АКТ

проверки ведомственного контроля в сфере закупок

для обеспечения муниципальных нужд

05.11.2019 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 – А.В. Сюзевой 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 22 января 2019 года № 73-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 2019 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:

1. Соблюдение ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

2. Соблюдение требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок.

3. Соблюдение требований о нормировании в сфере закупок.

4. Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

5. Соответствие информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до сведения заказчика.

6. Соответствие информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, содержащейся в планах-графиках, информации, содержащейся в планах закупок; в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), информации, содержащейся в документации о закупках;

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.

7. Предоставление учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта.

8. Соблюдение требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

9. Соблюдение требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя).

10. Обоснованность в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта.

11. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

12. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

13. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

14. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

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

Проверяемый период: с 12.2018 г. по 10.2019 г.

Срок проведения проверки: с 16.10.2019 г. по 30.10.2019 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.

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 30.01.2018 года № 26-п контрактным управляющим назначена Чайка Н.Ю., главный специалист МКУ «Архитектурный центр» МОТР, с 01.04.2019 года по настоящее время обязанности контрактного управляющего, ответственного за осуществление всех закупок (включая исполнение контракта), возложены на главного специалиста Низовскую В.Ю., согласно приказа от 01.04.2019 года № 28-п. К приказу о назначении контрактного управляющего представлено удостоверение о повышении квалификации № 512/17 от 28.04.2017 года (на Чайка Н.Ю.) и № 1638/18 от 07.11.2018 года (на Низовскую В.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 05.06.2015 года № 555 и Постановления Правительства РФ от 21.11.2013 года № 1043, в соответствии с пунктом 3 Порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Темрюкский район, пунктом 6 Порядка формирования, утверждения и ведения плана - графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Темрюкский район, утвержденных постановлением администрации муниципального образования Темрюкский район от 20.04.2018 года № 422.

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 14.12.2018 года. В результате проверки установлено, что План закупок товаров, работ, услуг на 2019 год и плановый период 2020-2021 годы и план – график закупок товаров, работ, услуг на 2019 год с обоснованиями сформированы и утверждены по установленной форме и в установленный срок.

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 29.10.2015 года № 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 статьи 17 и пунктом 15 статьи 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 19.12.2018 года.

В результате проверки было установлено, что план закупок и план – график размещены 04.12.2018 года и 12.12.2018 года соответственно, таким образом, размещение документов планирования на 2019 год осуществлено без нарушения сроков размещения.

В 2018 году на закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения выделено 1 483 603,41 руб. Кассовый расход по состоянию на 31.12.2018 года составил 1 408 235,98 руб.

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 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ (закупка у единственного поставщика) заключенные контракты отражены в реестре контрактов. По Учреждению в 2018 году контрактов (дополнительных соглашений) зарегистрировано 46 штук на общую сумму 1 395 943,34 руб., что не превышает предусмотренные средства, выделенные на осуществление закупок в 2018 году.

В 2019 году на расходы Учреждения выделено 1 620 990,00 руб., планом закупок, планом-графиком закупок для осуществления закупок в 2019 году предусмотрено 1 620 890,00 руб. Учреждение также воспользовалось конкурентными и неконкурентными способами закупок, что соответствует законодательству в сфере закупок.

Выборочно проверены контракты по Учреждению:

МК 0318300008819000328 от 15.08.2019 года;

МК 4-1/39 от 03.12.2018 года;

МК 4-1/5 от 24.01.2019 года;

МК 4-1/7 от 11.02.2019 года;

МК 4-1/11 от 19.04.2019 года;

МК 269 от 19.07.2019 года;

МК 4-1/18 от 23.09.2019 года.

Анализ закупок:

МК 0318300008819000328 от 15.08.2019 года (Поставка картриджей и расходных материалов для принтеров, МФУ, плоттера), поставщик ООО «КАРТРИДЖ ТРЕЙД», сумма контракта 142 265, 57 руб. Согласно пункта 3.1 контракта поставка товара осуществляется в течение 10 рабочих дней с даты подписания контракта, т.е. до 30.08.2019 года. В соответствии с пунктом 7.2 контракта Заказчик осуществляет приемку результата исполнения контракта в течение 10 рабочих дней с момента фактической поставки товара и предоставления Поставщиком акта приема-передачи товара и документов на оплату. Фактически товар поставлен и принят 29.08.2019 года, что подтверждено документами: счет-фактура № КТ-0000104 от 28.08.2019 года, акт приема-передачи товара. Согласно пункта 3.5 контракта оплата поставленного товара производится не более чем в течение 15 рабочих дней с даты подписания Сторонами акта приема передачи товара, товарной накладной или УПД (универсального передаточного документа) и документа на оплату, представленного Поставщиком. Оплата товара произведена платежным поручением № 15070 от 10.09.2019 года на сумму 142 265,57 руб.

В соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона 44-ФЗ информация, указанная в пунктах 9, 10, 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в федеральный орган в течение пяти рабочих дней с даты соответственно заключения контракта, исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги. По контракту МК 0318300008819000328 от 15.08.2019 года копия заключенного контракта, подписанная усиленной электронной подписью заказчика, информация об исполнении контракта, приемке поставленного товара размещена на официальном сайте ЕИС в установленные сроки.

Таким образом, обязательства по контракту выполнены в полном объеме, товар поставлен, принят и оплачен в установленные контрактом сроки. Информация о заключении контракта, исполнении и приемке поставленного товара размещена на официальном сайте ЕИС в установленные Федеральным законом 44-ФЗ сроки.

МК 4-1/39 от 03.12.2018 года (Ремонт оргтехники), поставщик ИП Комоликов, сумма контракта 61 000,00 руб. Согласно пункта 3.1 контракта оказание услуг осуществляется до 31.12.2018 года. Фактически оказание услуг завершено 21.12.2018 года, что подтверждено актом № 000290 от 21.12.2018 года. Согласно пункта 3.7 контракта оплата оказанных услуг производится не позднее 15 рабочих дней с даты подписания Сторонами акта оказанных услуг (акта). Оплата произведена платежным поручением № 23954 от 26.12.2018 года на сумму 61 000,00 руб.

Таким образом, обязательства по контракту выполнены в полном объеме, услуги оказаны и оплачены в установленные контрактом сроки. Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование информации по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/5 от 24.01.2019 года (Программное обеспечение), поставщик ООО «Комус-Кубань», сумма контракта 27 980,00 руб. Согласно пункта 3.1 контракта оказание услуг осуществляется в течение 5 рабочих дней с момента заключения контракта, т.е. до 01.02.2019 года. Фактически услуги оказаны 25.01.2019 года, что подтверждено товарной накладной № 0ЕР/11363284 от 25.01.2019 года. Согласно пункта 3.6 контракта оплата оказанных услуг производится не позднее 15 рабочих дней с даты подписания Сторонами акта оказанных услуг или товарной накладной. Услуги оплачены платежным поручением № 2067 от 15.02.2019 года на сумму 27 980,00 руб.

Таким образом, обязательства по контракту выполнены в полном объеме, услуги оказаны и оплачены в установленные контрактом сроки. Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование информации по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/7 от 11.02.2019 года (Поставка хозяйственных товаров), поставщик ИП Юрьева, сумма контракта 11 626,05 руб. Согласно пункта 3.1 контракта поставка товара осуществляется в течение 10 дней с момента заключения контракта, т.е. до 22.02.2019 года. Заказчик осуществляет приемку результата исполнения контракта в течение 3 рабочих дней с момента фактической поставки и предоставления Поставщиком товарной накладной или универсального передаточного акта и документа на оплату (пункт 6.2 контракта). Фактически товар был поставлен 14.02.2019 года, принят 15.02.2019 года, что подтверждено универсальным передаточным документом (счет-фактура) № 162 от 14.02.2019 года. Согласно пункта 3.6 контракта оплата поставленного товара производится не позднее 15 рабочих дней с даты подписания Сторонами товарной накладной или универсально-передаточного акта. Оплата товара произведена платежным поручением № 2343 от 22.02.2019 года.

Таким образом, обязательства по контракту выполнены в полном объеме, товар поставлен и оплачен в установленные контрактом сроки. Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование информации по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/11 от 19.04.2019 года (Обучение «Охрана труда» и «Пожарный минимум»), поставщик АНО ДПО «Темрюкский центр профессиональной подготовки», сумма контракта 7 000,00 руб. Согласно пункта 3.1 контракта оказание услуг осуществляется в срок до 30.06.2019 года. В соответствии с пунктом 6.2 контракта Заказчик осуществляет приемку результата исполнения контракта в течение 1 рабочего дня с момента предоставления Исполнителем акта оказанных услуг и документов на оплату. Фактически услуги оказаны и приняты 22.05.2019 года (акт № 146 от 22.05.2019 года, акт сдачи-приемки оказанных услуг от 22.05.2019 года) и 10.06.2019 года (акт № 181 от 10.06.2019 года, акт сдачи-приемки оказанных услуг от 10.06.2019 года). Согласно пункта 3.5 контракта оплата оказанных услуг производится не более 30 дней с даты подписания Сторонами акта оказанных услуг (акта). Оплата оказанных услуг подтверждена платежными поручениями № 8595 от 28.05.2019 года на сумму 5 000,00 руб., № 10470 от 28.06.2019 года на сумму 2 000,00 руб.

Таким образом, обязательства по контракту выполнены в полном объеме, услуги оказаны и оплачены в установленные контрактом сроки. Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование информации по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 269 от 19.07.2019 года (Услуги по оценке имущества), поставщик Союз «Темрюкская торгово-промышленная палата», сумма контракта 4 000,00 руб. Согласно пункта 3.2 контракта Исполнитель обязуется предоставить оценочную услугу до 30.08.2019 года. Оказание услуг подтверждено актом № 3825 от 30.08.2019 года. Согласно пункта 2.2 контракта оплата производится в размере 100% от общей стоимости цены услуг согласно акта, подписанного Сторонами в течение 30 календарных дней. Оказанные услуги оплачены платежным поручением № 15463 от 19.09.2019 года на сумму 4 000,00 руб.

Таким образом, обязательства по контракту выполнены в полном объеме, услуги оказаны и оплачены в установленные контрактом сроки. Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование информации по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

МК 4-1/18 от 23.09.2019 года (Услуги по ремонту принтера (Epson L1300)), поставщик ИП Полозков, сумма контракта 5 000,00 руб. Согласно пункта 3.1 контракта оказание услуг осуществляется в течение 10 дней с даты подписания контракта, т.е. до 04.10.2019 года. Заказчик осуществляет приемку результата исполнения контракта в течение 3 рабочих дней с момента предоставления Исполнителем акта оказанных услуг и документов на оплату (пункт 6.2 контракта). Оказание услуг подтверждено актом № 603 от 24.09.2019 года, приемка - актом приема-передачи оказанных услуг от 25.09.2019 года. Согласно пункта 3.3 контракта оплата оказанных услуг производится не позднее 15 рабочих дней с даты подписания сторонами акта оказанных услуг (акта). Оплата оказанных услуг подтверждена платежным поручением № 17064 от 26.09.2019 года на сумму 5 000,00 руб.

Таким образом, обязательства по контракту выполнены в полном объеме, услуги оказаны и оплачены в установленные контрактом сроки. Контракт заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, таким образом, размещение в реестре контрактов и формирование информации по исполнению контракта на официальном сайте ЕИС не требуется.

Нормирование в сфере закупок:

В соответствии со статьей 19 Федерального закона 44-ФЗ нормирование закупок осуществляется на основании: постановления администрации МО ТР от 15 августа 2018 года № 1087 «Об утверждении ведомственного перечня отдельных видов товаров, работ, услуг, в отношении которой администрацией муниципального образования Темрюкский район определены требования к потребительским свойствам (в том числе качеству) и иным характеристикам (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и постановления администрации муниципального образования Темрюкский район от 31 мая 2018 года № 556-р «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций администрации муниципального образования Темрюкский район», в том числе подведомственных муниципальных казенных учреждений».

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 Федерального закона 44-ФЗ, 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 2018 год размещен 29.03.2019 года в ЕИС, что соответствует требованиям Федерального закона 44-ФЗ.

Результаты проверки:

по результатам проведенной проверки нарушения не выявлены.

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 300 тыс. руб.;

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;

Акт составлен на 9 листах в 2-х экземплярах, один из которых передан в Муниципальное казенное учреждение «Архитектурный центр» муниципального образования Темрюкский район.

Начальник управления экономики Е.А. Пожарская

Главный специалист

управления экономики А.В. Сюзева

Директор МКУ «Архитектурный центр»

муниципального образования

Темрюкский район А.В. Усенко

Один экземпляр акта получил (а)

«\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2019 г.