

Акт №3
по результатам проверки

Тема проверки: Осуществление контроля деятельности учреждения в сфере закупок.

Проверяемый период: январь-сентябрь 2015 года.

г. Таганрог

16.10.2015

Во исполнение пункта 3 Плана проведения проверок деятельности МБУ «ЦСО г. Таганрога» на 2015 год, утвержденного приказом начальника УСЗН г. Таганрога от 31.12.2014 №114, в соответствии с Программой проверки деятельности учреждения в части соблюдения положений Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок для нужд МБУ «ЦСО г. Таганрога»

группой в составе:

Гончарова Ю.В. – главный специалист,
Дубовской С.С. – начальник юридического сектора.

проведена проверка соблюдения положений Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок для нужд МБУ «ЦСО г. Таганрога».

Вид аудиторской проверки: плановая.

Срок проведения аудиторской проверки: 12.10.2015-16.10.2015.

Методы проведения аудиторской проверки:

1. Изучение нормативных документов по вопросу проверки.
2. Проверка первичных документов.
3. Проверка конкурсной документации.
4. Проверка исполнения муниципальных контрактов.

Перечень вопросов, изученных в ходе аудиторской проверки:

1. Проверка исполнения обязанностей по планированию и осуществлению закупок.
2. Проверка обоснованности закупок.
3. Соблюдение ограничений и запретов, установленных действующим законодательством в сфере закупок.
4. Соблюдение требований к обоснованию и обоснованности закупок, правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта.
5. Соблюдение требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства.
6. Соответствие закупаемых товаров, работ, услуг условиям контрактов и достижению цели закупки.
7. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги.
8. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги целям осуществления закупки.

В соответствии со ст.38, 112 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) и на основании приказа директора МБУ «ЦСО г. Таганрога» от 31.12.2013 №172/П «О создании контрактной службы в МБУ «ЦСО г. Таганрога», в учреждении создана контрактная служба в составе семи человек, а также утверждено Положение (регламент) о контрактной службе МБУ «ЦСО г. Таганрога», которым определены функции и полномочия контрактной службы, ответственность работников контрактной службы.

Все члены контрактной службы имеют высшее образование.

Шесть членов контрактной службы прошли дополнительную подготовку и имеют удостоверения о повышении квалификации по дополнительной профессиональной программе «Управление закупками в

контрактной системе».

В соответствии со ст.39 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и на основании приказа директора МБУ «ЦСО г. Таганрога» от 31.12.2013 №167/П « Об организации работы по осуществлению закупок товаров, работ и услуг», в МБУ «ЦСО г. Таганрога» создана Единая комиссия по осуществлению закупок в составе семи человек и утверждено Положение о Единой комиссии по осуществлению закупок, которым определены основные цели, задачи, функции Комиссии, а также порядок формирования Комиссии и ответственность членов Комиссии.

Шесть членов комиссии прошли дополнительную подготовку и имеют удостоверения о повышении квалификации по дополнительной профессиональной программе «Управление закупками в контрактной системе».

В своей деятельности, в целях закупки товаров, работ, услуг для обеспечения текущей деятельности, специалисты МБУ «ЦСО г. Таганрога» руководствуются положениями Федерального закона от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», а также иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

В ходе проверки представлен план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 год, сформированный в соответствии со ст.21 Закона №44-ФЗ, постановлением Правительства РФ от 21.11.2013г. №1044, совместного приказа Минэкономразвития России и Федерального казначейства от 20.09.2013г. №544/18н.

14.01.2015г. план-график закупок утвержден и размещен на официальном сайте www.zakupki.gov.ru в структурированном виде.

В переходный период (2014-2015 годы) план-график закупок подлежит размещению на официальном сайте не позднее 1 (одного) месяца после принятия закона о бюджете.

В течение года МБУ «ЦСО г. Таганрога» производятся только те закупки, которые включены в план-график закупок. В течение отчетного периода в план-график вносились изменения 26.01.2015г., 09.02.2015г., 12.02.2015г., 26.02.2015г., 04.03.2015г., 19.03.2015г., 22.04.2015г., 20.05.2015г., 07.07.2015г., 15.07.2015г., 22.07.2015г., 12.08.2015г., 20.08.2015г., 22.09.2015г. в связи с:

- а) изменениями объемов и (или) стоимости планируемых к приобретению товаров, работ, услуг, выявленные в результате подготовки к осуществлению закупки, вследствие чего поставка товаров, выполнение работ, оказание услуг в соответствии с начальной (максимальной) ценой контракта, предусмотренной планом-графиком размещения заказов, становится невозможным уточнением объектов закупки, изменения стоимости;
- б) изменением планируемой даты начала осуществления закупки, сроков и (или) периодичности приобретения товаров, выполнения работ, оказания услуг, способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя);
- в) возникновения обстоятельств, предвидеть которые на дату утверждения плана-графика размещения заказов было невозможно.

Изменения в план-график вносились не позднее, чем за 10 календарных дней до дня размещения в ЕИС извещения об осуществлении соответствующей закупки.

Определение поставщиков товаров, работ, услуг в текущем году производилось в соответствии со ст. 18, 21, 24, 48, 49, 59, 63, 72, 74 - 76 Закона № 44-ФЗ, постановлением Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 г. № 1089, распоряжением Правительства Российской Федерации от 31 октября 2013 г. № 2019-р, распоряжением Правительства Российской Федерации от 30 сентября 2013 г. № 1765-р следующими способами осуществления закупок: электронный аукцион, закупки в соответствии со ст.93 Закона №44-ФЗ.

Всего за отчетный период были заключены договоры:

Способы проведения закупок	Количество контрактов	Сумма контрактов (руб.)
Электронный аукцион	10	1920647,16
Закупки в соотв. со ст.93 Закона №44-ФЗ		1640471,18
<i>В том числе:</i>		1640471,18
<i>На сумму, не превышающую 100 тыс. руб.</i>	29	1228986,27
<i>Закупки товаров, работ, услуг, которые относятся к сфере деятельности естественных монополий</i>	5	177973,41

Оказание услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению	1	34077,44
Управление многоквартирным домом	6	90434,06
Договор энергоснабжения с гарантирующим поставщиком	1	109000,00

При осуществлении закупок в документации (заявка, извещение) о закупках содержатся требования к участникам закупок, предусмотренные ст. 31 Закона №44-ФЗ.

Ключевым разделом документации (аукционной) являлось техническое задание, в котором подробно были определены стоящие перед поставщиком (исполнителем, подрядчиком) задачи, а также объемы и перечень товаров, работ, услуг, являющихся предметом конкурса, аукциона или запроса котировок. Техническое задание содержит требования к качеству закупаемых видов услуг, а также техническим характеристикам товара, работ, услуг, к их безопасности, функциональным характеристикам и т.д.

В документации о закупках (электронный аукцион) установлены и соблюдены требования (ст.44 Закона №44-ФЗ) обеспечения заявок на участие в закупке, обеспечения исполнения контракта. Размер обеспечения заявок и обеспечение исполнения контрактов соответствуют размеру, установленному законом №44-ФЗ.

В проектах контрактов и, в дальнейшем, заключенных контрактах по итогам проведенных процедур закупок (электронный аукцион), а также контрактах, заключенных на основании ст.93 Закона 44-ФЗ, в установленных Законом №44-ФЗ случаях, содержатся следующие условия:

- 1) об ответственности сторон за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом (при заключении контракта в случаях, предусмотренных пунктами 4, 15 и 28 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ, требования об ответственности могут не применяться);
- 2) Указание, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта;
- 3) условие о порядке и сроках исполнения оплаты товара (работы, услуги);
- 4) о порядке и сроках осуществления заказчиком приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям, установленным контрактом, а также о порядке и сроках оформления результатов такой приемки;
- 5) требование обеспечения исполнения контракта;
- 6) сроки возврата обеспечения исполнения контракта.

Сокращение установленных сроков подачи заявок на участие в закупках, проводимых учреждением путем проведения аукциона в электронной форме не установлено.

В ходе проверки не выявлено случаев применения не соответствующего требованиям Закона 44-ФЗ способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) при проведении закупки и заключения договора с единственным поставщиком (исполнителем/подрядчиком) в соответствии со ст.93 Закона 44-ФЗ.

При заключении контрактов соблюдались установленные законодательством сроки:

- По итогам электронного аукциона – не ранее чем через 10 дней с даты размещения на официальном сайте протокола подведения итогов электронного аукциона.

В соответствии с ч.3 ст.103 Федерального закона № 44-ФЗ в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта работником, ответственным за заключение контракта, направлена указанная в п.1-7,9,12 и 14 части 2 ст.103 Закона №44-ФЗ информация о контракте.

Совокупный годовой объем закупок учреждения на 2015 год составляет 5876,00 тыс. руб.

1) Закупки в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона №44-ФЗ заказчики вправе совершать в объеме, не превышающим 5% своего совокупного годового объема закупок или в пределах 2 млн. руб.(1228,99 тыс.руб) .

На момент проверки общая сумма заключенных договоров составляет 1228,99 тыс.руб.

Также, при проведении закупок соблюдается предусмотренная ст.30 Закона №44-ФЗ доля участия субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в закупках в размере не менее чем 15 % совокупного годового объема закупок, предусмотренного планом-графиком. По состоянию на 1 октября 2015г. объем закупок у субъектов малого предпринимательства составляет 2256,2 тыс.руб.

Начальная (максимальная) цена контракта, цена контракта, заключаемого с единственным

поставщиком, определялась и обосновывалась с применением методов, предусмотренных ст. 22 Федерального закона №44-ФЗ.

Ведется реестр контрактов в соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона №44-ФЗ и пунктом 12 Правил ведения реестра контрактов, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну».

В результате проведения конкурентных процедур была получена экономия денежных средств в сумме 1 217 939,70 рублей, в том числе:

Предмет закупок	Начальная (максимальная) цена контракта	Цена контракта по итогам проведения конкурентных процедур	Сумма экономии, руб.
Аукционы в электронной форме			
Оказание услуг по периодическому медицинскому осмотру сотрудников МБУ «ЦСО г.Таганрога»	956750,22	437901,89	518848,33
Закупка обуви комнатной для нужд МБУ «ЦСО г.Таганрога»	130500,00	107314,50	23185,50
Закупка обуви резиновой (сапоги) для нужд МБУ «ЦСО г.Таганрога»	124000,00	77040,00	46960,00
Оказание услуг по невооруженной физической охране имущества МБУ «ЦСО г. Таганрога».	882666,64	475106,79	407559,85
Закупка полотенец для нужд МБУ «ЦСО г.Таганрога»	160000,00	77700,00	82300,00
Закупка сумок хозяйственных для нужд МБУ «ЦСО г.Таганрога»	138600,00	95085,98	43514,02
Закупка туфель женских для нужд МБУ «ЦСО г.Таганрога»	346000,00	344270,00	1730,00
Закупка халатов х/б для нужд МБУ «ЦСО г.Таганрога»	162000,00	68158,00	93842,00

При исполнении контрактов поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги соответствуют контрактным обязательствам поставщика (подрядчика, исполнителя), а также целям осуществления закупок.

Поставленные товары, результаты выполненных работ и оказанных услуг используются по назначению и эффективно, в соответствии с целями закупки, в том числе:

1. Закупка бензина автомобильного неэтилированного Регуляр-92 согласно ГОСТ Р 51105-97 и бензина автомобильного неэтилированного Премиум Евро - 95 по ГОСТ Р 51866-2002, бензина автомобильного неэтилированного марки АИ-95 согласно ГОСТ 32513-2013 производилась в целях обеспечения работы служебного автотранспорта;
2. оказание услуг по периодическому медицинскому осмотру сотрудников МБУ «ЦСО г.Таганрога», закупка обуви комнатной, закупка обуви резиновой (сапоги), закупка полотенец, сумок хозяйственных, туфель женских, халатов х/б производилась в соответствии с действующим законодательством;
3. оказание услуг по невооруженной физической охране имущества МБУ «ЦСО г. Таганрога» производилась в целях антитеррористической защищенности помещений учреждения.

Информация о поставленных товарах, оказанных услугах, выполненных работах своевременно отражалась в регистрах бухгалтерского учета.

Вывод:

1. Нарушений при проведении закупок товаров, работ, услуг не выявлено.
2. Необходимо обеспечить прохождение дополнительного обучения в сфере закупок всеми специалистами контрактной службы.

Главный специалист УСЗН г. Таганрога _____

Ю.В. Гончарова

Начальник юридического сектора _____

С.С. Дубовской

16.10.2015

Один экземпляр Акта получен для ознакомления:

Должность руководителя объекта проверки
(иного уполномоченного лица)

Директор МБУ «ЦСО г. Таганрога» _____

И.В. Иванченко

16.10.2015

"Ознакомлен(а)"

Должность руководителя объекта проверки
(иного уполномоченного лица)

Директор МБУ «ЦСО г. Таганрога» _____

И.В. Иванченко

Один экземпляр Акта получен:
Должность руководителя объекта проверки
(иного уполномоченного лица)

Директор МБУ «ЦСО г. Таганрога» _____

И.В. Иванченко