АКТ

проверки ведомственного контроля в сфере закупок

для обеспечения муниципальных нужд

30.11.2017 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 «Маттехобеспечение администрации муниципального образования Темрюкский район», г. Темрюк, улица Ленина, д. 65, ИНН 2352044959, директор учреждения В.Г. Андрющенко, тел. 4-21-81 (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 01.10.2016 г. по 31.10.2017 г.

Срок проведения проверки: с 14.11.2017 г. по 28.11.2017 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 «Эффективное муниципальное управление», подпрограмма «Обеспечение материально-технического обеспечения администрации». 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, с 15.10.2015 года по 10.05.2017 года приказом от 15 октября 2015 года № 197-п «О назначении ответственного за осуществление закупок (контрактного управляющего)» назначен контрактный управляющий в лице специалиста 1 категории Ренжиной А.А., также вышеуказанным приказом установлено, что планирование закупок товаров, работ, услуг, осуществление закупок, включая исполнение каждого контракта в Учреждении осуществляет контрактный управляющий. К приказу о назначении контрактного управляющего представлено удостоверение о повышении квалификации 656/15 № АА 001777 в ООО «Академия стратегического управления», с 29.09.15 г. по 15.10.15 г., что соответствует требованию пункта 6 статьи 38 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ.

С 10.05.2017 года по 5.06.2017 года приказом от 5.05.2017 года № 138-п «О назначении ответственного за осуществление закупок (контрактного управляющего)» контрактным управляющим назначен ведущий специалист Чайка Н.Ю. К приказу о назначении контрактного управляющего представлено удостоверение о повышении квалификации 512/17 № 231200302809 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.

С 5.06.2017 года по настоящее время приказом от 5.06.17 года № 174/1-п «О назначении ответственного за осуществление закупок (контрактного управляющего)» назначен контрактный управляющий в лице ведущего специалиста Ренжиной А.А.

Заказчиком в соответствии с требованиями части 2 статьи 112 Закона разработан план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2016 год в соответствии с которым осуществлялсь закупки для нужд Учреждения. План-график размещен на официальном сайте Российской Федерации [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в сроки, установленные ст. 21 Федеральным законом от 5.04.2013 г. 44-ФЗ, Приказом Минэкономразвития России от 27.12.2011 № 761/20н, Казначейства России, от 31.03.2015 № 182/7н - 14 января 2016 года, приказ Учреждения от 28.12.2015 года № 15/1.

В 2016 году 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 утверждены приказом Учреждения от 30.11.2016 года № 248. Однако сумма, указанная в документах планирования не соответствует выделенным лимитам бюджетных обязательств на 2017 год – 27362,17 тыс. рублей, а также суммы в плане закупок и плане – графике не соответствуют друг другу.

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. При проверке были представлены скриншоты обосновывающие невозможность своевременного размещения документов планирования в системе ЕИС в связи с некорректной работой сайта, в период установленный законодательством для размещения.

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 28 марта 2017 года.

При формировании плана – графика Учреждением соблюдены ограничения и запреты, установленные законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, а также соблюдены требования, касающиеся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

Анализ закупок товаров, работ, услуг:

Сумма, выделенная на закупки в 2017 году по состоянию на 31 октября составила Учреждению, составила - 31980,2 тыс. рублей по данным плана – графика сумма, выделенная на закупки составила 21443,3 тыс. руб., при этом СГОЗ указан в сумме 24203,5 тыс. руб. таким образом, в Учреждении отсутствует взаимосвязь между выделенными лимитами бюджетных обязательств, планом закупок и планом – графиком.

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». Учреждение воспользовалось возможностью установления суммы планируемой к заключению контрактов у единственного поставщика – 2000000 руб.

Договора, заключенные по части 1 ст. 93 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ (закупка у единственного поставщика) отражены в реестре муниципальных контрактов за 2016 год и 2017 год. В 2017 году в реестре зарегистрировано 100 контрактов на общую сумму 7149,9 тыс. руб., из них по пункту 4 заключено контрактов на сумму 2152,5 тыс. руб.

Выборочно проверены договора по закупкам Учреждения заключенные у единственного поставщика по части 1 ст. 93 Федерального закона 44-ФЗ:

№ 585 от 13.02.2017 года (поставка тепловой энергии в соответствии с пункта 8 части 1 ст. 93, сумма 995200 руб., поставщик РМУП «Тепловые сети»», обязательства выполнены частично в объемах в соответствии с условиями контракта, тн – № 237 от 13.02.17 г., № 649 от 31.03.17 г., № 826 от 24.04.17 г., № 1306 от 31.10.17 г., платежное поручение № 2688 от 20.02.17 г. на сумму 316166,96 руб., № 6222 от 12.04.17 г. на сумму 136372,75 руб., № 8108 от 5.05.17 г. на сумму 43193,39 руб., № 21675 от 9.11.17 г. на сумму 26181,69 руб. Общая сумма выплат по контракту 521914,79 руб.);

№ 160 от 13.02.2017 года (холодное водоснабжение и водоотведение в соответствии с пунктом 8 части 1 ст. 93, сумма 128900 руб., поставщик МУП ТУЖКХ, обязательства выполнены частично в соответствии с условиями контракта, акт № 347/160 от 13.02.17 г., № 1595/160 от 31.03.17 г., № 2281/160 от 28.04.17 г., № 4323/160 от 31.07.17 г., № 3638/160 от 30.06.17 г., № 2967/160 от 31.05.17 г., № 5059/160 от 31.08.17 г., № 5463/160 от 30.09.17 г., платежное поручение № 3538 от 19.02.17 г. на сумму 6145,44 руб., № 7030 от 19.04.17г. на сумму 7828,12 руб., № 8375 от 17.05.17 г. на сумму 9730,28 руб., № 15591 от 18.08.17 г. на сумму 10341,44 руб., № 12563 от 11.07.17 г. на сумму 9583,96 руб., № 11032 от 14.06.17 г. на сумму 10681,36 руб., № 16848 от 14.09.2017 г. на сумму 12546,60 руб., № 19172 от 11.10.17 г. на сумму 11710,16 руб. общая сумма выплат составила 78567,36 руб.).

Контракты, заключенные по коммунальному обслуживанию Учреждения заключены в соответствии со статьей 93 и размещены в реестре контрактов на официальном сайте, по ним ведется исполнение с размещением в системе ЕИС.;

№ 23/1 от 21.03.2017 года (приобретение хозтоваров, обязательства выполнены в полном объеме накладная № 1 от 21.03.17 г., пп № 5094 от 27.03.17 г., документы по исполнению представлены в соответствии с условиями контракта);

№ 43 от 10.08.2017 года (ремонт автомобиля Ниссан Альмера, сумма 74300 руб., поставщик ИП Ткалич, обязательства выполнены в полном объеме акт № 16 от 10.08.17 г., пп № 14864 от 17.08.17 г., документы по исполнению представлены в соответствии с условиями контракта);

Учреждением заключены контракты, заключенные по результатам конкурентных процедур, все контракты размещены на официальном сайте ЕИС (36 контрактов, 20 из них с отметкой «Исполнение завершено».

Выборочно проверены контракты, из реестра контрактов размещенные на сайте ЕИС.

№ 0318300008817000284 от 17.10.17 года (поставка шин, сумма 248225,00 руб., поставщик Юркин А.В., обязательства выполнены в полном объеме в соответствии с условиями контракта, товарная накладная № 16250968 от 18.10.17 г., № 16251055 от 19.10.17 г., № 16251026 от 17.10.17 г., платежное поручение № 20108 от 25.10.17 г., № 20109 от 25.10.17 г., № 20110 от 25.10.17 г.). Контракт размещен в систему ЕИС в раздел «Реестр контрактов» в соответствии с установленными сроками, подготовлен и размещен отчет о выполнении контракта.

№ 0318300008817000192-0060111-01 от 16.08.17 года (поставка мешков для мусора, сумма 28562,4 руб., поставщик ООО «ОфисЮгСнаб», обязательства выполнены в полном объеме в соответствии с условиями контракта, товарная накладная № 221450 от 16.08.17 г., платежное поручение № 15803 от 24.08.17 г.). Контракт размещен в систему ЕИС в раздел «Реестр контрактов» в соответствии с установленными сроками, подготовлен и размещен отчет о выполнении контракта.

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 286 от 15 ноября 2017 года № 01-4/5 «Об утверждении ведомственного перечня отдельных видов товаров, работ, услуг и их потребительских свойств (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг)» (приказ прошел общественное обсуждение и размещен на официальном сайте).

Результаты проверки:

В соответствии со ст. 19 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ в Учреждении частично разработаны документы нормирования закупок. Приказ «Об утверждении нормативов обеспечения функций муниципального казенного учреждения «Материально-техническое обеспечение администрации муниципального образования Темрюкский район», применяемых при расчете нормативных затрат и порядка определения нормативных затрат» размещен для общественного обсуждения на официальном сайте ЕИС и утвержден в ходе проверки.

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

При таких обстоятельствах, состав административного правонарушения, предусмотренный частью 4 статьи 7.29.3 КоАП РФ, в действиях должностного лица, ответственного за размещение документов планирования отсутствует.

Выводы:

В результате проверки, комиссия пришла к выводам:

- о наличии нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для нужд Учреждения в части 11 статьи 21 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ;

- 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

«Маттехобеспечение» МО ТР В.Г. Андрющенко

Один экземпляр акта получил (а)

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