

АКТ ПРОВЕРКИ № 1

Настоящий акт составлен по результатам проведения документарной плановой проверки за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Наименование органа ведомственного контроля: Комиссия ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд.

Должностные лица, уполномоченные на проведение проверки:

Князева А.А. - Начальник отдела экономики администрации
Чугунова А.Н. - Начальник юридического отдела администрации
Комолина К.М. - Директор Муниципального казенного учреждения «Управление муниципальными закупками»

Правовые основания для проведения проверки:

- Федеральный закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;
- статья 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ);
- постановление администрации города Лесосибирска от 06.10.2016 № 895 «Об утверждении порядка, регламента и комиссии осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд»;
- постановление администрации города Лесосибирска от 29.12.2018 № 1659 «Об утверждении Плана проведения проверок ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд в 2019 году»;
- постановление администрации города Лесосибирска от 30.04.2019 № 410 «О внесении изменений в постановление администрации города от 29.12.2018 № 1659 «Об утверждении Плана проведения проверок ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд в 2019 году»
- распоряжение администрации города Лесосибирска от 17.05.2019 № 537-р «О проведении плановой документарной проверки».

Наименование подведомственного Заказчика, в отношении которого проводилась проверка: Муниципальное бюджетное учреждение «Молодежный центр города Лесосибирска» (далее – МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска»), адрес: 662544, Красноярский край, г. Лесосибирск, ул. Победы, 40Б, руководителем проверяемого лица в период проведения проверки является: Директор Гимальдинова Залида Рахимулловна.

С копией распоряжения администрации города Лесосибирска от 17.05.2019 № 537-р «О проведении плановой документарной проверки» директор Гимальдинова З.Р. ознакомлена.

Форма контроля и вид проверки: документарная, плановая. Проверка проведена выборочно по документам, представленным МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска», а так же по информации, размещенной на официальном сайте ЕИС.

Предмет проверки: исполнение Заказчиком требований и обязанностей, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Дата, продолжительность проверки: с 20.05.2019 по 30.05.2019 включительно (10 дней).

Проверяемый период деятельности: за 2018 год и 4 месяца текущего года.

По результатам проведения проверки было установлено следующее:

1. Проверка наличия документов, на основании которых МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» осуществляется деятельность по проведению закупок.

Учреждение являясь бюджетным, осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии со ст. 15 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Приказом МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» № 22/1 от 18.03.2019 обязанности контрактного управляющего сняты со специалиста по работе с молодежью Попковой Екатерины Станиславовны с 18.03.2019 и возложены на специалиста по работе с молодежью Титкову Валерию Александровну. Директором МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» утверждена должностная инструкция специалиста по работе с молодежью с исполнением обязанностей контрактного управляющего МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска». Титкова В.А, Попова Е.С. ознакомлены с указанной инструкцией.

2. Соблюдение требований о нормировании в сфере закупок.

МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» осуществляет закупки в соответствии с утвержденными администрацией г. Лесосибирска нормативными затратами на обеспечение функций администрации города Лесосибирска и подведомственных администрации учреждений.

Закупки, осуществленные Учреждением в проверяемом периоде, не противоречат данным нормативным актам о нормировании.

3. Соответствие информации об идентификационных кодах закупок.

Ст. 23 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ определено, что идентификационный код закупки (ИКЗ) должен указываться в: плане закупок, плане-графике, извещении о закупке, приглашении принять участие в определении поставщика, осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ, и обеспечивать взаимосвязь указанных документов.

В соответствии с Порядком формирования ИКЗ (утв. приказом Минэкономразвития России от 29.06.2015г. №422) - один ИКЗ должен соответствовать одной закупке, за исключением, в том числе закупок по п. 4 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Приказом Минэкономразвития № 768 от 29.11.2016г. - установленный Порядок формирования ИКЗ, дополнен п. 5.1, в соответствии с которым, в случаях закупок товаров, работ, услуг в соответствии с п. 4 ч.1 ст.93 при формировании ИКЗ в 30 - 33 разрядах такого кода закупки указываются значения "0".

Таким образом, указанными нормами определено, что ИКЗ указывается Заказчиком в контракте, в том числе, заключенном в соответствии с п.4 ч. 1 ст. 93 Закона ФЗ №44.

В нарушение п. 1 ст. 23 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в приведенных ниже контрактах ИКЗ не указан:

- муниципальный контракт № Т-67/19 от 16 января 2019 г;
- контракт № 257 от 11.03.2019 г;
- договор энергосбережения № 392 от 15.01.2018 г;
- контракт №14 от 01.03.2018;
- контракт № 248 от 16 января 2019 г;
- контракт № 19/19 от 09 января 2019 г.

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

Проверкой нарушений не установлено.

5. Соблюдение требований в отношении ведения реестра закупок, совершенных в соответствии с п.4 ч.1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Нарушений не установлено, реестр закупок ведется в соответствии с п. 1 ст. 73 БК РФ. В реестре отображены все необходимые сведения согласно п. 2 ст. 73 БК РФ.

6. Соблюдение требований действующего законодательства к содержанию заключенных контрактов в соответствии с п.4 ч.1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Исходя из буквального толкования ст. 1, 3 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, бюджетное учреждение не является государственным (муниципальным) заказчиком. При этом государственный (муниципальный) контракт заключается только государственным (муниципальным) заказчиком. Таким образом, бюджетные учреждения в соответствии с указанными нормами заключают гражданско-правовые договоры, которые могут именоваться контрактами, на которые распространяются все требования Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ. Указанное замечание относится к названию контракта: муниципальный контракт № Т-67/19 от 16 января 2019 г.

На основании предоставленного реестра закупок, осуществленных на основании п.4 ч.1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в нарушение указанных норм Учреждением в рамках одной закупки был заключен контракт, превышающий 100 000 рублей: Контракт №1099203 от 03.12.2018 (Цена контракта 350942 рублей 07 копеек)

Дата заключения определенных контрактов Учреждения позже даты начала их исполнения, что противоречит отношениям, регулируемым Федеральным законом № 44-ФЗ, в связи с тем, что обязательственные отношения между Заказчиком и Поставщиком (подрядчиком, исполнителем) возникают с момента заключения контракта, и завершаются исполнением обязательств сторонами, настоящего контракта. Указанное замечание относится к следующим контрактам:

- контракт № 1273 от 25.04.2018 (дата начала исполнения контракта 11.12.2017);
- контракт № 248 от 05.02.2018 (дата начала исполнения контракта 01.01.2018);
- контракт №14 от 01.03.2018 (дата начала исполнения контракта 01.01.2018);
- контракт № 14 от 28.03.2019 (дата начала исполнения контракта 01.01.2019).

Контракт № 14 от 28.03.2019 г на оказание услуг по управлению, содержанию и ремонту общего имущества многоквартирного дома и предоставлению коммунальных услуг в целях содержания общего имущества в многоквартирном доме, заключен на основании п.8 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ. Основание указано в преамбуле контракта. Для данного предмета контракта предусмотрен п. 23 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ. Учреждению необходимо строго учитывать основания, на которых заключаются контракты с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) для того, чтобы впоследствии выполнить обязанности по направлению сведений в реестр контрактов, либо

правомерному не направлению их на основании ч. 1 ст. 103 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» при заключении контрактов, включает условие об ответственности заказчика и Поставщика (Подрядчика, Исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом. С 1 июля 2018 года законодатель заменил по тексту ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ слова «ставка рефинансирования» словами «ключевая ставка». Указанное замечание относится к контрактам:

- муниципальный контракт № Т-67/19 от 16 января 2019 г;
- контракт № 248 от 16 января 2019 г;
- контракт № 19/19 от 09 января 2019 г.

7. Соблюдение требований законодательства о контрактной системе при обосновании закупок, обосновании начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) включенных в план-график.

В соответствии с ч. 1 ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ обоснование закупок осуществляется Заказчиками при формировании плана -закупок, плана-графика и заключается в установлении соответствия планируемой закупки целям осуществления закупок, определенным с учетом положений в том числе ст. 13 Федерального закона № 44-ФЗ. Порядок обоснования закупок и форма такого обоснования установлена Правительством Российской Федерации.

Начальная (максимальная) цена контракта (далее – НМЦК) определяется Заказчиком в соответствии с методами ст. 22 Федерального закона № 44-ФЗ. В соответствии с ч.1 указанной статьи предусмотрена необходимость обоснования НМЦК, в связи с чем Заказчику надлежит включать в план-график НМЦК, обоснованную в установленном данной статьей порядке.

В структурированной форме обоснования планов-графиков на 2018г, 2019г, выбран метод обоснования НМЦК с нарушением вышеперечисленных норм при планировании закупок:

- 183245401257924540100100150010000000;
- 183245401257924540100100120010000000;
- 193245401257924540100100110010000000;
- 193245401257924540100100090010000000.

8. Соблюдение требований в соответствии с которым контракты заключаются на основании планов-графиков, сформированных и утвержденных в установленном законодательством РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг порядке.

В нарушение ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ, ч.2 ст. 72 БК РФ МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» были заключены контракты раньше даты размещения плана-графика закупок на 2019 финансовый год планирования (версия 0 от 31.01.2019):

- контракт №1273 от 16.01.2019;
- муниципальном контракте № Т-67/19 от 16 января 2019 г;
- контракт № 635 от 16.01.2019

9. Соблюдение требований законодательства о контрактной системе при формировании отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе.

При проверке указанного требования нарушений не выявлено. Отчеты об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций сформированные и размещенные в 2018 и 2019 гг. отвечают требованиям ст. 30 Федерального закона № 44-ФЗ, размещены в срок, установленный данной статьей.

Заключение:

По результатам проверки соблюдения законодательства в сфере закупок МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» в проверяемом периоде были допущены следующие нарушения требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ:

В нарушение п. 1 ст. 23 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в контрактах не указан идентификационный код закупки.

В нарушение ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ выявлено:

- несоответствие в части указания основания заключения контракта;
- нарушения сроков заключения контрактов (контракты заключены позднее начала фактического выполнения работ/оказания услуг;
- неверный способ определения поставщика;

В нарушение ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ несоблюдение требований действующего законодательства при заключении контрактов.

В нарушение ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ, ч.2 ст. 72 БК РФ осуществление закупок до размещения плана-графика закупок.

В нарушение ч. 1 ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ при планировании закупок выбран ненадлежащий метод определения НМЦК с нарушением требований законодательства о контрактной системе.

Предложения:

В целях устранения выявленных проверкой нарушений законодательства в сфере закупок и их предупреждения в дальнейшей деятельности учреждения рекомендовать директору МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» Гимальдиновой З.Р. принять меры к недопущению нарушений законодательства в сфере закупок в дальнейшей деятельности.

В соответствии со ст. 107 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных и муниципальных нужд», учитывая результаты проверки, Комиссия ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд рекомендует главе г. Лесосибирска рассмотреть вопрос директором МБУ «Молодежный центр города Лесосибирска» Гимальдиновой З.Р. о внесении дисциплинарного взыскания лицам, ответственным за выявленные нарушения.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Князева А.А. _____

Чугунова А.Н. _____

Комолина К.М. _____

Субъект контроля, в отношении которого проведена проверка, в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня получения Акта проверки вправе предоставить в Орган ведомственного контроля (руководителю Комиссии) письменные возражения по факту, изложенные в Акте проверки, которые приобщаются к материалам проверки.

С актом проверки ознакомлен (а):

«19» июля 2019 директор МБУ «Молодежный центр» _____
(Ф.И.О., должность руководителя, иного должностного лица или уполномоченного представителя проверяемого лица)

Копию акта со всеми приложениями (за исключением документов, полученных от проверяемого лица) получил (а):

«19» июля 2019 директор МБУ «Молодежный центр» _____
(Ф.И.О., должность руководителя, иного должностного лица или уполномоченного представителя проверяемого лица)

Отметка об отказе руководителя проверяемого лица (его уполномоченного представителя, иного должностного лица) подписать акт
