

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА МУРМАНСКА
КОМИТЕТ ПО РАЗВИТИЮ ГОРОДСКОГО ХОЗЯЙСТВА

АКТ № 01

г. Мурманск

05 июня 2018г.

Проверяемое подведомственное учреждение:

Мурманское муниципальное бюджетное учреждение «Центр организации дорожного движения», г. Мурманск, ул. Гончарова, д. № 3, тел. 43-31-63,

ИНН 5190930709

(наименование, адрес)

На основании: приказа комитета по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска от 24.04.2018 № 38

(вид документа с указанием реквизитов (номер, дата))

Была проведена: плановая документарная проверка

(плановая/внеплановая, документарная/выездная)

Цель проведения проверки: соблюдение учреждением требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок по заключенным в 1 квартале 2018 года гражданско-правовым договорам

Начало проведения проверки: 03.05.2018

Окончание проведения проверки: 31.05.2018

Общая продолжительность проверки: 20

(рабочих дней)

Период времени, за который проверяется деятельность учреждения:

1 квартал 2018 года

Предмет проведения проверки:

Соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, в том числе:

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 гражданско-правового договора и (или) муниципального контракта (далее – контракт), 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 подведомственного учреждения (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 подведомственными заказчиками, – условиям контракта.

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. 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.

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

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

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

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

14. Соблюдение иных требований, установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок.

Лица, проводившее проверку:

Безуглый Р.П. – начальник отдела организации городских пассажирских перевозок;

Ларионова М.Ю. – заместитель начальника финансово-экономического отдела;

Фанташов Г.С. – ведущий специалист юридического отдела;

Скобелев И.Б. – ведущий специалист финансово-экономического отдела.

(фамилия, имя, отчество, должность должностного лица (должностных лиц), проводившего(их) проверку)

Нормы законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, которыми руководствовались должностные лица, уполномоченные на проведение проверки: Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ), Гражданский кодекс РФ, Бюджетный кодекс РФ.

В ходе проведения проверки установлено следующее:

В 1 квартале 2018 года ММБУ «ЦОДД» заключено 4 гражданско-правовых договора в электронной форме по результатам проведения электронных аукционов согласно плану закупок и плану-графику учреждения, в том числе с установленным преимуществом:

- для субъектов малого предпринимательства (СМП) и социально ориентированных некоммерческих организаций (СОНО) - 4 аукциона,
- организациям инвалидов (в соответствии со статьей 29 Федерального закона № 44-ФЗ) - 1 аукцион.

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

Установлено, что в 1 квартале 2018 года учреждением не осуществлялись закупки товаров, работ, услуг, в отношении которых, нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации установлены запреты и ограничения на допуск товаров, происходящих из иностранных государств, работ, услуг, соответственно выполняемых, оказываемых иностранными лицами.

2. По вопросу соблюдения требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок.

Обоснование закупок осуществляется на этапе планирования в виде приложений к плану закупок и плану-графику согласно постановлению Правительства РФ от 05.06.2015 № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования». При формировании плана закупок обосновывается каждый объект закупки, включенный в план закупок, в том числе указывается цель осуществления закупки, ожидаемый результат реализации мероприятия, обоснование соответствия объекта закупки, а также реквизиты акта о нормировании, принятого в соответствии статьей 19 Федерального закона № 44-ФЗ.

При формировании плана-графика обосновываются:

- начальная (максимальная) цена, с указанием метода расчета и обоснования, а также прилагается сам расчет;
- способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе дополнительных требований к участникам закупки (при наличии таких

требований), установленных в соответствии с частью 2 статьи 31 Федерального закона.

В проверяемом периоде нарушений учреждением требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок не выявлено.

3. По вопросу соблюдения требований о нормировании в сфере закупок.

Правила определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов, включая подведомственные казенные учреждения, утвержденные постановлением администрации города Мурманска от 23.12.2015 № 3574 не распространяют свое действие на бюджетные учреждения. Приказом комитета по развитию городского хозяйства администрации города Мурманска от 27.06.2017 № 47 утверждены требования к отдельным видам товаров работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемые комитетом и подведомственными бюджетными учреждениями. Нарушений ММБУ «ЦОДД» требований указанных нормативных актов не выявлено.

4. По вопросу правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены гражданско-правового договора и (или) муниципального контракта (далее – контракт), цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

Начальная (максимальная) цена гражданско-правовых договоров определяется и обосновывается в соответствии с требованиями статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ посредством применения следующих методов:

– при осуществлении закупок с использованием конкурентных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) применяется преимущественно метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка). В качестве источников информации о цене поставляемого товара (выполняемой работы, оказываемой услуги) используется информация, полученная по запросам у поставщиков (подрядчиков, исполнителей) с учетом сопоставимых с условиями планируемой закупки коммерческих и финансовых условий.

– при осуществлении закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании пунктов 1, 8, 22, 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ применяется тарифный метод, расчет цены гражданско-правовых договоров выполняется по регулируемым законодательством Российской Федерации ценам (тарифам) на товары, работы, услуги.

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

Согласно плану финансово-хозяйственной деятельности от 27.12.2017 учреждению предусмотрено 16 720 700,00 руб. на осуществление закупок товаров, работ, услуг в 2018 году. Планом закупок в редакции от 17.01.2018

предусмотрено осуществление закупок в 2018 году на сумму 9 072 115,46 руб., количество позиций – 10.

Согласно плану финансово-хозяйственной деятельности от 30.03.2018 учреждению предусмотрено 17 018 987,31 руб. на осуществление закупок товаров, работ, услуг в 2018 году и 3 153 851,66 руб. на оплату контрактов (договоров) заключенных до начала 2018 года. Планом закупок в редакции от 14.03.2018 предусмотрено осуществление закупок в 2018 году на сумму 16 570 469,72 руб., количество позиций – 22.

В соответствии с частью 2 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ планы-графики формируются заказчиками в соответствии с планами закупок. Однако ММБУ «ЦОДД» данное требование закона не соблюдено.

Согласно нормам статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ план закупок для обеспечения муниципальных нужд формируется бюджетным учреждением при планировании финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения соответственно плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения. Согласно пункту 3 Требований к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденного приказом Минфина России от 28.07.2010 № 81н, план финансово-хозяйственной деятельности составляется на финансовый год в случае, если закон (решение) о бюджете утверждается на один финансовый год, либо на финансовый год и плановый период, если закон (решение) о бюджете утверждается на очередной финансовый год и плановый период. План закупок подлежит размещению в ЕИС в течение трех рабочих дней со дня его утверждения. Таким образом, формирование и утверждение планов закупок на 2018-2020 годы должно осуществляться в соответствии с принятым Законом о бюджете и доведенными лимитами бюджетных обязательств/утвержденными планами финансово-хозяйственной деятельности на тот же период.

В нарушение данного нормативного правового акта в плане закупок учреждения на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов определены следующие суммы закупок:

на 2019 год:

план ФХД – 13 821 300,00 руб., план закупок - 1 580 400,00 руб.

на 2020 год

план ФХД – 13 773 700,00 руб., план закупок - 1 010 400,00 руб.

6. По вопросу соответствия информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, содержащейся:

– в планах-графиках, - информации, содержащейся в планах закупок:

Информация не соответствует.

План-график в редакции от 17.01.2018 – 1 позиция, общая сумма 2 345 977,00 руб. Совокупный годовой объем закупок – 5 495 582,49 руб.

План-график в редакции от 23.03.2018 – 23 позиции, общая сумма 16 570 467,78 руб. Совокупный годовой объем закупок – 19 724 319,44 руб.

– в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), - информации, содержащейся в документации о закупках:

Информация соответствует.

– в условиях проектов гражданско-правовых договоров, направляемых участникам закупок, с которыми заключаются договоры, - информации, содержащейся в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей):

Информация соответствует.

– в реестре контрактов, заключенных заказчиками, - условиям договоров:

Информация соответствует.

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

- закупки с предоставлением преимуществ организациям инвалидов (статья 29 Федерального закона № 44-ФЗ) в 1 квартале 2018 года осуществлялись при проведении 1 аукциона.

- закупки с предоставлением преимуществ учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы (статья 28 Федерального закона № 44-ФЗ) в 1 квартале 2018 года не осуществлялись.

8. По вопросу соблюдения требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В 1 квартале 2018 года ММБУ «ЦОДД» заключено 4 гражданско-правовых договора в электронной форме с установленным преимуществом для субъектов малого предпринимательства (СМП) и социально ориентированных некоммерческих организаций (СОНО).

9. По вопросу обоснованности 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.

Учреждением заключены договоры с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с пунктами 1, 4, 8, 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ. Согласно части 3 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, в указанных случаях при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) не требуется документальное оформление отчета о невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также обоснования цены контракта и иных существенных условий договора.

Договор, заключенный на основании пункта 22 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, на оказание услуг по содержанию и ремонту общего имущества в многоквартирном доме содержит отчет о невозможности (нецелесообразности) использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), обоснование цены контракта и иных существенных условий контракта при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

10. По вопросу применения мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

В ходе проверки установлено, что в проверяемом периоде применение указанных мер ответственности учреждением не осуществлялось.

В тоже время при выборочной проверке договоров установлено, что при исполнении договора поставки товара № 02-2018 от 31.01.2018 поставщиком были нарушены сроки поставки товара. Согласно пункту 2.1 указанного договора срок поставки товара: в течение 7 (семи) дней с даты заключения договора. Руководствуясь положениями статьи 190 ГК РФ, указанный срок подразумевает 7 календарных дней. Таким образом, поставщик должен был исполнить свои обязательства по поставке товара в срок не позднее 07.02.2018, однако универсальный передаточный документ на поставку товара составлен 12.02.2018, товары по нему приняты также 12.02.2018. Следовательно, поставщик просрочил поставку товара на 5 дней.

Пунктом 5.1 указанного договора предусмотрено, что за нарушение сроков исполнения поставщиком своих обязательств по договору заказчик вправе требовать от поставщика уплаты неустойки (пеней) в размере 0,1 процента от суммы не исполненного в срок обязательства поставщика за каждый день просрочки. Данный пункт противоречит нормам Федерального закона № 44-ФЗ, так согласно части 6 статьи 34 в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заказчик направляет поставщику (подрядчику, исполнителю) требование об уплате неустоек (штрафов, пеней). Норма части 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ обязывает заказчика применять к поставщикам (подрядчикам, исполнителям) нарушившим сроки исполнения своих обязательств меры по взысканию неустойки, чего ММБУ «ЦОДД» не сделало.

11. По вопросу соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям договора.

В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных договором, в части их соответствия условиям договора заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов,

предусмотренных договором, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации. Согласно части 5 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ оформление результатов экспертизы в виде заключения предусмотрено только в отношении экспертизы проводимой экспертами или экспертными организациями. Результаты экспертизы проводимой заказчиком своими силами возможно отразить в документах о приемке товаров (работ, услуг), не составляя отдельное экспертное заключение.

В ММБУ «ЦОДД» приказами назначаются лица, ответственные за осуществление приемки товаров (работ, услуг).

Ответственным лицом или приемочной комиссией проводится экспертиза поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) в части их соответствия условиям договора, техническому заданию. По результатам экспертизы составляется акт приемки, подписываемый членами комиссии, либо на документах о приемке (товарных накладных, актах сдачи-приемки работ, услуг) проставляется отметка о соответствии принимаемых товаров (работ, услуг) условиям договора.

По информации, предоставленной ММБУ «ЦОДД», экспертиза поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) проводится в порядке и сроки, установленные договором. Однако, при выборочной проверке договоров установлено, что следующие договоры не содержат пунктов, устанавливающих порядок и сроки проведения экспертизы:

- договор № ЭКС-09/260118 от 26.01.2018;
- договор № 02-2018 от 31.01.2018;
- договор № 51/03/0072 от 22.01.2018;
- договор № 1 от 27.02.2018.

12. По вопросу своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

В представленных документах о приемке оказанных услуг, поставленного товара, выполненных работ имеется печать учреждения и виза лица, ответственного за приемку и оценку соответствия результатов в части установления их соответствия условиям договора, техническому заданию, а также Акты приемки, составленные приемочной комиссией и утвержденные директором ММБУ «ЦОДД» Логаевым А.А.

13. По вопросу соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Оказание услуг, поставка товара и выполнение работ производится в соответствие с целями осуществления закупки.

14. По вопросу соблюдения иных требований, установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок.

В ходе выборочной проверки гражданско-правовых договоров заключенных с единственным поставщиком на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ установлено следующее:

– в договоре № ЭКС-09/260118 от 26.01.2018 нарушена последовательность нумерации пунктов и разделов договора;

– в договоре № 1 от 27.02.2018 нарушена последовательность нумерации пунктов договора;

– в договоре № 02-2018 от 31.01.2018 нарушена последовательность нумерации разделов договора;

– в договоре № 51/03/0072 от 22.01.2018 отсутствует ссылка на пункт части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ на основании которого заключен договор, не указан порядок оплаты договора в части авансирования, отсутствует информация о сроках изготовления продукции, нарушена последовательность нумерации пунктов договора.

Во всех вышеперечисленных договорах не указан источник финансирования. Также в представленных договорах в нарушении части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ не указано, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

Кроме того, ММБУ «ЦОДД» устанавливает в договорах размер пеней, которые поставщик вправе требовать с заказчика, равный 0,1 проценту от неуплаченной суммы за каждый день просрочки, что нарушает требование пункта 5 статьи 34 Федерального закона 44-ФЗ, поскольку поименованным пунктом законодательно установлен размер пеней, которые поставщик вправе требовать с заказчика. Пени должны быть установлены контрактом в размере одной трехсотой действующей на дату уплаты пеней ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации от неуплаченной в срок суммы.

Заключение:

В проверяемом периоде выявлены следующие нарушения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок при осуществлении ММБУ «Центр организации дорожного движения» закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд:

1. План закупок товаров, работ, услуг, а также план-график на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов сформированы с нарушением требований статей 17, 21 Федерального закона № 44-ФЗ, постановления Правительства РФ от 21.11.2013 № 1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг».

2. Учреждением не применены меры ответственности в отношении поставщика нарушившего условия договора № 02-2018 от 31.01.2018 в части нарушения сроков поставки товара.

3. В гражданско-правовых договорах, заключенных с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на основании пункта 4 части 1

статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, раздел «Ответственность сторон» содержит положения противоречащие нормам частей 5, 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ.

4. В нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ в гражданско-правовых договорах, заключенных с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, не указано, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

Подписи лиц, проводивших проверку:

Безуглый Р.П.

Ларионова М.Ю.

Фанташов Г.С.

Скобелев И.Б.








