

17.07.2017

г. Сальск

АКТ**по итогам проверки по предупреждению и выявлению нарушений законодательства РФ о размещении заказов и иных нормативных правовых актов РФ.**

Нами, начальником отдела финансового контроля Администрации Сальского района Спитановым Д.С., главным специалистом отдела финансового контроля Администрации Сальского района Юрченко С.А., в рамках осуществления ведомственного контроля в сфере закупок в соответствии со статьей 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, была проведена плановая проверка по предупреждению и выявлению нарушений законодательства РФ о размещении заказов и иных нормативных правовых актов РФ в муниципальном бюджетном учреждении «Центр социального обслуживания граждан пожилого возраста и инвалидов Сальского района» (далее МБУ «ЦСОГПВиИ») за период 2016 год.

На налоговый учет МБУ «ЦСОГПВиИ» поставлено в ИФНС России по г. Сальску с присвоением ИНН 6153007477 КПП 615301001.

В Единый государственный реестр юридических лиц МБУ «ЦСОГПВиИ» внесено за основным государственным регистрационным номером 1036153002160.

Р/с 40701810860151000011, л/сч 20586Х12070, в отделении по Ростовской области Южного главного управления Центрального банка Российской Федерации (Отделение Ростов-на-Дону).

Основание для проведения проверки: план проверок отдела финансового контроля Администрации Сальского района на 2017 год, утвержденный главой Администрации Сальского района.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства РФ о размещении заказов и иных нормативных правовых актов РФ.

Проверенные объекты: 347630, г. Сальск, Ростовская обл., ул. Крупской, 56.

Директор МБУ «ЦСОГПВиИ»: Статова И.Н. весь проверяемый период.

Главный бухгалтер МБУ «ЦСОГПВиИ»: Самойлепко М.В. весь проверяемый период по 07.02.2017.

Главный бухгалтер МБУ «ЦСОГПВиИ»: Лазарева Л.А. с 08.02.2017 по настоящее время.

Сроки проведения проверки: с 19.06.2017 по 17.07.2017 года.

Проверяемый период: 2016 год.

На основании статьи 38 Федерального закона РФ № 44 от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района создана контрактная служба, без образования отдельного структурного подразделения. Разработано и утверждено Положение о контрактной службе, в соответствии с приказом Министерства экономического развития РФ от 29.10.2013 № 631, утвержден состав контрактной службы, с распределением функций и обязанностей между членами контрактной службы (Приказ директора МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района № 184 ОД от 25.12.2013, с изменениями и дополнениями внесенными приказами директора МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района № 194 ОД от 31.12.2013, № 166 ОД от 31.12.2014, № 33/1-ОД от 08.02.2016, № 59-ОД от 16.05.2016, № 69-ОД от 28.06.2016).

На основании статьи 39 Федерального закона РФ № 44 от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района создана единая комиссия по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в составе пяти человек (Приказ директора МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района № 28 ОД от 09.01.2014, с изменениями и дополнениями внесенными приказами директора МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района № 87 ОД от 09.06.2014, № 15-ОД от 12.01.2015, № 33/2-ОД от 08.02.2016, № 60-ОД от 16.05.2016).

На основании п. 6 статьи 94 Федерального закона РФ № 44 от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для

обеспечения государственных и муниципальных нужд» в МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района и в структурных подразделениях (СРО-1, СРО-2) созданы комиссии для приемки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги (не менее пяти человек каждая).

На основании п. 3 статьи 94 Федерального закона РФ № 44 от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района и в структурных подразделениях (СРО-1, СРО-2) назначены эксперты для проведения экспертизы результатов, полученных по договорам (Приказ директора МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района № 167-ОД от 31.12.2014, с изменениями и дополнениями внесенными приказами директора МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района № 43/1-ОД от 13.04.2015, № 84-ОД от 15.08.2016).

На 2016 год было заключено **203** договора (контракта) за счет **средств местного бюджета и от средств, полученных от предоставления платных услуг** на закупку товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных услуг на общую сумму – **3 484 257 руб. 75 коп.**, из них:

№ п/п	Наименование	Сумма (руб.)	Процент к общей сумме исполненных договоров.
1	Договора, заключенные с субъектами естественных монополий на поставку услуг, на основании ст.1 ч.2 п.1 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ.	706 798,01	45,9 %
2	Прочие договора на поставку товаров, работ, услуг.	669 891,74	43,5 %
3	Договора, заключенные на основе проведенных электронных аукционов, на основании ст. 59 Федерального закона РФ № 44 от 05.04.2013.	163 189,96	10,6 %

Договоры (контракты) из средств местного бюджета и от средств, полученных от предоставлении я платных услуг в количестве **203** шт. исполнены на сумму – **3 444 588 руб. 86 коп.**

Разница в сумме **39 668 руб. 89 коп.** между заключенными и исполненными договорами (контрактами) сложилась за счет фактической оплаты по следующим договорам:

- 1) Контракт № 43-3-48058/16 от 30.12.2015 с ООО «Газпром межрегионгаз Ростов-на-Дону» на сумму 45 165 руб. 16 коп., на поставку газа, исполнен на сумму **43 327 руб. 44 коп.** (Дополнительное соглашение № 1/16 от 30.12.2016);
- 2) Договор № 159 от 31.12.2015 с ТСЖ «Август» на сумму 135 545 руб. 58 коп., на управление многоквартирным домом, исполнен на сумму **74 951 руб. 15 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 22.11.2016);
- 3) Договор № 16423 от 31.12.2015 с ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» на сумму 347 700 руб. 00 коп., поставка энергоснабжения, исполнен на сумму **359 183 руб. 29 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 23.08.2016);
- 4) Договор № 86 от 31.12.2015 с ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» на сумму 48 285 руб. 00 коп., купля-продажа электроэнергии, исполнен на сумму **42 172 руб. 84 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 30.12.2016);
- 5) Контракт № 44-00 от 31.12.2015 с ОАО «РЖД» на сумму 47 973 руб. 51 коп., холодное водоснабжение, исполнен на сумму **47 953 руб. 66 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 03.02.2017);
- 6) Контракт № 45-00 от 31.12.2015 с ОАО «РЖД» на сумму 60 345 руб. 39 коп., на водоотведение, исполнен на сумму **60 320 руб. 46 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 03.02.2017);
- 7) Договор № 350-634/20-1-16 от 31.12.2015 с ОАО «Газпром газораспределение Ростов-на-Дону» на сумму 18 062 руб. 09 коп., транспортировка природного газа, исполнен на сумму **16 984 руб. 60 коп.** (Дополнительное соглашение № 1, Приложение № 1);
- 8) Договор № 92 от 14.01.2016 с ОАО «Донэнерго» на сумму 241 600 руб. 00 коп., услуги теплоснабжения, исполнен на сумму **218 467 руб. 16 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 16.11.2016);
- 9) Договор № 015/2016 от 19.01.2016 с ООО «Родник» на сумму 31 018 руб. 30 коп., поставка холодной воды и водоотведение, исполнен на сумму **31 012 руб. 64 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 06.02.2017);
- 10) Договор № 16423 от 01.09.2016 с ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону» на сумму 189 500 руб. 00 коп., поставка энергоснабжения, исполнен на сумму **248 391 руб. 0 коп.** (Соглашение о бюджетном финансировании № 2 от 23.12.2016);

11) Договор № 92 от 12.12.2016 с ОАО «Донэнерго» на сумму 120 108 руб. 86 коп., услуги теплоснабжения, исполнен на сумму **102 870 руб. 76 коп.** (Дополнительное соглашение № 1 от 08.02.2017).

В ходе проверки документации об электронных аукционах на поставку товаров в 2016 году, размещенных МБУ «ЦСОГПВиИ» Сальского района на официальном сайте Российской Федерации в сети Интернет для размещения информации о заказах на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг **выявлены следующие нарушения положений Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ**, а именно:

Закупка котельно-печного топлива (уголь марки АС) для СРО № 2. Документация об электронном аукционе утверждена 27.10.2016. Электронный аукцион № 0358300264016000026 от 11.11.2016, начальная максимальная цена контракта (далее – НМЦК) – **73 403 руб. 37 коп.**, договор № Ф.2016.344243 от 25.11.2016 на сумму **73 035 руб., 30 коп.**, заключенный с ООО «Антрацит».

1) В информационной карте документации об аукционе указано:

- «окончание срока подачи заявок на участие в аукционе – 07.11.2016 до 15 час. 00 мин. (время местное)»;

- «окончание срока рассмотрения первых частей заявок на участие в аукционе не ранее 08.11.2016 и не позднее **14.11.2016**»;

- «дата проведения аукциона – **11.11.2016**», **что является нарушением п. 3 ст. 68 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.** Где указано: «Днем проведения электронного аукциона является рабочий день, следующий **после истечения двух дней с даты окончания срока рассмотрения первых частей заявок** на участие в таком аукционе».

2) В информационной карте документации об аукционе в п.3.21 «Требование к содержанию и составу заявки на участие в электронном аукционе» указано «Вторая часть заявки на участие в электронном аукционе должна содержать следующие документы и информацию – документы подтверждающие право участника аукциона на **получение преимущества** в соответствии со **ст. 28 и ст. 29 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ**, или копии этих документов», однако в п. 3.32 информационной карты документации об аукционе «Сведения о предоставленных преимуществах участникам закупки» указано «Преимущества, предоставляемые учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы – **не предоставляются**».

3) В информационной карте документации об аукционе в п.3.22 «Срок, место и порядок подачи заявок участников закупки. Инструкция по заполнению

заявок» выявлено **несоответствие по датам**. «Срок подачи заявок с 27.10.2016 по 07.10.2016 (время местное)».

По итогам проведенного контрольного мероприятия отделом финансового контроля Администрации Сальского района *рекомендуется*:

- в преамбуле договоров, муниципальных договоров указывать основание для заключения со ссылками на конкретные статьи Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ;

- работникам контрактной службы постоянно повышать свой уровень квалификации, путем дополнительного обучения и самоподготовки;

- разработать комплексный план мероприятий по предупреждению и недопущению подобных нарушений в дальнейшем.

Начальник отдела финансового контроля
Администрации Сальского района

Д.С. Спитанов

Главный специалист отдела
финансового контроля
Администрации Сальского района

С.А. Юрченко

С актом ознакомлены:

Директор МБУ «ЦСОГПВиИ»

И.Н. Статова

Главный бухгалтер МБУ «ЦСОГПВиИ»

Л.А. Лазарева