

АКТ
о результатах проведения
мероприятия ведомственного контроля

город Курган

«3» апреля 2018 года

Правительство Курганской области (далее – Правительство) на основании статьи 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ), порядка осуществления исполнительными органами государственной власти Курганской области ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Курганской области в отношении подведомственных им заказчиков, утвержденного постановлением Правительства Курганской области от 8 июля 2014 года № 270, провело мероприятие ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд в отношении подведомственной организации (далее – проверка).

Сведения о подведомственной Правительству организации, в отношении которой инициирована проверка:

Наименование: Государственное казенное учреждение «Аппарат Общественной палаты Курганской области» (далее – Учреждение)

Местонахождение: 640020, г. Курган, ул. Тобольная, 54, оф. 402

Руководитель учреждения: Пугин Владимир Петрович

Сведения о проверке:

Место проведения проверки: 640020, г. Курган, ул. Тобольная, 54, оф. 402

Вид проверки: плановая, выездная

Период проведения проверки: 16 марта 2018 г. – 30 марта 2018г. (включительно)

Проверяемый период: с 1 января 2015 года по 31 декабря 2017 года

Состав должностных лиц, уполномоченных на проведение проверки:

Начальник отдела государственного заказа управления делами Правительства Курганской области — Заверняева Алена Владимировна;

Главный специалист сектора ведомственного контроля отдела государственного заказа управления делами Правительства Курганской области — Григорьева Евгения Юрьевна;

Ведущий специалист сектора ведомственного контроля отдела государственного заказа управления делами Правительства Курганской области — Калинина Татьяна Викторовна.

Перечень запрошенной документации и информации:

- учредительные документы, приказ о назначении руководителя, должностной

регламент руководителя;

- приказ о назначении контрактного управляющего/положение о контрактной службе, должностная инструкция контрактного управляющего/работников контрактной службы;

- приказ об утверждении комиссии об осуществлении закупок, положение о комиссии;

- перечень всех конкурсов, аукционов, запросов котировок, объявленных в проверяемый период, с указанием победителя, суммы контракта, даты заключения контракта;

- перечень закупок, проведенных без применения конкурентных способов определения поставщика в проверяемый период, с указанием суммы контракта, даты заключения контракта.

Проверкой установлено:

1. Порядок организации закупок в Учреждении.

Приказом учреждения от 31 декабря 2013 года «О назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок (контрактного управляющего)» в целях организации деятельности Учреждения при осуществлении закупок для собственных нужд ответственным за осуществление закупок назначен руководитель Пугин Владимир Петрович.

В соответствии с требованиями Закона № 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Документов о наличии дополнительного профессионального образования в сфере закупок у Пугина В.П. не представлено. Таким образом, Учреждением не учтены установленные Законом № 44-ФЗ требования.

В проверяемом периоде Учреждение осуществляло закупки только у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ без использования конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей). Поэтому комиссия по осуществлению закупок Учреждением не создана.

2. Лимиты бюджетных обязательств Учреждения. Наличие плана-графика закупок Учреждения.

В соответствии с пунктом 5 статьи 161 Бюджетного кодекса Российской Федерации заключение и оплата казенным учреждением государственных (муниципальных) контрактов, иных договоров, подлежащих исполнению за счет бюджетных средств, производятся от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, муниципального образования в пределах доведенных казенному учреждению лимитов бюджетных обязательств, если иное не установлено настоящим Кодексом, и с учетом принятых и неисполненных обязательств.

Согласно статье 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.

На 31 декабря 2015 года по показателю закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд сумма утвержденных бюджетных ассигнований составляет 970,5 тыс. рублей, сумма доведенных лимитов бюджетных обязательств равна 759,908 тыс. рублей. Сумма исполненных денежных обязательств – 759,908 тыс. рублей.

В рамках Закона № 44-ФЗ Учреждением утвержден план-график размещения заказа

на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на 2015 год (далее – План-график на 2015 год). Нарушений при составлении Плана-графика не выявлено. Вместе с тем, план-график не размещен в единой информационной системе в сфере закупок (официальном сайте для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг).

На 31 декабря 2016 года по показателю закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд сумма утвержденных бюджетных ассигнований составляет 686,5 тыс. рублей, сумма доведенных лимитов бюджетных обязательств равна 686,5 тыс. рублей. Сумма исполненных денежных обязательств – 483,125 тыс. рублей.

В рамках Закона № 44-ФЗ Учреждением 15 января 2016 года утвержден план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год (далее – План-график на 2016 год), который размещен в единой информационной системе в сфере закупок (официальном сайте для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг) 20 января 2016 года. Нарушений при составлении и размещении Плана-графика на 2016 год не выявлено.

На 31 декабря 2017 года по показателю закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд сумма утвержденных бюджетных назначений составляет 819,015 тыс. рублей, сумма доведенных лимитов бюджетных обязательств равна 819,015 тыс. рублей. Сумма исполненных через финансовые активы лимитов бюджетных обязательств – 790,01 тыс. рублей.

В соответствии с требованиями Закона № 44-ФЗ Учреждением утверждены и размещены в единой информационной системе 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 и на плановый период 2018 и 2019 годов) и 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). Дата утверждения Плана закупок на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов – 15 января 2017 года, дата утверждения Плана-графика на 2017 год – 21 февраля 2017 года. Объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов был доведен до Учреждения 29 декабря 2016 года. Согласно части 7 статьи 17 и части 10 статьи 21 Закона № 44-ФЗ план закупок и план-график закупок утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после доведения (получения) до государственного заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации. Следовательно, нарушен срок утверждения Плана-графика на 2017 год.

План закупок на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов утвержден 15 января 2017 года и размещен в единой информационной системе в сфере закупок 17 января 2017 года. Нарушений срока размещения Плана закупок на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов не выявлено.

План-график закупок на 2017 год утвержден 21 февраля 2017 года и размещен в единой информационной системе в сфере закупок 21 февраля 2017 года. Нарушений срока размещения Плана-графика на 2017 год не выявлено.

3. Проверка проведенных Учреждением конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

В соответствии с Планами-графиками Учреждением в проверяемом периоде проведение закупок конкурентным способом не запланировано и не осуществлено.

4. Проверка осуществления Учреждением закупок у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика).

В период с 1 января 2015 года по 31 декабря 2017 года Учреждение осуществляло закупки у единственного поставщика в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на общую сумму 2033,043 тыс. рублей.

В ходе проверки установлено, что в 2015-2017 годах контракты (договора) заключены в пределах доведенных лимитов бюджетных обязательств, с соблюдением ограничения по сумме контракта, установленного пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ.

В рамках выборочной проверки было проверено 5 контрактов (договоров): договор на оказание услуг телефонной связи № 222836 от 31 декабря 2013 года, договор на оказание услуг по использованию абонентского ящика № 33-5062/2-2014 от 1 января 2014 года контракт на сопровождение ПО № 13 от 1 января 2016 года, контракт на оказание услуг телефонной связи № 222836 от 1 января 2017 года, контракт на услуги интернет № 222836 от 1 января 2017 г., в которых обнаружены следующие нарушения требований Закона № 44-ФЗ и бюджетного законодательства Российской Федерации:

1) Заключение контракта на срок, превышающий срок доведения лимитов.

В соответствии с пунктом 5 статьи 161 Бюджетного кодекса Российской Федерации заключение и оплата казенным учреждением государственных (муниципальных) контрактов, иных договоров, подлежащих исполнению за счет бюджетных средств, производятся от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, муниципального образования в пределах доведенных казенному учреждению лимитов бюджетных обязательств, если иное не установлено указанным Кодексом, и с учетом принятых и неисполненных обязательств.

В ходе выборочной проверки контрактов, исполняемых в проверяемом периоде, выявлены контракты, противоречащие вышеуказанному требованию, а именно: договор на оказание услуг телефонной связи № 222836 от 31 декабря 2013 года, договор на оказание услуг по использованию абонентского ящика № 33-5062/2-2014 от 1 января 2014 года.

2) Заключение контракта до даты утверждения и размещения плана-графика закупок в единой информационной системе.

В соответствии с пунктом 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации государственные контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных 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. Также согласно части 11 статьи 21 Закона № 44-ФЗ, вступившей в силу с 1 января 2017 года, закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

В нарушение указанных требований Учреждением заключены контракты на сопровождение ПО № 13 от 1 января 2016 года, на оказание услуг телефонной связи № 222836 от 1 января 2017 года, на услуги интернет № 222836 от 1 января 2017 года. При этом план-график на 2016 год утвержден 15 января 2016 года, план-график на 2017 год утвержден 21 февраля 2017 года.

3) Требования к контракту на поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг) для государственных и муниципальных нужд отражены в статье 34 Закона № 44-ФЗ. Частью 2 статьи 34 Закона № 44-ФЗ установлено, что при заключении контракта указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта, а в случаях, установленных Правительством Российской Федерации, указывается ориентировочное значение цены контракта либо формула цены и максимальное значение цены контракта, установленные заказчиком в документации о закупке. При заключении и исполнении контракта изменение его условий не допускается, за исключением случаев, предусмотренных настоящей статьей и статьей 95 Закона № 44-ФЗ.

В заключенных Учреждением контрактах отсутствуют предусмотренные частью 2 статьи 34 Закона № 44-ФЗ условия.

5. Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

Порядок определения цены контракта установлен статьей 22 Закона № 44-ФЗ, вместе с тем частью 3 статьи 93 Закона № 44-ФЗ предусмотрено, что при заключении контракта с единственным поставщиком по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ обоснование цены контракта не требуется.

Поскольку Учреждением в проверяемом периоде все закупки запланированы и осуществлены по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ обоснование цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), не осуществлялось.

6. Соблюдение предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта, соблюдение порядка осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В соответствии со статьями 28-30 Закона № 44-ФЗ заказчики обязаны предоставлять преимущества учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов, а также осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, за исключением случая, если закупки осуществляются у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

Поскольку закупки в проверяемом периоде Учреждением запланированы и осуществлены у единственного поставщика, обязанность по соблюдению приведенных требований Закона № 44-ФЗ отсутствует.

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

В соответствии с частью 6 статьи 34 Закона № 44-ФЗ 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).

В проверяемом периоде, исходя из представленных документов, нарушений со стороны поставщика (подрядчика, исполнителя) не установлено. Основания для применения мер ответственности Учреждением отсутствуют.

8. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта, целям осуществления закупки.

Закупленные Учреждением товары, работы и услуги своевременно в полной мере отражены в документах учета. Согласно представленным первичным документам закупленные товары, работы и услуги соответствуют условиям заключенных контрактов (договоров) и используются по целевому назначению.

Результаты проведения плановой проверки соблюдения государственным казенным учреждением «Аппарат Общественной палаты Курганской области» требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок:

1. Учреждением не учтены установленные частью 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ требования о получении контрактным управляющим высшего образования или дополнительного профессионального образования в сфере закупок.

На основании вышеизложенного рекомендовать Учреждению обеспечить прохождение переподготовки (получение дополнительного профессионального образования) должностного лица Учреждения, имеющего отношения к контрактной системе в сфере осуществления закупок товаров, работ, услуг.

2. В соответствии с требованиями статей 17 и 21 Закона № 44-ФЗ рекомендовать Учреждению не допускать нарушений срока утверждения и размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок и планов-графиков закупок, а также вносимых в них изменений.

3. Рекомендовать Учреждению при заключении контрактов, в том числе на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона (закупки на сумму, не превышающую 100 тыс. рублей) в соответствии с частью 2 статьи 34 Закона № 44-ФЗ указывать, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.

4. Рекомендовать, указывать в преамбуле, заключаемого Учреждением контракта (договора), ссылку на пункт и статью из Закона № 44-ФЗ на основании которого заключается данный контракт (договор).