АКТ

проверки ведомственного контроля в сфере закупок

для обеспечения муниципальных нужд

26.02.2018 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 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 «Управление по делам ГО и ЧС» Темрюкского района (далее – Учреждение), ИНН 2352038433, Краснодарский край, г Темрюк, ул. Ленина, д 65, начальник управления Александр Владимирович Сорокотяга, тел. 4-10-83.

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 01.01.2017 г. по 01.01.2018 г.

Срок проведения проверки: с 5.02.2018 г. по 19.02.2018 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 07.07.2014 года № 17 на А.В. Сорокотягу, начальника МКУ, возложены функции контрактного управляющего, ответственного за осуществление всех закупок (включая исполнение контракта). К приказу о назначении контрактного управляющего представлено удостоверение о повышении квалификации АА № 001972 в ООО «Академия стратегического управления», с 15.02.16 г. по 4.03.16 г., 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 от 11.01.16 г. № 62.

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 30.11.16 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 по установленной форме и утверждены приказом Учреждения от 30.11.16 г. № 20.

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 5.12.16 г.

В результате проверки было установлено, что план закупок и план – график размещены 13.01.17 г., таким образом, размещение документов планирования на 2017 год осуществлено с нарушением срока размещения на 12 дней. За данное нарушение предусмотрена административная ответственность по части 4 статьи 7.29.3 КоАП РФ. 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 2017 году на закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения предусмотрено 1286000 рубля. 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», все закупки запланированы, как приобретение у единственного поставщика. В феврале 2017 года Учреждению выделены дополнительные лимиты на приобретение автомобиля в сумме 570000 рублей, таким образом, средства, выделенные на закупки в 2017 году составили 1856000 рублей.

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 33 штуки на общую сумму 1280904,30 руб., что не превышает предусмотренные средства выделенные на осуществление закупок в 2017 году.

Выборочно проверены контракты по Учреждению:

МК 0318300008817000051-0395270-01;

МК 602 «ТС» от 9.01.2017 года;

МК ЭИ-12-13/16 от 9.01.2017 года;

МК 2412 от 11.12.2017 года;

МК б\н от 31.08.2017 года;

МК 16 от 21.12.2017 года.

Анализ закупок:

В результате увеличения лимитов, Учреждением внесены изменения в документы планирования в части осуществления электронного аукциона на приобретение автомобиля для нужд учреждения. При планировании Учреждением не применялись преимущества предусмотренные статьями 28-30 Федерального закона 44-ФЗ.

В соответствии с частью 3 статьи 14 Федерального закона 44-ФЗ установлен запрет предусмотренный Постановлением Правительства Российской Федерации от 14.07.14 г. № 656 «Об установлении запрета на допуск отдельных видов товаров машиностроения, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд» установлены условия, запреты и ограничения допуска товаров, происходящих из иностранного государства или группы иностранных государств, работ, услуг, соответственно выполняемых, оказываемых иностранными лицами. Извещение 0318300008817000051 на проведение аукциона в электронной форме размещено 7.04.17 г., по результатам проведенной процедуры 29.04.17 г. Учреждением заключен муниципальный контракт № 0318300008817000051-0395270-01 на сумму 565300,00 рублей и при размещении в реестре контрактов в системе ЕИС направлен для прохождения казначейского контроля по части 5 статьи 99 Федерального закона 44-ФЗ 3 мая 2017 года.

Согласно условий контракта товар должен быть поставлен в течение 15 дней, фактически товар поставлен 5.05.17 г. Оплата товара должна произойти в течение 30 дней, фактически оплата прошла 16.05.17 г., таким образом, Учреждением не были нарушены сроки поставки и оплаты товара. В соответствии с пунктом контракта «7.4. При приемке поставленного товара для проверки его соответствия условиям контракта Заказчик проводит экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться Заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ. Результаты экспертизы оформляются в виде заключения.». Учреждением оформлена экспертиза товара, которая проведена 5.05.17 г., но не размещена на официальном сайте ЕИС. Учреждением допущена ошибка при внесении сведений о заключенном контракте в реестр контрактов в части указания даты окончания срока исполнения контракта без учета срока поставки и оплаты обязательств по контракту, так же Учреждением не внесена информация о представлении обеспечения контракта (сумма 28265 рублей поступила на счет Заказчика 25.04.17 г. в форме платежного поручения).

Частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ предусмотрена административная ответственность за несвоевременное направление в федеральный орган, орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, орган местного самоуправления, уполномоченные на ведение реестра контрактов, заключенных заказчиками, информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в такие реестры контрактов, если направление, представление указанных информации (сведений) и (или) документов являются обязательными в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, или представление, направление недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию.

В соответствии с частью 9 статьи 94 Федерального закона 44-ФЗ результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге (за исключением контракта, заключенного в соответствии с [пунктом 4](file:///C:\Users\CDA5~1.FU2\AppData\Local\Temp\vneplan_2017_05-01-1.doc#sub_9314), [5](file:///C:\Users\CDA5~1.FU2\AppData\Local\Temp\vneplan_2017_05-01-1.doc#sub_9315), [23](file:///C:\Users\CDA5~1.FU2\AppData\Local\Temp\vneplan_2017_05-01-1.doc#sub_93123), [42](file:///C:\Users\CDA5~1.FU2\AppData\Local\Temp\vneplan_2017_05-01-1.doc#sub_93142), [44](file:///C:\Users\CDA5~1.FU2\AppData\Local\Temp\vneplan_2017_05-01-1.doc#sub_93144) или [46 части 1 статьи 93](file:///C:\Users\CDA5~1.FU2\AppData\Local\Temp\vneplan_2017_05-01-1.doc#sub_93146) настоящего Федерального закона) отражаются Заказчиком в отчете, размещаемом в ЕИС и содержащем информацию об исполнении контракта (результаты отдельного этапа исполнения контракта, осуществленная поставка товара, выполненная работа или оказанная услуга, в том числе их соответствие плану–графику), о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта; о ненадлежащем исполнении контракта (с указанием допущенных нарушений) или о неисполнении контракта и о санкциях, которые применены в связи с нарушением условий контракта или его неисполнением; об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.

Порядок подготовки и размещения отчета определен постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.13 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения».

Согласно подпунктам «а», «б», «в» пункта 3 Положения отчет размещается заказчиком в ЕИС в течение 7 рабочих дней. Учреждением сформирован и размещен отчет 18.05.2017 г., что соответствует установленным законодательством срокам.

МК 602 «ТС» от 9.01.2017 года (тепловая энергия для отопления, сумма контракта 16498,03 руб., поставщик РУМП «Тепловые сети», обязательства выполнены в полном объеме), (тн. 117 от 23.01.17г., п\п 4801 от 17.03.17, тн. 339 от 21.02.17, п\п 4802 от 17.03.17, тн. 548 от 22.03.17, п\п 6990 от 19.04.17, тн. 771 от 20.04.17, п\п 7759 от 3.05.17, тн. 1524 от 22.11.17, п\п 22953 от 29.11.17, тн. 1806 от 20.12.17, п\п 25466 от 22.12.17). 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 ЭИ-12-13/16 от 9.01.2017 г. (техническое обслуживание оборудования автоматических систем контроля и мониторинга паводковых ситуаций, сумма контракта 87480,00 руб., поставщик ООО «Эмерсит», обязательства выполнены в полном объеме), (акт 267 от 25.12.17 г., п\п 25654 от 26.12.17 г., акт 188 от 30.09.17, п\п 17970 от 3.10.17, акт 117 от 30.06.17, п\п 11985 от 05.07.17, акт 30 от 31.03.17, п\п 6126 от 11.04.17). 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 2412 от 11.12.2017 г. (поставка автошин и дисков колесных, сумма контракта 41500 руб., поставщик ИП Мухамедова Нина Петровна, обязательства выполнены в полном объеме (накл. 2412 от 11.12.17 г., пп 24118 от 11.12.17 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 б\н от 31.08.2017 г. (сканер А4, моноблок, монитор, системный блок, клавиатура, ИБП, мышь), сумма контракта 96600 руб., поставщик ООО «Омега» (накл. 593 от 15.09.17 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 16 от 21.12.2017 г. (поставки бумаги, ролики для факса, регистраторы) сумма контракта 27376,56 рублей (обязательства выполнены в полном объеме) оплата по контракту осуществляется по безналичному расчету (накл. 36 от 21.12.17, п\п 25612 от 22.12.17 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 1.08.16 г. № 2 «Об утверждении ведомственного перечня отдельных видов товаров, работ, услуг и их потребительских свойств (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг)», а также приказ от 30.12.2016 года № 24 «Об утверждении нормативов на обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайной ситуации Темрюкского района» муниципального образования Темрюкский район применяемых при расчете нормативных затрат и Порядка определения нормативных затрат». 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 2016 год, размещен 22.03.17 г. в ЕИС, что соответствует требованиям Федерального закона 44-ФЗ.

Результаты проверки:

В ходе проведения плановой проверки за соблюдением законодательства в сфере закупок в муниципальном казенном учреждении «Управление по делам ГО и ЧС» Темрюкского района выявлены нарушения в части несвоевременного внесения изменений в план – график после выделения лимитов на приобретение товаров, работ, услуг.

Выявлены нарушения достоверности информации размещенной в реестр контрактов в системе ЕИС.

Учитывая положения части 1 ст. 4.5 КоАП РФ в связи с истечением срока давности административного правонарушения по части 2 статьи 7.31 КоАП РФ материалы по данному нарушению не передаются в Управление Федеральной антимонопольной службы по Краснодарскому краю.

Выводы:

На основании вышеизложенного, рекомендовать Муниципальному казенному учреждению «Управление по делам ГО и ЧС» Темрюкского района 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. Обратить внимание на выполнение условий контракта в части приемки товара, работы, услуги. Своевременно вносить изменения в план закупок и план – график в соответствии с выделенными лимитами на осуществление закупок.

Акт составлен на 9 листах в 2-х экземплярах, один из которых передан в Муниципальное казенное учреждение «Управление по делам ГО и ЧС» Темрюкского района

Начальник управления экономики Е.А. Пожарская

Главный специалист

управления экономики О.А. Гаража

Директор МКУ

«Управление по делам

ГО и ЧС» Темрюкского района А.В. Сорокотяга

Один экземпляр акта получил

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