

АКТ № 2 - 2017
плановой проверки

г. Красный Холм
Тверской области

06 октября 2017 года

В соответствии со статьей 99 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», распоряжением Администрации Краснохолмского района от 26.02.2014г. № 37-ра «О муниципальном органе контроля в сфере закупок», Постановлением Администрации Краснохолмского района от 12.05.2015г. № 93 «Об утверждении Порядка осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Краснохолмского района», инспекцией в составе:

Руководитель инспекции: Белякова О.А., заместитель начальника отдела бухгалтерского учета и отчетности Администрации Краснохолмского района,

Члены инспекции:

- Румянцева Е.М., главный специалист юридического отдела Администрации Краснохолмского района,

- Чернова Л.С., главный специалист комитета по управлению имуществом и земельными ресурсами Администрации Краснохолмского района
проведена плановая проверка.

Основанием проведения плановой проверки является пункт 3 части 3 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – закон № 44-ФЗ), распоряжение Администрации Краснохолмского района от 10.05.2017г. № 117-ра «Об утверждении плана проверок», уведомления о проведении плановой проверки от 07.09.2017 № 2. (Приложение №1)

Дата начала проверки 22 сентября 2017 года.

Дата окончания проверки 30 сентября 2017 года.

На основании распоряжения Администрации Краснохолмского района от 07.09.2017 №263-ра «О проведении плановой проверки» субъектом проверки является Районное муниципальное казенное учреждение культуры «Краснохолмская межпоселенческая центральная библиотека» (далее Субъект контроля) (Приложение №2).

Данные о Субъекте контроля:

полное наименование – Районное муниципальное казенное учреждение культуры «Краснохолмская межпоселенческая центральная библиотека»;

сокращенное наименование – РМКУК «КМЦБ»

юридический адрес: 171660 Российская Федерация Тверская область город Красный Холм ул. Мясникова д.41/13

фактический адрес: 171660 Российская Федерация Тверская область город Красный Холм ул. Мясникова д.41/13

ИНН 6928003823

ОГРН 1066906032115

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного постановлением Администрации Краснохолмского района от 01.12.2011 № 312. Учреждение самостоятельно осуществляет финансово-хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс, бюджетные и внебюджетные счета. В структуру РМКУК «КМЦБ» входят 15 библиотек (филиалов).

Финансовое обеспечение деятельности РМКУК «КМЦБ» осуществляет на основании бюджетной сметы доходов и расходов за счет средств местного бюджета, областного бюджета.

В соответствии с Уставом учредителем и собственником имущества РМКУК «КМЦБ» является Муниципальное образование Тверской области «Краснохолмский район». Функции и полномочия учредителя осуществляет отраслевой орган управления - Отдел культуры и по делам молодежи Администрации Краснохолмского района (далее ОКСМ) (Приложение № 3,4,5,6).

Руководителем учреждения является Каретникова Галина Васильевна – директор районного муниципального казенного учреждения культуры «Краснохолмская межпоселенческая центральная библиотека», назначенная на должность 17 июня 2014 года приказом ОКСМ Администрации Краснохолмского района от 16.06.2014 № 24 (приложение №7).

В период проверки Каретникова Галина Васильевна находилась в отпуске, согласно приказа РМКУК «КМЦБ» №53 от 01.09.2017 года, исполняющей обязанности директора назначена Новожилова Ольга Геннадьевна. (приложение № 8)

Проверяемый период: с 1 января 2017 года по 31 августа 2017 года.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Предмет проверки:

- соблюдение действующего законодательства в части осуществления обязательных требований, установленных законодательством РФ;
- ведение документации в соответствии действующего законодательства в части закупочной деятельности дошкольной общеобразовательной организации;
- организация закупочной деятельности в учреждении культуры.

Результаты проверки:

Для проведения плановой проверки Субъектом контроля представлены следующие документы:

устав, нормативные акты, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг;

документы по осуществлению закупок у единственного поставщика;

контракты, заключенные Субъектом контроля в проверяемый период;

план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов;

план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2017 год;

отчет об исполнении сметы расходов по бюджету по состоянию на 01.09.2017 года;

бюджетные сметы на 2017 год.

В результате проверки нормативных документов установлено:

В связи с тем, что совокупный годовой объем закупок Субъект контроля в соответствии с планом-графиком не превышает 100 млн. рублей, то согласно части 2 статьи 38 закона №44-ФЗ должен назначаться контрактный управляющий.

В соответствии с требованиями статьи 38 закона № 44-ФЗ от 05.04.2013 года, на основании приказа №1/д от 17.06.2014 года «О назначении контрактного управляющего по госзакупкам в РМКУК «КМЦБ», назначена контрактным управляющим директор Каретникова Галина Васильевна (приложение № 9).

17.06.2014 года утверждена должностная инструкция контрактного управляющего РМКУК «КМЦБ», в ней определены функции и полномочия контрактного управляющего в сфере закупок, в соответствии с положениями Трудового кодекса РФ, Федеральным законом № 44-ФЗ от 05.04.2013г., с отметкой об ознакомлении (приложение №10).

Контрактный управляющий РМКУК «КМЦБ» Каретникова Галина Васильевна не имеет высшего образования и дополнительного профессионального образования в сфере закупок (приложение №11)

Нарушение части 6 статьи 38 закона №44-ФЗ (работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок).

В соответствии с Порядком осуществлении контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Краснохолмского района, утвержденного постановлением Администрации Краснохолмского района от 12.05.2015 № 93, контрольное действие проведено инспекцией в два этапа (приложение № 12).

Первый этап плановой проверки предусматривал рассмотрение закупок, находящихся в стадии определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), до заключения контракта, на предмет их соответствия требованиям законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

Второй этап плановой проверки проводился в отношении закупок, контракты по которым заключены.

Первый этап плановой проверки показал, что с момента начала проверки по момент ее окончания, закупок, находящихся в стадии определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), до заключения контракта не осуществлялось.

Второй этап плановой проверки

В ходе второго этапа проверки установлено следующее.

Согласно информации, размещенной на официальном сайте Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт), в проверяемом периоде в 2017 году конкурсные процедуры не проводились. Все закупки осуществлялись посредством заключения контрактов с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по пунктам 1,4,5,8,29 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ.

В реестре контрактов на официальном сайте размещены на основании части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) 3 контракта на общую сумму 358595 рублей 00 копеек, из них:

- в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 93 закона № 44-ФЗ: 1 контракт на услуги связи на сумму 25095 рублей 00 копеек;
- в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 закона № 44-ФЗ: 1 контракт на оказание услуг по теплоснабжению на сумму 228000 рублей 00 копеек;
- в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 закона № 44-ФЗ: 1 контракт (договор) и 1 дополнительное соглашение на электроснабжение на общую сумму 105500 рублей 00 копеек.

Данные об объектах закупки включены в план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год от 15.12.2016 года со сроком осуществления закупки в 2017 году (приложение №13).

26.12.2016 года размещено извещение о проведении закупки у единственного поставщика №0336300127416000002 услуг внутризоновой, междугородной и международной телефонной связи на сумму 29200 рублей 00 копеек (приложение №14).

21.03.2017 года заключен договор на оказание услуг связи № 86000012774 с ПАО «Ростелеком» на сумму 25095 рублей 00 копеек (приложение №15).

Здесь нарушение части 1 статьи 34 закона № 44-ФЗ, так как контракт заключается на условиях, предусмотренных извещением об осуществлении закупки.

В соответствии с Правилами ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденного Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1084 (с изменениями от 31.07.2014, 09.06.2015, 01.12.2016, 13.04.2017 годов) информация о заключенном договоре на оказание услуг связи в реестре контрактов в единой информационной системе размещена своевременно 21.03.2017 года (приложение №16).

26.12.2016 года размещено извещение о проведении закупки у единственного поставщика на услуги по снабжению тепловой энергией №0336300127416000003 на сумму 278100 рублей 00 копеек (приложение №17).

08.02.2017 года с ООО «Кабель» заключен муниципальный контракт теплоснабжения №10 на сумму 278100 рублей 00 копеек (приложение №18).

13.02.2017 года дополнительным соглашением № 01 к муниципальному контракту теплоснабжения №10 от 08.02.2017 года вносится изменение на уменьшение суммы контракта на 50100 рублей с ссылкой на пункт 6 части 1 статьи 95 закона № 44-ФЗ - уменьшении ранее доведенных до государственного или муниципального заказчика как получателя бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств (приложение №19,20).

Согласно бюджетных смет на 2017 год уменьшение данной статьи расходов бюджетных средств не производилось.

В нарушение подпункта «б» пункта 1 части 1 статьи 95 закона № 44-ФЗ цена контракта и количество тепловой энергии предусмотренное муниципальным контрактом уменьшена более чем на десять процентов.

18.01.2017 года заключен государственный контракт на поставку электроэнергии с АО «АтомЭнергоСбыт» на сумму 177000 рублей 00 копеек (приложение №21). Информация о заключенном контракте, размещаемая в соответствии с Правилами ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденного Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1084 (с изменениями от 31.07.2014, 09.06.2015, 01.12.2016, 13.04.2017 годов), размещена по истечении трех рабочих дней с даты заключения контракта, 24.01.2017 года, нарушение части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе (приложение №22).

Дополнительным соглашением к договору энергоснабжения № 6920300010 от 01.02.2017 года уменьшается сумма контракта на 71500 рублей 00 копеек, что составляет более чем на десять процентов от НМЦК в нарушении части 1 статьи 95 закона № 44-ФЗ (приложение №23)

Информация об изменении государственного муниципального контракта на поставку электроэнергии в соответствии с Правилами ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденного Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1084 (с изменениями от 31.07.2014, 09.06.2015, 01.12.2016, 13.04.2017 годов), размещена в срок, в течении одного рабочего дня, 01.02.2017 года (приложение №24).

Так же Субъектом контроля в 2017 году заключены контракты (договора), информация о которых не включается в реестр контрактов:

в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона 75 контрактов (договоров) на сумму 674845 рубля 04 копейки;

в соответствии с пунктом 5 части 1 статьи 93 Закона 4 контрактов (договоров) на сумму 42105 рублей 77 копеек.

В проверяемом периоде заключено 79 контрактов (договоров) на общую сумму 716950 рублей 81 копеек (приложение №25).

В результате проверки заключенных муниципальных контрактов в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона в действиях Субъекта контроля выявлены следующие нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в

сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд: договор от 09.01.2017 года на техническое обслуживание системы пожарной сигнализации с ООО «Кабель» заключен с нарушением пункта 4 части 1 статьи 93 закона № 44-ФЗ, в договоре есть ссылка на данную статью, но сумма договора 120000 рублей 00 копеек (приложение №26).

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 21 ноября 2013 г. N 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» (с изменениями и дополнениями от: 29 октября 2014 г., 25 января 2017 г.) Субъектом контроля 21.12.2016 года утверждена, а 24.12.2016 года опубликована на официальном сайте форма план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый и плановый период 2018 и 2019 годов (базовый) (приложение №27). План закупок в силу частей 7, 8 статьи 17 Закона N 44-ФЗ, пункта 2 Правил, пункта 3 Требований утверждается муниципальным заказчиком - в течение 10 рабочих дней после доведения до него объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством РФ и подлежит размещению в ЕИС в течение 3 рабочих дней со дня его утверждения. Бюджет МО Тверской области «Краснохолмский район» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 года утвержден решением Собрании депутатов Краснохолмского района Тверской области 21.12.2016 года, бюджетные сметы - 30.12.2016 года (приложение №28).

24.12.2016 года утвержден и размещен на официальном сайте план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 год (базовый) (приложение №29). В соответствии с частью 10 статьи 21 Закона N 44-ФЗ план-график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с законодательством Российской Федерации. В нарушение части 10 статьи 21 Закона №44-ФЗ Субъектом контроля план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год составлен с учетом показателей плановых периодов 2018, 2019 годов. Сумма совокупного годового объема в базовом плане-графике закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год 748600 рублей, что меньше утвержденного общего объема финансового обеспечения для осуществления РМКУК «КМЦБ» закупок на 2017 год. В проверяемом периоде происходит увеличение средств для осуществления закупок Субъектом контроля, но в размещенных версиях 1 и 2 плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год, сумма совокупного годового объема остается неизменной (приложение №30,31).

По результатам проведенной проверки, руководствуясь Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», инспекция пришла к следующим **выводам**:

1. Признать в действиях Учреждения (заказчика) нарушения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»:

ч. 6 ст. 38 - контрактный управляющий не имеет высшего образования и дополнительного профессионального образования в сфере закупок;

ч. 1 ст. 34 - заключение контракта с нарушением объявленных условий определения поставщика;

Указанные нарушения содержат признаки административных правонарушений, предусмотренных **частью 1 статьи 7.32 КоАП РФ** - Заключение контракта по результатам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) с нарушением объявленных условий определения поставщика (подрядчика, исполнителя) или условий исполнения контракта, предложенных лицом, с которым в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок заключается контракт.

пп. "б" п. 1 ч. 1 ст. 95 - изменение НМЦК более чем на 10%;

Указанные нарушения содержат признаки административных правонарушений, предусмотренных **частью 4 статьи 7.32 КоАП РФ** - Изменение условий контракта, в том числе увеличение цен товаров, работ, услуг, если возможность изменения условий контракта не предусмотрена законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

ч. 3 ст. 103 - Информация о заключенном контракте размещена по истечении трех рабочих дней с даты заключения контракта;

Указанные нарушения содержат признаки административных правонарушений, предусмотренных **частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ** - несвоевременное представление в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на ведение реестра контрактов, заключенных заказчиками, информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в такие реестры контрактов, если направление, представление указанных информации (сведений) и (или) документов являются обязательными в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, или предоставление направление недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию.

п. 4 ч. 1 ст. 93 - заключение разового договора на сумму, превышающую сто тысяч рублей;

Указанные нарушения содержат признаки административных правонарушений, предусмотренных **частью 1 статьи 7.29 КоАП РФ** - Принятие решения о способе определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе решения о закупке товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), с нарушением требований,

установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

ч. 10 ст. 21- план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год разработан с учетом плановых сумм на 2018, 2019 года.

2. Выдать предписание об устранении выявленных в результате проведения плановой проверки нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

3. Разместить акт по результатам проведения плановой проверки на официальном сайте Администрации Краснохолмского района Тверской области.

Руководитель организации, руководитель контрактной службы вправе предоставить письменное возражение на настоящий акт проверки в течение десяти рабочих дней со дня получения копии акта.

Настоящий акт проверки составлен в 3 экземплярах на 8 листах.

Руководитель инспекции:

 О.А. Белякова

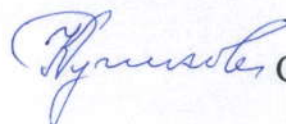
Члены инспекции:

 Е.М. Румянцева

 Л.С. Чернова

Согласовано:

Председатель комиссии
по осуществлению
контроля в сфере закупок

 С.С. Куликова

С актом ознакомлены. Копию акта получила:

«06» сентября 2017 года

 Г.В. Каретникова