

плановой проверки, соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» Ртищевского муниципального унитарного предприятия «Теплотехник».

29.05.2019г.

Наименование органа контроля в сфере закупок: контрольно-счетная комиссия Ртищевского муниципального района.

Дата и номер распоряжения о проведении проверки: распоряжение от 18 декабря 2018г. № 31 - р о проведении плановой проверки.

Основание и цели проведения проверки: план проведения плановых проверок контрольно-счетной комиссией Ртищевского муниципального района, уполномоченным органом на осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2019 года; выявление нарушений Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд и иных нормативных правовых актов;

Срок проведения проверки: с 01 марта 2019 года по 31 марта 2019 года.

Проверяемый период: с 01.01.2018 г. по 28.02.2019 г.

Предмет проверки: соблюдение Ртищевским муниципальным унитарным предприятием «Теплотехник» требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей членов комиссии, проводивших проверку:

- Карякина О.П. – председатель контрольно-счетной комиссии Ртищевского муниципального района Саратовской области;

члены комиссии:

- Яшина Е.В. – заместитель начальника отдела кадровой и правовой работы администрации Ртищевского муниципального района Саратовской области;

- Редина А.А. – главный специалист отдела по управлению имуществом и земельным отношениям администрации Ртищевского муниципального района Саратовской области.

Сведения о субъекте контроля: Ртищевское муниципальное унитарное предприятие «Теплотехник» (далее – Учреждение. Заказчик);

Учреждение внесено в единый государственный реестр юридических лиц 10.01.2003
ОГРН 1036404600187, ИНН 6446010920, КПП 644601001;
Юридический/Фактический адрес: 412031, Российская Федерация, Саратовская область,
г. Ртищево улица Советская, дом 20.

На момент проверки ответственными лицами по приказу от 18.11.2016г. № 165 о создании контрактной службы были:

- руководитель контрактной службы Галахов Валерий Захарович директор Ртищевского муниципального унитарного предприятия «Теплотехник» (распоряжение от 12 апреля 2017 года № 252-р);
- специалист по закупкам Носова Елена Геннадьевна экономист Ртищевского муниципального унитарного предприятия «Теплотехник» (приказ № 103 от 10 сентября 2013 года);
- сотрудник Белоцерковская Юлия Александровна бухгалтер Ртищевского муниципального унитарного предприятия «Теплотехник»;

Функции и полномочия учредителя, создание, реорганизации и ликвидации Учреждения, внесение изменений и дополнений в Устав от Ртищевского муниципального унитарного предприятия «Теплотехник» исполняет Администрация Ртищевского муниципального района Саратовской области.

Ртищевское муниципальное унитарное предприятие «Теплотехник» осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного постановлением Администрации Ртищевского муниципального района Саратовской области № 234 от 26 декабря 2007г. (запись в Едином государственном реестре юридических лиц 1076446003126 от 5 марта 2007г.).

Финансовое обеспечение Ртищевского муниципального унитарного предприятия «Теплотехник» осуществляется за счет средств от приносящей доход деятельности.

Метод проверки: выборочный.

Учреждение, при осуществлении закупок товаров, работ, услуг руководствуется Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

1.1 Ассигнования и лимиты бюджетных обязательств Учреждения.

В соответствии подпунктов 9 и 17 Требований приказа Минфина РФ от 28.07.2010 № 81н план финансово-хозяйственной деятельности (далее по тексту - План ФХД) составляется на этапе формирования проекта бюджета на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и плановый период), после утверждения, которого план при необходимости уточняется учреждением и направляется на утверждение учредителю либо утверждается учреждением.

Согласно части 1 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ планы-графики содержат перечень закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на финансовый год и являются основанием для осуществления закупок.

Согласно пункту 6 Порядка в случае внесения изменений в план-график такие изменения размещаются на официальном сайте не позднее трех рабочих дней со дня внесения изменений в план-график.

Утвержденный план-график подлежит размещению в единой информационной системе (часть 2 статьи 112 Федерального закона № 44-ФЗ) в структурированном виде, т.е. путем занесения всех данных, которые в нем содержатся, в электронную форму в личном кабинете заказчика на официальном сайте.

Первая версия план-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для нужд заказчика на 2018 год опубликована на официальном сайте РФ 27.11.2017 (дата утверждения плана-графика 24.11.2017г).

В проверяемом периоде 2018 года Учреждением на официальном сайте в структурированном виде опубликовало 12 версий план-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2018 год (изменения в план-график на 2018 год вносились – 08.12.2017, 13.12.2017, 11.01.2018, 06.02.2018, 16.02.2018, 26.02.2018, 13.03.2018, 27.04.2018, 07.06.2018, 13.06.2018, 26.06.2018) без нарушений установленного законом срока размещения.

Совокупный годовой объем закупок, предусмотренный Планом-графиком Учреждения на 2018год (версия от 26.06.2018) составляет 105 365 997,88 руб.

По состоянию на 22 августа 2018 года Ртищевским муниципальным унитарным предприятием «Теплотехник» заключено 215 контракт (договор) на сумму 102 827 275,60 руб. в том числе:

- по п. 1 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключен 2 договора (контракта) на сумму – 163 000,00 руб.;

- по п. 4 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 205 контрактов (договоров) на сумму – 3 753 112,50 руб.;

- по п.8 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 1 договор (контракт) на сумму – 97 825 867,88 руб.;

- по ст. 59 Федерального закона № 44-ФЗ заключен 1 контракт на сумму – 48 655,20 руб.

- по ст. 72 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 6 контрактов на сумму – 1 036 640,00 руб.

Контракты (договора) заключенные на 2018 г. с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с пунктам 1, 4, 8

части 1 статьи 93 Федеральным законом № 44-ФЗ

Таблица 1

№ п/	Контракт (договор)			Предмет Контракта	Исполнитель (подрядчик)	Замечания
	дата	№	Цена руб.			

			(договора)	поставщик)		
	02.07.2018	74	17 000.00	Поставка сплит- системы Dantex CORCO R410(7)	Индивидуальный предприниматель Кисиле Г.Г.	Отсутствует цена договора. отсутствует требование. о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора (нарушение частей 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ);
2	05.07.2018	06-18	3 520.00	Поставка жалюзи вертикальн ые «Жаккард №1 100300»	Индивидуальный предприниматель Кисиле Г.Г.	Отсутствует цена договора. отсутствует требование. о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора (нарушение частей 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ);

В нарушение статьи 94 п. 1 Федерального закона № 44-ФЗ Особенности исполнения контракта в приказах о выборе способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) нет ответственных за проведение закупки у единственного поставщика, за приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения контракта), предусмотренных контрактом, включая проведение в соответствии с настоящим Федеральным законом экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта.

В соответствии с пунктом 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации

государственные (муниципальные) контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Сумма закупок, осуществленных на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ не превысила 5 % совокупного годового объема. Нарушений не установлено.

1.2. Проверка осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В соответствии с требованием статьи 30 Закона о контрактной системе Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее, чем пятнадцати процентов совокупного годового объема закупок.

Согласно части 4 статьи 30 Закона о контрактной системе по итогам года заказчики обязаны составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе. Порядок подготовки отчета, его размещение в единой информационной системе, форма указанного отчета определен Постановлением Правительства РФ от 17.03.2015г. № 238.

В 2018г. составлен отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2017 год и размещен на официальном сайте 20.03.2018г.

Форма отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций соответствует форме, определенной Постановлением Правительства РФ от 17 марта 2015г. № 238.

1.3 Проверка применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта (п.4 ч. 8 ст. 99. Федерального закона № 44-ФЗ).

В соответствии с п. 4 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в контракт, включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

При этом в соответствии с ч.3 п.1 статьи 94 Закона № 44-ФЗ применение мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта является обязательным для заказчика.

Выборочной проверкой в проверяемом периоде меры ответственности в соответствии с п. 4 ч.8 ст.99 Закона № 44-ФЗ к поставщикам (подрядчикам, исполнителям) заказчиком не применялось.

поскольку поставка товаров, выполнение работ, оказание услуг произведены в соответствии с условиями заключенных контрактов.

1.4 Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта (п. 5 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44 – ФЗ).

Федеральный закон № 44-ФЗ вменяет каждому заказчику обязанность осуществлять экспертизу предоставленных поставщиком результатов (поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг) на предмет их соответствия условиям заключенного контракта. Такая экспертиза проводится во всех случаях вне зависимости от предмета контракта и основания его заключения. При этом Федеральный закон № 44-ФЗ предусматривает, что экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиками своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

В Учреждении на каждую закупку издается приказ, в котором назначается лицо, ответственное за осуществление приемки поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг). Приемка поставленных товаров, оказанных услуг, выполненных работ осуществляется в виде подписания товарных накладных, актов сдачи-приемки оказанных услуг (выполненных) работ, и других документов, что не противоречит части 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, или в виде заключения о проведении экспертизы. Нарушений не установлено.

1.5 Определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график (п. 3 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ).

Согласно статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик обязан обосновывать начальную (максимальную) цену контракта (далее по тексту - НМЦК) при формировании плана-графика. Обоснование НМЦК заключается в выполнении расчета указанной цены с приложением справочной информации и документов либо с указанием реквизитов, на основании которых выполнен расчет.

В целях определения НМЦК Учреждением использовались «Методические рекомендации по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» утвержденные приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02.10.2013 № 567 единственным поставщиком (поставщиком, исполнителем)» (далее по тексту - Приказ № 567).

По результатам проверки обоснования НМЦК, цены контрактов, заключенных с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенных в план-график, нарушений не установлено.

1.6 Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки (п. 7 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ).

Проверкой на предмет соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки, нарушений не установлено. Все объекты закупок Учреждения, а именно, поставленные товары (выполненные работы, оказанные услуги) соответствуют целям и условиям осуществления закупки.

Выводы по результатам проверки:

На основании вышеизложенного, в целях исключения нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, эффективного и рационального использования средств Ртищевским муниципальным унитарным предприятием «Теплотехник» рекомендовано:

- строго руководствоваться положениями Федерального закона № 44-ФЗ и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок;
- проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства и принять меры по недопущению их в дальнейшей работе.

РЕШЕНИЕ:

1. Направить настоящий акт проверки в адрес Субъекта проверки с целью ознакомления и недопущения нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

2. Разместить акт проверки на официальном сайте Российской Федерации в информационно-коммуникационной сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг www.zakupki.gov.ru.

Настоящий акт составлен в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу.
Председатель контрольно-счетной комиссии Ртищевского района



О.П. Карякина

Акт проверки получил:

«29» мая 2019 г.



В. З. Ташахов
(Ф.И.О.)

Карякина О.П. Карякина «29» мая 2019 г.
личная подпись дата

Яшина Е.В. Яшина «29» мая 2019 г.
личная подпись дата

Редина А.А. Редина «29» мая 2019 г.
личная подпись дата