АКТ

проверки ведомственного контроля в сфере закупок

для обеспечения муниципальных нужд

\_\_\_\_\_2018 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» (далее – Федеральный закон 44-ФЗ), 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 8 декабря 2017 года № 1445-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 2018 год».

Цель проверки: соблюдение положений Федерального закона № 44-ФЗ и 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 (далее – Учреждение), ИНН 2352052438, Краснодарский край, г Темрюк, ул. Ленина, д. 14, директор учреждения Усенко Антон Владимирович, тел. 5-35-45.

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 09.2017 г. по 09.2018 г.

Срок проведения проверки: с 1.10.2018 г. по 16.10.2018 г.

В ходе проверки были изучены:

документы о назначении ответственных лиц, должностные инструкции;

нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг;

документы, утверждающие планы закупок и планы – графики закупок, а также изменения к ним;

реестр контрактов Учреждения;

документы по осуществлению закупок (подрядчика, исполнителя);

заключенные Учреждением в проверяемом периоде муниципальные контракты;

документы, подтверждающие приемку и оплату поставленных товаров, работ, услуг;

лицевые счета учреждения;

документы нормирования;

скриншоты с официального сайта ЕИС;

отчеты Учреждения об осуществлении закупок у субъектов малого предпринимательства и об исполнении контрактов.

Заказчик является муниципальным казенным учреждением муниципального образования Темрюкский район и действует на основании Устава, осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом 44-ФЗ и иными нормативными правовыми актами об осуществлении закупок, является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, штамп, печать, бланки. Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется из средств районного бюджета в соответствии с утвержденной сметой.

Положения части 2 статьи 38 Федерального закона 44-ФЗ 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. В учреждении приказом от 24.07.2017 г. № 33-п контрактным управляющим назначена Бокарева С.Б., главного специалиста МКУ «АЦ» МОТР, с 30.01.2018 года по настоящее время обязанности контрактного управляющего, ответственного за осуществление всех закупок (включая исполнение контракта) возложены на главного специалиста Чайка Н.Ю., согласно приказа от 30.01.2018 года № 26-п. К приказу о назначении контрактного управляющего представлено удостоверение о повышении квалификации АА № 454/17 от 28.04.2017 года (на Бокареву С.Б.) и № 512/17 от 28.04.2017 года (на Чайка н.Ю.) в ООО «Академия стратегического управления», что соответствует требованию пункта 6 статьи 38 Федерального закона 44-ФЗ об образовании в сфере закупок. Все права и обязанности контрактного управляющего возложены должностной инструкцией.

Учреждением сформированы план закупок и план – график 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.

В соответствии с Федеральным законом 44-ФЗ документы планирования утверждаются в течение десяти рабочих дней после доведения до муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации. Таким образом, документы планирования для обеспечения нужд Учреждения должны быть утверждены не позднее 12.12.17 г. В результате проверки установлено, что 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 сформированы и утверждены по установленной форме.

В соответствии с пунктом 4 Правил размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 29.10.15 г. № 1168 размещение в единой информационной системе планов закупок, планов-графиков закупок осуществляется в течение 3 рабочих дней со дня утверждения или изменения таких планов, за исключением сведений, составляющих государственную тайну. Кроме того, в соответствии с пунктом 9 ст. 17 и пунктом 15 ст. 21 Федерального закона 44-ФЗ, утвержденный план закупок и план – график подлежат размещению в единой информационной системе (далее – ЕИС) в течение 3 рабочих дней с даты утверждения или изменения. Таким образом, утвержденные документы планирования должны были быть размещены в ЕИС не позднее 15.12.17 г.

В результате проверки было установлено, что план закупок и план – график размещены 6.12.17 г., таким образом, размещение документов планирования на 2018 год осуществлено без нарушения срока размещения.

В 2017 году на закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения предусмотрено 1930291,38 рублей. При осуществлении планирования закупок Учреждение воспользовалось статьей 93 частью 1 пункта 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». Так же Учреждение осуществляло закупки конкурентными способами, при этом использовались запреты и ограничения в соответствии с законодательством в сфере закупок.

Согласно плана-графика, по пункту 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона 44-ФЗ (закупка у единственного поставщика) заключенные контракты отражены в реестре контрактов. По Учреждению в 2017 году контрактов (дополнительных соглашений) зарегистрировано 55 штук на общую сумму 1081136,96 руб., что не превышает предусмотренные средства, выделенные на осуществление закупок в 2017 году.

В 2018 году на расходы Учреждения выделено 1415800,00 рублей, Учреждение также воспользовалось конкурентными и неконкурентными способами закупок, что соответствует законодательству в сфере закупок.

Выборочно проверены контракты по Учреждению:

МК 4-1/24 от 1.08.2017 года;

МК 4-1/34 от 11.12.2017 года;

МК 4-1/37 от 21.12.2017 года;

МК 4-1/6 от 19.02.2018 года;

МК 4-1/5 от 19.02.2018 года;

МК 4-1/11 от 02.03.2018 года.

Анализ закупок:

МК 4-1/24 от 1.08.2017 года (Услуги по заправке картриджей) поставщик ИП Коса, сумма контракта 13800,00 руб., обязательства выполнены в полном объеме, товар поставлен по актам 95 от 19.09.17, 110 от 31.10.17 и оплачен пп 17637 от 22.09.17, 22013 от 10.11.17 года. Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование отчета по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/34 от 11.12.2017 года (офисная мебель), сумма контракта 90469,79 руб., поставщик Общество с ограниченной ответственностью "Компания «Аккорд», обязательства выполнены в полном объеме, (накладная 3355 от 13.12.17 года, п\п 25634 от 22.12.17 года). Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование отчета по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/37 от 21.12.2017 года (Поставка запасных частей и принадлежностей для автотранспорта (автошины), сумма контракта 27165,00 руб., поставщик Индивидуальный предприниматель Халмурадова Елена Викторовна, обязательства выполнены в полном объеме), (накладная 762 от 21.12.17 года, п\п 25663 от 28.12.17 года). Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование отчета по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/6 от 19.02.2018 года (оргтехника, сумма контракта 9064,06 руб., поставщик Общество с ограниченной ответственностью "Промышленные Инженерные Системы", обязательства выполнены в полном объеме (накл. 22 от 20.02.18 г., пп 4058 от 02.03.18 г.). Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование отчета по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/5 от 19.02.2018 года (оргтехника), сумма контракта 99522,26 руб., поставщик Общество с ограниченной ответственностью "Промышленные Инженерные Системы" (накладная № 21 от 20.02.18, от 20.02.18, пп 3996 от 02.03.18, 3997 от 02.03.18 г.). Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование отчета по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/11 от 02.03.2018 года (Поставка канцелярских товаров (бумага)), сумма контракта 55999,50 руб., поставщик ООО «Комус-Кубань» (накладная № OLW/2462432 от 14.03.18, пп 5493 от 30.03.18 г.). Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование отчета по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

Ко всем контрактам приложены коммерческие предложения, на основании которых была определена цена контрактов, оплата контрактов произведена в установленные сроки.

Нормирование в сфере закупок:

В соответствии со ст. 19 Федерального закона 44-ФЗ в Учреждении разработаны и утверждены: приказ от 24.07.17 года № 72-п, а также приказ от 28.07.17 года № 74-п, указанные документы размещены на официальном сайте ЕИС.

Частью 1 статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ установлена обязанность заказчиков осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 настоящей статьи, путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только СМП и СОНО, а также осуществления закупок с учетом положений части 5 настоящей статьи.

Согласно части 4 статьи 30 Закона, по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у СМП, СОНО, предусмотренных частью 2 настоящей статьи, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет на официальном сайте ЕИС.

Отчет об объеме закупок у СМП, СОНО за 2017 год, размещен 22.03.18 г. в ЕИС, что соответствует требованиям Федерального закона 44-ФЗ.

Результаты проверки:

В ходе проверки были выявлены незначительные нарушения в части правильности приемки товара, работ, услуг (правильности оформления документов), в ходе проверки нарушения устранены и не подлежат направлению в контролирующие органы.

Выводы:

На основании вышеизложенного, рекомендовать Муниципальному казенному учреждению «Архитектурный центр» муниципального образования Темрюкский район:

рассмотреть возможность закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения конкурентными способами, во избежание нарушения статьи 7.29 КоАП РФ (принятие решение о способе определения поставщика) посредством дробления закупок и заключения контрактов в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 (закупка у единственного поставщика) до 100 тыс. рублей;

усилить контроль при осуществлении закупок в Учреждении в соответствии с Федеральным законом 44-ФЗ, законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения;

контрактному управляющему Учреждению вести приемку товара, работ, услуг в соответствии с законодательством в сфере закупок, во избежании нарушений.

Акт составлен на 7 листах в 2-х экземплярах, один из которых передан в Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия» Темрюкского района

Начальник управления экономики Е.А. Пожарская

Главный специалист

управления экономики О.А. Гаража

Директор МКУ

«Архитектурный центр»

муниципального образования

Темрюкский район А.В. Усенко

Один экземпляр акта получил (а)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2018 г.