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок;

соблюдение требований о нормировании в сфере закупок;

правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);

соответствие информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до сведения заказчика;

в планах-графиках, - информации, содержащейся в планах закупок;

в условиях проектов контрактов, направляемых участникам закупок, с которыми заключаются контракты, - информации, содержащейся в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей);

в реестре контрактов, заключенных заказчиками, - условиям контрактов;

предоставление учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта;

соблюдение требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций;

соблюдение требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя);

применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;

своевременность, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;

своевременность, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;

соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Проверяемый период: с 01.09.2016 г. по 01.10.2017 г.

Срок проведения проверки: с 25.10.2017 г. по 9.11.2017 г.

При проверке использовались: планы-графики, копии контрактов и документов, подтверждающих оплату и приемку согласно условиям контракта, документы по нормированию Учреждения, реестры контрактов, документы о назначении ответственных лиц, должностные инструкции.

Учреждение является муниципальным казенным учреждением муниципального образования Темрюкский район и действует на основании Устава. Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 5.04.2013 г. 44-ФЗ, является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс. Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется из средств районного бюджета в соответствии с утвержденной бюджетной сметой. Денежные средства, выделенные на обеспечение деятельности Учреждения отражены в муниципальной программе «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории муниципального образования Темрюкский район», мероприятие «Осуществление деятельности муниципального учреждения «Архитектурный центр». Учреждение имеет открытые лицевые счета в финансовом управлении по бюджетной деятельности.

В ходе проверки были изучены: нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг; документы по осуществлению закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя); контракты, заключенные Заказчиком в проверяемом периоде; реестры контрактов; документы, подтверждающие оплату, план-график закупок товаров, работ и услуг на 2016 год, план закупок и план – график товаров работ, услуг с обоснованиями на 2017 год, лицевые счета Учреждения.

Положения части 2 статьи 38 Закона предусматривают, что в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта - контрактного управляющего. Так, распоряжением Заказчика от 28 декабря 2016 года № 23-п «О контрактной службе в Муниципальном казенном учреждении «Архитектурный центр» муниципального образования Темрюкский район» назначен контрактным управляющим Кочева В.И., которая исполняла обязанности до 19.04.2017 года, приказом № 29-п от 20.04.2017 года назначена на должность контрактного управляющего Малышева Н.Е., которая исполняла обязанности до 23.04.2017 года, приказом № 33-П от 24.04.2017 года на должность контрактного управляющего назначена Бокарева С.Б. К приказу о назначении контрактного управляющего представлено удостоверение о повышении квалификации 454/17 № 231200285181 в ООО «Академия стратегического управления», с 12.04.17 г. по 28.04.17 г., что соответствует требованию пункта 6 статьи 38 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ. Таким образом Бокарева С.Б. 5 дней исполняла обязанности контрактного управляющего не имея дополнительного профессионального образования в сфере закупок.

В соответствии с частью 1 статьи 30 Закона заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее - СМП, СОНО) в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 настоящей статьи. Учреждением сформирован и размещен отчет об объеме закупок у малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в срок, дата размещения 24 марта 2017 года.

Учреждением на основании Постановления Правительства РФ от 5.06.2015 года № 554, Постановления Правительства РФ от 5.06.2015 года № 555 и Постановления Правительства РФ от 21.11.2013 № 1043, в соответствии с п. 3 Порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Темрюкский район, п. 6 Порядка формирования, утверждения и ведения плана - графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Темрюкский район утвержденных решением Совета муниципального образования Темрюкский район от 28.12.16 года № 217 разработаны и утверждены План закупок товаров, работ, услуг на 2017 год и плановый период 2018-2019 годы и план – график закупок товаров, работ, услуг на 2017 год с обоснованиями по установленной форме и утвержден приказом Учреждения от 28.12.2016 года № 51-п и не соответствует выделенным лимитам бюджетных обязательств на 2017 год – 6310,4 тыс. рублей.

Размещение документов планирования на 2017 год осуществлено с нарушением пункта 9 статьи 17 и пункта 15 статьи 21 ФЗ-44 от 5.04.13 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», части 4 статьи 7.29.3 КоАП РФ - Нарушение срока размещения плана закупок, плана – графика закупок в ЕИС.

Анализ закупок товаров, работ, услуг:

Сумма, выделенная на закупки в 2017 году на момент проверки Учреждения, составила - 3315,677 тыс. рублей. При осуществлении планирования закупок Учреждение воспользовалось статьей 93 частью 1 пунктом 4 «Осуществление закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать два миллиона рублей», закупки запланированы, как приобретение у единственного поставщика на сумму 1974,68 тыс. руб. и 1340,99 тыс. руб. конкурентными способами.

При проверке плана – графика на 2017 год с изменениями по состоянию на 5.06.2017 года совокупный годовой объем закупок в плане – графике не соответствует выделенным денежным средствам на осуществление закупок. Договора, заключенные по пункту 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ (закупка у единственного поставщика) отражены в реестре муниципальных контрактов за 2017 год, в реестре зарегистрировано 13 контрактов и учтены денежные средства выделенные под отчет на общую сумму 122,3 тыс. руб., что соответствует предусмотренным денежным средствам на осуществление закупок в 2017 году, согласно лимитам, выделенным на финансирование Учреждения за счет бюджетных средств.

При формировании плана закупок и плана – графика Учреждением нарушено формирование Идентификационного Кода Закупки в части - «27-29 разряды – номер закупки, включенной в сформированный (утвержденный) заказчиком на очередной финансовый год план – график закупок (значения от 001 до 999 присваиваются в порядке возрастания в пределах соответствующего порядкового номера закупки в плане закупок.

Согласно плана – графика Учреждением должны быть закуплены товары, работы и услуги конкурентным способом на сумму – 1340,99 тыс. рублей, извещение размещены и заключены контракты на сумму – 533,46 тыс. руб.

Выборочно проверен контракт № 031830000881700019-0761880-01 от 4 июля 2017 года на сумму 350770,69 руб. (заключен по результатам проведения электронного аукциона № извещения 0318300008817000119, с ООО «Юг-Строй Инжиниринг» на поставку системных блоков в количестве 8 шт.). контракт размещен в системе ЕИС без нарушения сроков, на момент проверки контракт находится в стадии «исполнение завершено», поставка товара произошла по УПДН № 68 от 7.07.2017 года, который размещен в системе ЕИС, оплата произошла согласно платежного поручения № 12698 от 13.07.2017 года, платежное поручение также размещено в системе ЕИС без нарушений. При размещении в системе ЕИС контракта в реестре контрактов неверно указана дата исполнения контракта. Отчет составлен и размещен в системе ЕИС без нарушения сроков.

Выборочно проверены муниципальные контракты заключенные на основании п.4 ч.1 ст. 93 Федерального закона 44-ФЗ:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ и дата контракта** | **Предмет контракта** | **Сумма контракта** | **Документы о выполнении контракта и платежки по оплате** | **Поставщик** |
| №5 от 13.11.2016 года | Приобретение бумаги | 12040,01 руб. | Тн. 2770027706 от 16.11.2016, пп 20904 от 28.11.2016 | ИП Шевченко АМ |
| № ОНПК16/003300-09 от 10.11.2016 | Приобретение топлива (бензин) | 11715 руб. | Накл. 99882 от 26.12.16, 91825 от 30.11.16, пп 24028 от 28.12.16, пп 22866 от 16.12.16 | ООО «Кубань – Сервис» |
| № 1 от 17.01.2017 | Приобретение бумаги | 40091 руб. | Сч. 49 от 17.01.2017, пп 209 от 23.01.2017 | ИП Юрьева ИВ |
| № 4-1/26 от 29.08.2017 | Экспертиза комплектности товара | 2500 руб. | Акт 4212 от 29.08.17, пп17938 от 3.10.2017 | Союз «Торгово-промышленная палата» |

Нарушения по выбранным контрактам не выявлены.

Нормирование в сфере закупок:

Учреждением в соответствии со ст. 19 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ, Решением сессии Совета муниципального образования Темрюкский район VI созыва от 29 апреля 2016 года № 114 «Об утверждении Правил определения требований к закупаемым отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Темрюкский район», постановления администрации муниципального образования Темрюкский район от 11.01.2016 года № 4, постановлением администрации муниципального образования Темрюкский район от 14.04.2016 года № 312 «Об утверждении требований к определению нормативных затрат на обеспечение функций органов местного самоуправления и казенных учреждений муниципального образования Темрюкский район» разработан и утвержден приказ № 22 от 2.08. 2016 года об утверждении ведомственного перечня отдельных видов товаров, работ, услуг и их потребительских свойств (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг) и 26.12.2016 года приказом № 50-П утверждены нормативные затраты Учреждения.

Результаты проверки:

Несвоевременное размещение плана закупок и плана-графика с обоснованиями на 2017 год в ЕИС, в рассматриваемом периоде, по вине должностного лица, ответственного за размещение документов планирования, в связи с чем, его действия можно признать как не исполнившим или ненадлежащим образом исполнившим, свои должностные обязанности.

При таких обстоятельствах, состав административного правонарушения, предусмотренный частью 4 статьи 7.29.3 КоАП РФ, предусмотрен штраф в размере – 5000 руб. на должностное лицо, ответственное за размещение документов планирования.

При размещении информации о заключенном контракте неверно указывается дата исполнения контракта (должна рассчитываться согласно условий контракта), данное нарушение попадает под статью 7.31 КоАП ч. 2 – размещение недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию и предусмотрен штраф в размере 20000 руб.

Выводы:

В результате проверки, комиссия пришла к выводам:

- о наличии нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для нужд Учреждения подпадающие под административные нарушения;

- о нецелесообразности передачи вопроса о возбуждении дела об административном правонарушении;

- о необходимости усиления контроля при осуществлении закупок в Учреждении в соответствии с Федеральным законом от 5.04.2013 г. 44-ФЗ, законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд.

Начальник управления экономики Е.А. Пожарская

Главный специалист

управления экономики О.А. Гаража

Директор МКУ

«Архитектурный центр» МО ТР А.В. Усенко

Один экземпляр акта получил (а)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2017 г.