

АКТ №14/17
проверки соблюдения требований
законодательства о контрактной системе
в сфере закупок товаров, работ, услуг

г. Кинель

«07» августа 2017 г.

В соответствии с распоряжениями администрации муниципального района Кинельский от 31.05.2017 г. №651 «Об утверждении плана проведения проверок соблюдения требований действующего законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг на второе полугодие 2017 года», 27.06.2017 г. №720 «О проведении плановой проверки по соблюдению требований законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок» отделом внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Кинельский проведена проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок заказчиком - Муниципальное бюджетное учреждение «Управление и обслуживание муниципального хозяйства муниципального района Кинельский» (далее – субъект контроля, Учреждение).

Основание проведения проверки: пункт 3 части 3 статья 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, товаров, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», наступление срока проведения проверки, указанного в плане.

Цель проведения проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Сроки осуществления проверки: с 04.07.2017 г. по 31.07.2017 г.

Проверяемый период: с 01.01.2017 г. по 30.06.2017 г.

Предмет проверки: соблюдение субъектом контроля при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Должностное лицо, ответственное за проведение проверки: Галянина Наталья Викторовна, начальник отдела внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Кинельский.

Сведения о субъекте контроля:

Полное наименование субъекта контроля:	Муниципальное бюджетное учреждение «Управление и обслуживание муниципального хозяйства муниципального района Кинельский»
Краткое наименование субъекта контроля:	МБУ «Управление и обслуживание муниципального хозяйства»
Юридический и фактический адрес (местонахождение):	446417, Самарская область, Кинельский район, с. Новый Сарбай, ул. Школьная, 36 446433, Самарская область, г. Кинель, ул. Ильмень, 12

Учреждение создано путем изменения типа существующего муниципального учреждения «Управление и обслуживание муниципального хозяйства муниципального района Кинельский» в соответствии с постановлением главы муниципального района Кинельский № 1351 от 24.08.2011 г.

Учредителем является муниципальное образование – муниципальный район Кинельский Самарской области. Функции и полномочия Учредителя осуществляет администрация муниципального района Кинельский Самарской области. Адрес Учредителя: 446433, Самарская область, г. Кинель, ул. Ленина, 36.

Учреждение является юридическим лицом, имеет обособленное имущество на праве оперативного управления, самостоятельный баланс, расчетный и иные счета в банках, круглую печать со своим наименованием, штамп, бланки, эмблему и другие реквизиты, утвержденные в установленном порядке, приобретает имущественные и неимущественные права, может быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном и третейском суде. Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утверждённого постановлением главы муниципального района Кинельский от 24.11.2011 г. №1984. Учреждение зарегистрировано в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 4 по Самарской области за основным государственным регистрационным номером 1096350000383, с присвоением ИНН 6350013590 КПП 635001001.

На момент проведения проверки руководителем Учреждения является директор Учреждения Колесник Сергей Иванович в соответствии с распоряжением администрации муниципального района Кинельский от 18.09.2015 г. №174-к, приказом Учреждения от 18.09.2015 г. №216-А.

До начала осуществления контрольного мероприятия, директору Учреждения Колеснику С.И. было вручено уведомление о проведении плановой проверки от 27.06.2017 г. №10.

Проверка начата «04» июля 2017 г. закончена «31» июля 2017 г.

Проверка проводилась путем рассмотрения и анализа документов, предоставленных Учреждением, а также на основании информации, размещенной в единой информационной системе в сфере закупок (до ввода в эксплуатацию - на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг) по адресу: <http://zakupki.gov.ru> (далее – ЕИС, официальный сайт), на сайте Администрации муниципального района Кинельский Самарской области <http://kinel.ru/>, на сайте Федеральной налоговой службы по адресу: <http://egrul.nalog.ru/>.

В ходе проверки должностное лицо, ответственное за проведение проверки руководствовалось:

- Гражданским кодексом Российской Федерации (далее – ГК РФ);
- Федеральным законом от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ);
- постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. №1084 «О Порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну» (далее – постановление №1084);
- постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 №1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчёта об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» (далее – постановление 1093);
- Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 28.07.2010 №81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения».

Проверка осуществлялась в два этапа:

1. первый этап - рассмотрение закупок, находящихся на стадии определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) до заключения контракта, на предмет их соответствия требованиям законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

2. второй этап - проверка в отношении завершённых закупок, контракты по которым уже заключены.

Первый этап проверки:

На 04.07.2017 г. наличие закупок, находящихся в стадии определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) до заключения контракта не установлено.

Второй этап проверки:

В ходе проверки по соблюдению требований законодательства в сфере закупок установлено следующее.

1. Документы, на основании которых осуществляется деятельность по проведению закупок товаров, работ и услуг в соответствии с Законом №44-ФЗ.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счёт субсидий, предоставляемых Учреждению из средств бюджета муниципального района Кинельский в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности, а также за счет средств Учреждения, получаемых от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности.

В соответствии с пунктом 7 статьи 3 и частью 1 статьи 15 Закона № 44-ФЗ учреждение относится к заказчиком, которые обязаны осуществлять закупки за счет субсидий, предоставленных из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, и иных средств, в соответствии с требованиями Закона №44-ФЗ.

В соответствии с требованиями части 2 статьи 38 Закона №44-ФЗ приказом Учреждения от 31.12.2013 г. №287 обязанности контрактного управляющего возложены на главного специалиста Путрина Сергея Владимировича. Обязанности контрактного управляющего закреплены в должностной инструкции главного специалиста, с которой Путрин С.В. ознакомлен 11.01.2016 г.

В соответствии с требованиями части 6 статьи 38 и части 23 статьи 112 Закона №44-ФЗ контрактный управляющий Путрин С.В. прошел повышение квалификации в АНО «Международный институт менеджмента для объединений предпринимателей» по программе дополнительного профессионального образования «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 120 ч. (удостоверение о повышении квалификации регистрационный номер 2555 от 2015 г.).

В рамках полномочий, установленных Законом №44-ФЗ, участники процесса закупки используют в своей работе электронную цифровую подпись.

В соответствии с приказом учреждения от 01.12.2016 г. №69 «О назначении ответственных лиц за осуществление обмена электронными документами с официальным сайтом Российской Федерации в сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» правом электронной подписи наделен директор Учреждения Колесник С.И.

На основании части 1 статьи 26 Закона №44-ФЗ распоряжением администрации муниципального района Кинельский от 10.01.2014 г. №7 «Об уполномоченном органе» администрация муниципального района Кинельский Самарской области является уполномоченным органом, имеющим право на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков (далее - уполномоченный орган). Взаимодействие уполномоченного органа и муниципальных заказчиков устанавливается Положением о муниципальных закупках, утвержденным решением Собрания представителей муниципального района Кинельский от 04.03.2014 г. №446. В соответствии с частью 1 статьи 39 Закона №44-ФЗ уполномоченный орган создает комиссию по осуществлению закупок. Таким образом, у Учреждения отсутствует необходимость в создании комиссии по осуществлению закупок в соответствии со статьей 39 Закона №44-ФЗ.

2. Проверка исполнения требований размещения на официальном сайте документов планирования закупок установлено следующее.

Согласно части 1 статьи 16 Закона №44-ФЗ учреждения осуществляют планирование закупок посредством формирования, утверждения и ведения:

- 1) планов закупок;
- 2) планов-графиков.

Частью 5 статьи 17 и частью 5 статьи 21 Закона №44-ФЗ установлено, что порядок формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения муниципальных нужд и планов-графиков закупок для обеспечения муниципальных нужд устанавливается местной администрацией, с учетом требований, установленных Правительством Российской Федерации.

Постановлением администрации муниципального района Кинельский от 26.12.2016 г. №2076 утвержден порядок формирования, утверждения и ведения плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального района Кинельский Самарской области.

Постановлением администрации муниципального района Кинельский от 26.12.2016 г. №2075 утвержден порядок формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального района Кинельский Самарской области.

В соответствии с подпунктом "б" пункта 3 Порядка формирования, утверждения и ведения плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального района Кинельский Самарской области, утвержденного постановлением администрации муниципального района Кинельский от 26.12.2016 г. №2076, муниципальными бюджетными учреждениями планы закупок утверждаются в течение 10 рабочих дней после утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности.

В соответствии с подпунктом б) пункта 3 Порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального района Кинельский Самарской области, утвержденного постановлением администрации муниципального района Кинельский от 26.12.2016 г. №2075, муниципальными бюджетными учреждениями планы-графики закупок утверждаются в течение 10 рабочих дней со дня утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности.

Согласно положениям пункта 2 Требований к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.07.2010 №81н (далее - Требования), муниципальные бюджетные учреждения составляют план финансово-хозяйственной деятельности в порядке, определенном органом местного самоуправления, осуществляющим функции и полномочия учредителя в отношении учреждения, в соответствии с Требованиями.

Постановлением Администрации муниципального района Кинельский от 26.12.2016 №2070 «О внесении изменений в постановление администрации муниципального района Кинельский Самарской области от 01.11.2011 года №1805 «Об утверждении Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных учреждений муниципального района Кинельский»» утвержден в новой редакции Порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных учреждений муниципального района Кинельский (далее - Порядок).

Согласно пункта 1.2 Порядка план финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных учреждений муниципального района Кинельский (далее - план) составляется на очередной финансовый год и плановый период.

Пунктом 2.15 Порядка установлено, что после утверждения в установленном порядке решения о бюджете план при необходимости уточняется учреждением и направляется на утверждение с учетом положений данного Порядка.

В соответствии с пунктом 3.1 Порядка план муниципального бюджетного учреждения (План с учетом изменений) утверждается руководителем муниципального бюджетного учреждения.

Таким образом, утверждение плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения должно произойти после утверждения бюджета муниципального района Кинельский.

Бюджет муниципального района Кинельский на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 гг. утвержден решением Собрания представителей муниципального района Кинельский от 16.12.2016 г. №122.

План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения утвержден 31.12.2016 г.

План закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов (далее - план закупок на 2017 год) размещен в ЕИС 17.01.2017 г., т.е. в сроки, установленные статьей 17 Закона №44-ФЗ, Порядком формирования, утверждения и ведения плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального района Кинельский Самарской области, утвержденного постановлением администрации муниципального района Кинельский от 26.12.2016 г.

План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год (далее – план-график на 2017 год) размещен в ЕИС 17.01.2017 г., т.е. в сроки, установленные статьей 21 Закона №44-ФЗ, Порядком формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального района Кинельский Самарской области, утвержденного постановлением администрации муниципального района Кинельский от 26.12.2016 г. №2075.

3. Проверка соблюдения требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В соответствии с частью 1 статьи 30 Закона №44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 указанной статьи.

В соответствии с частью 1.1 статьи 30 Закона №44-ФЗ при определении объема закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в расчет совокупного годового объема закупок не включаются закупки: для обеспечения обороны страны и безопасности государства; услуг по предоставлению кредитов; у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с частью 1 статьи 93 настоящего Федерального закона; работ в области использования атомной энергии; при осуществлении которых применяются закрытые способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

Согласно плана-графика на 2017 г. (версия 8 от 30.06.2017 г.) Учреждение планирует осуществить 11 закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций на общую сумму 7258837,88 руб.

За проверяемый период Учреждением осуществлено 8 закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций:

- путем проведения процедуры запроса котировок – 2 процедуры с номерами закупок №0142300007817000035 с начальной (максимальной) ценой контракта 123000,00 руб., 0142300007817000018 с начальной (максимальной) ценой контракта 65200,00 руб.;

- путем проведения электронного аукциона – 4 процедуры с номерами закупок: №0142300007817000034 с начальной (максимальной) ценой контракта 249860,00 руб., 0142300007817000033 с начальной (максимальной) ценой контракта 1183338,00 руб., 0142300007817000017 с начальной (максимальной) ценой контракта 274046,66 руб., 0142300007817000013 с начальной (максимальной) ценой контракта 132000,00 руб., 0142300007817000006 с начальной (максимальной) ценой контракта 3790000,00 руб., 0142300007817000003 с начальной (максимальной) ценой контракта 165000,00 руб.

Согласно сведениям плана-графика закупок на 2017 г. (версия 8 от 30.06.2017 г.) доля закупок, которые заказчик планирует осуществить у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций составляет 27,18% (за проверяемый период – 22,34%). Таким образом, Учреждением в 2017 г. требования, касающиеся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций соблюдены.

4. Проверка закупок, осуществленных конкурентным способом определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), в соответствии с требованиями Закона №44-ФЗ

В соответствии с частью 1 статьи 24 Закона №44-ФЗ заказчики при осуществлении закупок используют конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) или осуществляют закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

В соответствии с частью 2 статьи 24 Закона №44-ФЗ конкурентными способами определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) являются конкурсы (открытый конкурс, конкурс с ограниченным участием, двухэтапный конкурс, закрытый конкурс, закрытый конкурс с ограниченным участием, закрытый двухэтапный конкурс), аукционы (аукцион в электронной форме, закрытый аукцион), запрос котировок, запрос предложений.

Проверкой было установлено, что за проверяемый период 2017 г. в соответствии с требованиями Закона №44-ФЗ проведено 11 процедур конкурентного способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя), из них:

- путем аукциона в электронной форме – 9 процедур с номерами закупок: 0142300007817000034, 0142300007817000033, 0142300007817000017, 0142300007817000015, 0142300007817000013, 0142300007817000006, 0142300007817000004, 0142300007817000003, 0142300007817000002 (из них признаны несостоявшимися – 1 закупка №0142300007817000002).

- путем проведения запроса котировок – процедур с номерами закупок 0142300007817000035, 0142300007817000018.

4.1. Проверкой наличия закупок в плане-графике размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2017 год, проведенной выборочным методом, нарушений не установлено.

4.2. Проверкой соответствия содержания документации о закупке требованиям Закона №44-ФЗ и соблюдения установленных сроков размещения документации о закупке на официальном сайте, проведенной выборочным методом, нарушений не установлено.

4.3. Проверкой включения в муниципальный контракт обязательных условий, предусмотренных Законом №44-ФЗ, а также правильности и своевременности направления информации в реестр контрактов в соответствии с постановлением №1084, проведенной выборочным методом, нарушений не установлено.

4.4. Проверкой исполнения контракта, размещения отчета об исполнении муниципального контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения (далее – Отчет об исполнении контракта) в соответствии с постановлением №1093, проведенной выборочным методом, нарушений не установлено.

5. Проверкой осуществления закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с требованиями Закона №44-ФЗ, проведенной выборочным методом установлено следующее.

В соответствии с частью 1 статьи 24 Закона №44-ФЗ заказчики при осуществлении закупок используют конкурентные способы определения поставщиков

(подрядчиков, исполнителей) или осуществляют закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

В проверяемом периоде Учреждением осуществлялись закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании пунктов 1, 4 (преимущественно), 8 и 29 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ.

В ходе выборочной проверки контрактов (договоров), заключенных на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ, были **выявлены разночтения при установлении существенных условий контрактов:**

1) в договоре на выполнение работ по проверке метрологических характеристик и поверке приборов №ТА-1/17-П от 10.05.2017 г. заключенный Учреждением с ООО «Теплоавтоматика», присутствуют разночтения в сумме стоимости работ. Так, сумма стоимости работ:

в пункте 3.1	в Приложение №1	в Приложение №2	Оплачено по факту
99240,00 руб.	81760,00 руб.	17530,00 руб.	99290,00 руб.
	99290,00 руб.		платежные поручения от 29.05.2017 г. №537, 538, 539

2) в договоре на выполнение работ по проверке метрологических характеристик и поверке приборов №1/17-П от 17.05.2017 г. заключенный Учреждением с ООО «Монтажсервич», присутствуют разночтения в сумме стоимости работ. Так, сумма стоимости работ:

в пункте 3.1	в Приложение №1	в Приложение №2	Оплачено по факту
99600,00 руб.	87600,00 руб.	12250,00 руб.	99850,00 руб.
	99850,00 руб.		платежные поручения от 01.06.2017 №590, 591, 592.

Сведения о ранее проведенных отделом внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Кинельский проверках и их результатах:

Сроки осуществления проверки: с 31.08.2015 по 28.09.2015

Проверяемый период: с 01.01.2015 г. по 31.08.2015

Должностное лицо, проводившее проверку: Галянина Наталья Викторовна, начальник отдела внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Кинельский

Предмет проверки: соблюдение субъектом контроля при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Выявленные нарушения и/или недостатки: согласно акта №15/15 от 05.10.2015 г. в действиях учреждения установлены нарушения требований части 1 статьи 30, части 2, 5, 7, 8, 13 и 27 статьи 34, части 3 статьи 96 Закона №44-ФЗ, подпункта «б», «и» подпункта 2, подпункта «д» подпункта 5, подпункта 7 пункта 5 Особенности размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015 - 2016 годы, утвержденных Приказом Министерства экономического развития Российской Федерации №182, Федерального казначейства №7н от 31.03.2015 г., пункта 3 Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 №1093.

Возражения на акт проверки не поступали.

По факту выявленных нарушений содержащих признаки состава административного правонарушения направлена информация в Службу

государственного финансового контроля Самарской области 10.11.2015 г. №1402 для рассмотрения вопроса о привлечении к административной ответственности. По результатам рассмотрения информации должностное лицо учреждения привлечено к административной ответственности (штраф на общую сумму 18000,00 руб.).

Информация о выдаче предписания и его исполнении: выдано предписание №1-15/15 от 05.10.2015 г., которое исполнено в полном объеме и в установленный в нем срок.

На основании выше изложенного:

1) В действиях Муниципального бюджетного учреждения «Управление и обслуживание муниципального хозяйства муниципального района Кинельский» нарушения требований Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» отсутствуют.

2) Необходимость направления материалов проверки в Управление по контролю в сфере закупок Самарской области отсутствует.

3) Необходимость передачи материалов проверки в правоохранительные органы, а также обращения с иском в суд отсутствуют.

4) Необходимость в выдаче предписания отсутствует.

5) Рекомендовать директору Муниципального бюджетного учреждения «Управление и обслуживание муниципального хозяйства муниципального района Кинельский» принять действенные меры по недопущению в дальнейшем указанных в настоящем акте замечаний.

Лица, в отношении которых проведена плановая проверка, в течение десяти рабочих дней со дня получения копии акта проверки вправе представить письменные возражения по фактам, изложенным в акте проверки.

Начальник отдела внутреннего
муниципального финансового контроля



Н.В. Галянина

Акт плановой проверки получен:

Жолевский С.В.



4.08.17г.

(ФИО, должность руководителя субъекта контроля, подпись, дата получения)