

Утверждаю:

Руководитель департамента социальной
поддержки населения мэрии



М.А. Братанова

**АКТ
плановой проверки**

10 АПР 2015

№ 15-акт/3.1

г.Тольятти Самарской области

Наименование органа ведомственного контроля в сфере закупок: департамент социальной поддержки населения мэрии городского округа Тольятти (далее – Департамент).

Место составления акта: городской округ Тольятти, ул. Белорусская, д.33, кабинет №21.

Дата и номер распоряжения заместителя мэра по социальным вопросам о проведении проверки: Распоряжение заместителя мэра городского округа Тольятти от 26 февраля 2015 года № 1190-р/3.

Основание проверки: статья 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»; постановление мэрии городского округа Тольятти от 21.08.2014г. №3126-п/1 «Об утверждении Порядка осуществления органами мэрии городского округа Тольятти ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти».

Цель проведения проверки: В целях предупреждения, предотвращения, выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти,

Срок проведения проверки: с 02 по 27 марта 2015 года.

Проверяемый период: с 1 января по 31 декабря 2014 года.

Предмет проверки: соблюдение муниципальным казенным учреждением «Центр поддержки некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления городского округа Тольятти» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти за период с 01.01.2014 г. по 31.12.2014 г.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей лиц, уполномоченных на осуществление ведомственного контроля: Надина Елена Александровна - заведующий планово-экономическим бюро финансово-экономического отдела; Котова Наталья Григорьевна - экономист I категории планово-экономического бюро финансово - экономического отдела.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: муниципальное казенное учреждение «Центр поддержки некоммерческих организаций и территориального общественного самоуправления городского округа Тольятти» (далее - Учреждение). Фактическое местонахождения: 445009, Российская Федерация, Самарская область, город Тольятти, улица Октябрьская, 59; телефоны: 25-20-27, 25-20-26.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств бюджета городского округа Тольятти в соответствии с утвержденной бюджетной сметой.

Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон).

В ходе проверки были изучены: нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг; документы по осуществлению

закупок; контракты (гражданско-правовые договоры), заключенные Заказчиком в проверяемом периоде; реестры закупок.

В результате проверки нормативных документов установлено:

В проверяемом периоде действовало две котировочные комиссии (далее – Комиссии) по осуществлению закупок по установке пандуса и на поставку компьютерной, организационной техники и офисной мебели, созданные приказами Учреждения: №76 от 29.07.2014г. и №106 от 14.10.2014г.

Состав котировочных комиссий 5 человек: председатель – заместитель директора Шипилова Ольга Николаевна, члены комиссии: главный бухгалтер - Пискун Елена Сергеевна, экономист – Андрейченко Галина Геннадьевна, юрисконсульт – Докина Татьяна Олеговна, инженер – Карасев Александр Вениаминович.

Специальную переподготовку по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на период проверки прошли два члена комиссии. Таким образом, Заказчиком не учтены установленные частью 5 статьи 39 Закона требования о включении в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку и повышение квалификации в сфере закупок.

В нарушение части 2 статьи 39 Закона Учреждением не определен порядок работы котировочных комиссий.

Директором Учреждения 15.01.2014г. утверждено положение о единой комиссии, при этом единой комиссии не создано.

Приказом Учреждения от 23.01.2014г. № 7/1 назначен контрактный управляющий – экономист – Андрейченко Галина Геннадьевна.

Учреждением изданы приказы: №17/2 и 17/3 от 20.02.2014г. «О взаимодействии» и «О возложении обязанностей экономиста на юрисконсульта Докину Т.О. в части работы в АЦК «Муниципальный заказ».

Директором Учреждения утверждены должностные инструкции сотрудников, участвующих в процессе осуществления закупок товаров, работ, услуг. В должностных инструкциях юрисконсульта и главного бухгалтера не отражены функции по осуществлению закупок.

В Учреждении отсутствуют приказы, определяющие ответственных лиц за приемку товаров, работ, услуг, а также за проведение внутренней оценки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов поставки товаров (работ, услуг). Имеющееся положение о проведении экспертизы не имеет подписи директора Учреждения, оттиска печати и даты утверждения.

Анализ закупок товаров, работ, услуг:

План-график на 2014 год размещен контрактным управляющим на официальном сайте РФ 16.01.2014г. в соответствии с порядком и формой, утвержденными Приказом №761/20н с учетом особенностей, определенных приказом Минэкономразвития РФ и Федерального Казначейства № 544/18н от 20.09.2013г.

При формировании плана-графика на 2014 год начальная (максимальная) цена контракта определялась Учреждением на основании запросов коммерческих предложений, в соответствии с приказом Министерства экономического развития РФ от 02.10.2013 г. №567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)».

При проверке соблюдения методики определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, в некоторых обоснованиях выявлены следующие нарушения:

- отсутствует расчет цены контракта, т.е. указана общая сумма закупки (например в обосновании цены на поставку бензина на сумму 7809,6 руб. не указан требуемый объем и исходная цена за ед.товара);

- приложенные коммерческие предложения и прайс-листы не имеют реквизиты документа, печать и подпись руководителя или уполномоченного лица.

- в обосновании цены на поставку бумаги Svetocopy допущена техническая ошибка, а именно неверно указаны цены за единицу продукции у 3-х поставщиков. В результате расчет цены закупки

произведен с учетом ошибочных показателей и закупка осуществлена по завышенной цене в размере 715 руб., вместо 612,5 руб.;

При осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта Заказчик в нескольких случаях не обосновал в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), что является нарушением требований части 3 статьи 93 Закона.

При выборочной проверке правильности заключения и оформления договоров на сумму, не превышающую ста тысяч рублей, выявлено следующее:

- действие многих договоров начинается значительно раньше даты их заключения;
 - во многих договорах не предусмотрены обязательства Исполнителей (поставщиков, подрядчиков) о сроках поставки товаров, периодах выполнения работ, оказания услуг;
 - не указывается, что цена является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта;
- Кроме того, Учреждением допускаются случаи оплаты товаров, работ, услуг без заключения письменного договора.

В Учреждении ведется реестр закупок без заключения контрактов и носит название «Реестр закупок без присвоения бюджетного обязательства» (далее – реестр). В нарушение статьи 73 Бюджетного кодекса РФ реестр не содержит необходимых сведений, а именно не указаны наименование и местонахождение поставщика. Кроме того, в реестр включены не все закупки.

В ходе проверки соблюдения требований, предусмотренных статьей 30 Закона, к осуществлению закупок у субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций нарушений не выявлено.

В ходе проверки применения Учреждением мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта установлено, что ненадлежащим образом был исполнен контракт на установку системы охранно-пожарной сигнализации в 42 помещениях ТОС № 014230001001400 от 02.09.2014г. на сумму 1007,86 тыс.руб. Подрядчиком были нарушены сроки выполнения работ. Учреждением в адрес Подрядчика направлена претензия об уплате пени в размере 12,5 тыс.руб. которые впоследствии удержаны из предоставленного обеспечения Подрядчика.

Проверкой соблюдения норм статьи 103 Закона в части формирования и направления заказчиком информации о заключенных контрактах, подлежащих включению в реестр контрактов в соответствии с постановлением Правительства РФ от 28.11.2013г. №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну» не установлено фактов несвоевременного представления информации и документов по контрактам.

В соответствии с частями 8, 10, 11 статьи 103 Закона в реестр контрактов также направляется информация об изменении, исполнении и расторжении контракта.

В нарушение части 2 ст. 103 Закона в некоторых сведениях об исполнении контракта не указаны документы о приемке товаров, работ, услуг. В некоторых сведениях о заключении и исполнении контракта наблюдаются несоответствия в части указания даты заключения контракта. Также установлено несоответствие в части указания суммы контракта в разделе 1 сведений о заключении контракта, а именно контракт исполняется в 2014 году, а финансирование отнесено на 2015 год.

В ходе проверки соблюдения требований, предусмотренных частью 3 статьи 94 Закона, выявлены нарушения, а именно Учреждением не проводилась экспертиза результатов, предусмотренных контрактами, в период с января по май 2014 г., а также в части контрактов, заключенных по итогам электронного аукциона (№014230001001400 на установку системы охранно-пожарной сигнализации в 42 помещениях ТОС) и запросов котировок (№0842300003314000026 на установку пандусов, №0842300003314000030 на поставку компьютерной и оргтехники).

В нарушение части 9, 11 статьи 94 Закона и постановлением Правительства РФ от 28.11.2013г. «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения», Учреждением не размещались на официальном сайте РФ отчеты об исполнении контрактов.

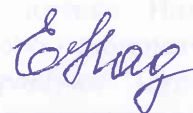
В нарушение части 5 статьи 78 Закона, при проведении процедур запросов котировок, а именно при вскрытии конвертов с заявками на участие в запросе котировок, Учреждением не осуществлялась аудиозапись.

Выводы комиссии:

В соответствии требованиями законодательства об осуществлении закупок Учреждению рекомендовано:

- 1) В состав котировочной комиссии включать преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку и повышение квалификации в сфере закупок;
- 2) Утвердить Порядок работы котировочной комиссии;
- 3) Издать приказы, определяющие ответственных лиц за приемку товаров, работ, услуг, а также за проведение внутренней оценки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов поставки товаров, (работ, услуг) в соответствии с должностными инструкциями;
- 4) Утвердить положение о проведении экспертизы;
- 5) При определении и обосновании начальной (максимальной) цены контракта, использовать коммерческие предложения и прайс-листы с наличием реквизитов документов, печати и подписи руководителя или уполномоченного лица. Осуществлять расчет цены контракта с указанием объемов и цен за единицу товара;
- 6) При осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта осуществлять обоснование в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя);
- 7) Реестр закупок без заключения контрактов вести в соответствии со статьей 73 Бюджетного кодекса РФ;
- 8) При направлении сведений о заключении, изменении и исполнении контрактов не допускать несоответствий в указании информации, а также отражать все необходимые документы;
- 9) Для проверки предоставленных поставщиками (подрядчиками, исполнителями) результатов, предусмотренных контрактами, в части их соответствия условиям контрактов проводить экспертизу;
- 10) Размещать на официальном сайте РФ отчеты об исполнении контрактов и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения.
- 11) При проведении процедур запросов котировок осуществлять аудиозапись вскрытия конвертов с заявками на участие в запросе котировок.
- 12) Представить информацию об устранении нарушений и объяснительные по факту допущенных нарушений в течение 5 рабочих дней со дня получения копии акта проверки.

Заведующий планово-экономическим бюро
финансово-экономического отдела департамента
социальной поддержки населения мэрии



Е.А. Надина

Экономист I категории планово-экономического бюро
финансово - экономического отдела департамента
социальной поддержки населения мэрии



Н.Г. Котова

Копия акта получена:

Директор МКУ «ЦП НКО и ТОС»



Т.А. Михайленко

«15» апреля 2015г.