АКТ

проверки ведомственного контроля в сфере закупок

для обеспечения муниципальных нужд

10.03.2017 г. г.Темрюк

9-00

 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 бюджетного учреждения «Аварийно-спасательный отряд Темрюкского района» муниципального образования Темрюкский район, Краснодарский край, Темрюкский район, станица Старотитаровская, улица Титова, д. 1а., ИНН 2352049227, директор учреждения Г.П. Обламский, тел. 8-918-318-89-30 (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 01.01.2016 г. по 01.01.2017 г.

Срок проведения проверки: с 15.02.2017 г. по 10.03.2017 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 бюджетным 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, штамп, печать, бланки. Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется из средств районного бюджета в соответствии с утвержденной сметой и за счет внебюджетных средств.

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; контракты и документы, подтверждающие оплату, план финансово-хозяйственной деятельности учреждения, план-график закупок товаров, работ и услуг на 2016 год, лицевые счета Учреждения.

В Учреждении приказом от 1.04.2014 года № 14-пр обязанности контрактного управляющего возложены на Обламского Геннадия Петровича, директора учреждения, также вышеуказанным приказом установлено, что осуществление закупок, включая исполнение каждого контракта в МБУ «Аварийно-спасательный отряд Темрюкского района» МО ТР осуществляет контрактный управляющий. К приказу о назначении контрактного управляющего представлено удостоверение о повышении квалификации АА № 001973 в ООО «Академия стратегического управления», с 15.02.16 г. по 4.04.16 г., что соответствует требованию пункта 6 статьи 38 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ. Учреждение имеет открытые лицевые счета в финансовом управлении по бюджетной и внебюджетной деятельности.

В Учреждении принят План финансово – хозяйственной деятельности и размещен на сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru), где полностью отражены данные о деятельности Учреждения.

Анализ закупок товаров, работ, услуг:

В 2016 году на закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения предусмотрено 5233,68 тыс. рублей за счет бюджетных и внебюджетных средств. План – график на 2016 год был утвержден приказом Учреждения от 11 января 2016 года № 4/1-пр и размещен на официальном сайте Российской Федерации [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) 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. При формировании плана-графика закупок конкурентными способами все запреты, ограничения, а также преимущества предусмотренные законодательством РФ были учтены.

Совокупный годовой объем закупок в плане – графике отражен неверно.

Планом-графиком размещения заказов на 2016 год предусмотрены закупки конкурентным способом (электронный аукцион) на сумму 846 тыс. руб., а так же закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика). Годовой объем закупок, которые вправе осуществить Учреждение у единственного поставщика не соответствует условиям п. 4 ч. 1 ст. 93 и превышает два миллиона рублей - составляет 2187,68 тыс. рублей.

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 договоров (дополнительных соглашений) за 2016 год зарегистрировано 68 штук на общую сумму 1999,2 тыс. руб., что соответствует предусмотренным денежным средствам на осуществление закупок в 2016 году, согласно лимитам выделенным на финансирование Учреждения за счет бюджетных средств - 1602,4 тыс. руб. и за счет внебюджетных средств - 835,6 тыс. руб.

Выборочно проверены договора по закупкам Учреждения у единственного поставщика: № 34 от 20.09.2016 года (сварочный аппарат СВАРОГ, горелка, сумма 38138,8 руб., поставщик ИП Перхун, обязательства выполнены в полном объеме, товарная накладная № 02916 от 20.09.2016, счет № 1377 от 20.09.2016);

 № 49 от 11.11.2016 года (песчано – гравийная смесь, сумма 31500 руб., поставщик ООО «Лючия», обязательства выполнены в полном объеме, счет № 0036, товарная накладная № 36, счет – фактура № 036 от 11.11.2016 года);

Б\Н от 16.03.2016 года (технический осмотр, сумма 2320 руб., поставщик ООО Компания «Туринвест+сервис», обязательства выполнены в полном объеме, счет № 171, акт № 181 от 16.03.2016 года).

Проверены контракты, заключенные по конкурентным процедурам закупки: контракт 0318300008816000091-0495421-01 от 27.04.2016 года на сумму 2057000 руб. (протокол подведения итогов открытого аукциона в электронной форме № 91-2/0318300008816000091), предмет контракта – аварийно-спасательный автомобиль. Согласно п. 3.1 контракта товар поставляется в течение 15 дней с момента подписания контракта, 12.05.2016 Учреждению предоставлена товарная накладная № 12/01/1, счет-фактура № 12/05/1, что соответствует условиям контракта. Актом приемки № 11 от 16 мая 2016 года автомобиль принят действующей комиссией и оплачен платежным поручением от 20.05.2016 года № 8595.

Контракт 0318300008816000542-0495421-01 от 7.11.2016 года на сумму 407589,08 руб. (протокол подведения итогов открытого аукциона в электронной форме № 542-2/0318300008816000542), предмет контракта – мотопомпа для сильнозагрязненной воды. Согласно п. 3.1 контракта – поставка товара осуществляется в течение 10 календарных дней с даты заключения контракта. 18.11.2016 года Учреждению предоставлена товарная накладная № ЦБ-1882. Актом приема-передачи Б\Н от 21.11.2016 года было установлено, что предоставленный товар не соответствует аукционной документации, акт подписан приемочной комиссией и один экземпляр направлен поставщику согласно п. 7.3 контракта. 9.12.2016 года за № 102 было направлено требование об уплате неустойки, на основании чего установлено, что поставщиком нарушены условия контракта и товар поставлен несвоевременно, однако документы подтверждающие приемку товара после устранения поставщиком выявленных нарушений отсутствуют, на товарной накладной от 18.11.2016 года стоит дата получения товара 9.12.2016 года, что является нарушением п. 7 ст. 94 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ и п. 8.6 контракта. Оплата контракта произведена по платежному поручению от 14.12.2016 года № 22569.

Контракт 0318300008816000490-0495421-01 от 27.10.2016 года на сумму 254716,38 руб. (протокол подведения итогов открытого аукциона в электронной форме № 490-2/0318300008816000490), предмет контракта – аварийно осветительная установка (АОУ) Световая башня СБГ(5)1000 2,5. Согласно п. 3.1 контракта – поставка товара осуществляется в течение 10 календарных дней с даты заключения контракта. 27.10.2016 года Учреждению предоставлена товарная накладная № 318. Актом приема-передачи товаров Б\Н от 27.10.2016 года установлено выполнение поставщиком своих обязательств, однако 7.11.2016 года за № 86 была оформлена претензия о поставке товара несоответствующего аукционной документации и 9.12.2016 года за № 105 оформлено требование об уплате неустойки (штрафа, пени), что противоречит подписанному акту. Документы, подтверждающие приемку товара, отсутствуют, на товарной накладной и акте приемки товара от 27.10.2016 года стоит дата получения товара 30.11.2016 года, что является нарушением п. 7 ст. 94 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ и п.8.7 контракта. Оплата контракта произведена платежным поручением от 13.12.2016 года № 22371.

Нормирование в сфере закупок:

В соответствии со ст. 19 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ в Учреждении разработаны и утверждены: приказ от 2 августа 2016 года № 48-пр «Об утверждении ведомственного перечня отдельных видов товаров, работ, услуг и их потребительских свойств (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг) к ним для обеспечения нужд МБУ «Аварийно – спасательный отряд Темрюкского района» муниципального образования Темрюкский район» (приказ размещен на официальном сайте).

Планирование закупок на 2017 год и плановый период 2018-2019 годы:

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 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 30.11.2016 года № 80-пр. документы планирования утверждены 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.

Результаты проверки:

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» частично разработаны документы нормирования закупок. Ведомственный перечень размещен согласно постановления для общественного обсуждения. Размещен утвержденный приказ в ходе проверки. В нарушение п. 6 ст. 19 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ Приказ о нормативных затратах для общественного обсуждения размещен не был, в результате проверки выявлено, что утвержденного приказа Учреждение не имеет.

Размещение документов планирования на 2017 год и плановый период 2018-2019 годы в Единой Информационной Системе произошло с нарушением срока предусмотренного п. 9 ст. 17, п. 15 ст. 21 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ. В результате действий Учреждения выявлены нарушения, попадающие под действие ч. 4 ст. 7.29.3 КоАП РФ, однако Учреждением были представлены скриншоты ошибок сайта ЕИС не позволяющие своевременно внести и разместить утвержденные документы.

При изменении плана-графика по уточненным лимитам в части закупок по п.4 ч.1 ст.93 или использовании при планировании закупок согласно пунктов 1, 8 и 29 ч.1 ст.93 можно было бы избежать превышение суммы закупок у единственного поставщика, предусмотренные Федеральным законом от 5.04.2013 г. 44-ФЗ. В результате действий Учреждения выявлены нарушения, попадающие под действие ч. 1 ст. 7.29 КоАП РФ.

Нарушены сроки направления информации в реестр контрактов в ходе исполнения контрактов (№ 0318300008816000091-0495421-01 от 27.04.2016 года на сумму 2057000 руб., № 0318300008816000490-0495421-01 от 27.10.2016 года на сумму 254716,38 руб. и № 0318300008816000542-0495421-01 от 7.11.2016 года на сумму 407589,08 руб.) - не размещены документы о приемке поставленного товара с даты наступления соответствующего события, в нарушение ч. 3 ст.103 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ, попадающие под действие ч. 1.3 ст. 7.30 КоАП РФ.

Нарушены условия порядка, сроки и оформление результатов приемки товаров в контрактах № 0318300008816000490-0495421-01 от 27.10.2016 года на сумму 254716,38 руб. и № 0318300008816000542-0495421-01 от 7.11.2016 года на сумму 407589,08 руб., данные нарушения попадают под действие ч. 9 ст. 7.32 КоАП РФ.

Нарушены сроки размещения в ЕИС отчетов заказчика по исполнению контрактов. В ходе проверки необходимые отчеты по исполнению контрактов были подготовлены и размещены на официальном сайте ЕИС. Данное нарушение попадает под действие ч. 1.4 ст. 7.30 КоАП РФ.

Выводы:

По результатам проверки выявлены нарушения норм законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, а именно:

- ч. 1 ст. 7.29 КоАП РФ (Принятие решения о способе определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе решения о закупке товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), с нарушением требований, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее также - законодательство Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок), за исключением случаев, предусмотренных частями 2 и 2.1 настоящей статьи, -

влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере тридцати тысяч рублей.);

- ч. 3 ст.103 Федерального закона от 5.04.2013 г. 44-ФЗ (В течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с настоящим Федеральным законом были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 настоящей статьи и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течение трех рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в указанный орган в течение трех рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.);

- ч. 1.3 ст. 7.30 КоАП РФ (Нарушение должностным лицом заказчика, должностным лицом уполномоченного органа, должностным лицом уполномоченного учреждения, специализированной организацией сроков размещения в единой информационной системе в сфере закупок информации и документов, размещение которых предусмотрено законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, при проведении запроса котировок, запроса предложений, осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) более чем на один рабочий день -

влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере пятнадцати тысяч рублей);

- ч. 9 ст. 7.32 КоАП РФ (Не составление документов о приемке поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги или отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги либо не направление мотивированного отказа от подписания таких документов в случае отказа от их подписания -

влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере двадцати тысяч рублей).

По результатам проверки, МБУ «Аварийно-спасательный отряд Темрюкского района» МО ТР комиссия:

1. Рекомендует:

- учесть указанные в акте замечания;

- усилить контроль 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;

- принять все исчерпывающие меры о дальнейшем недопущении нарушений в сфере закупок товаров, работ, услуг;

- обеспечить мониторинг изменений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

2. Пришла к выводу: передать материалы проверки в уполномоченный контрольный орган в сфере закупок для рассмотрения вопроса о возбуждении дел об административных правонарушениях.

Начальник управления экономики Е.А. Пожарская

Главный специалист

управления экономики О.А. Гаража

Директор МБУ

«Аварийно-спасательный отряд

Темрюкского района» МО ТР Г.П. Обламский

Один экземпляр акта получил(а)

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