


УТВЕРЖДАЮ:
Председатель Ревизионной комиссии
Октябрьского муниципального района

М. В. Калашникова
«17» августа 2015г.

Акт № 2015/9

Плановой проверки по предупреждению и выявлению нарушений законодательства РФ о размещении заказов и соблюдению требований Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Администрации Подовинного сельского поселения Октябрьского муниципального района

с. Октябрьское

17 августа 2015г.

Основание проведения проверки:

- Приказ председателя Ревизионной комиссии Октябрьского муниципального района от 22.07.2015г. № 14-П «О проведении плановой проверки Администрации Подовинного сельского поселения».
- План проведения проверок при размещении заказов на поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг для нужд заказчиков на II полугодие 2015г., утвержденного распоряжением председателя Ревизионной комиссии от 15.06.2015г., в соответствии с п. 2 ч. 3 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Закон о контрактной системе 44-ФЗ)
- «Порядок проведения плановых проверок при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков», утвержденный приказом Минэкономразвития России от 28.01.2014г. № 30.
- Приказа Министерства Экономического развития РФ и Федерального Казначейства РФ № 544/18-п от 20.09.2014г.
- Постановление Правительства РФ от 21.11.2013г. № 1043
- Постановление Правительства РФ от 21.11.2013г. № 1044
- Постановление Правительства РФ от 28.11.2013г. № 1093

Предмет плановой проверки: соблюдение законодательства РФ о размещении заказов и иных нормативно правовых актов заказчиком.

Вид проверки: тематический

Цель плановой проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства РФ о размещении заказов и иных нормативно правовых актов заказчиком, уполномоченным органом, конкурсной, аукционной, котировочной либо единой комиссией (иные цели в соответствии с предметом проверки).

Сроки осуществления плановой проверки: с 03.08.2015г. по 17.08.2015г.

Проверяемый период: с 01.01.2015г. по 01.07.2015г.

Состав инспекции:

Калашникова М.В. - председатель Ревизионной комиссии Октябрьского муниципального района - руководитель инспекции;

Саханская Н.С. - специалист Ревизионной комиссии Октябрьского муниципального района - участник инспекции.

Приданникова Е.П. - ведущий специалист администрации Октябрьского муниципального района по осуществлению внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита – участник инспекции.

Субъект проверки: Администрация Подовинного сельского поселения Октябрьского муниципального района Челябинской области (далее – Учреждение, Администрация Подовинного сельского поселения)

Сокращенное наименование: Администрация Подовинного сельского поселения, расположенная по адресу: 457170, Челябинская область, Октябрьский район, село Подовинное, улица Гагарина, 14. ИНН 7437001826, КПП 743701001, Р/с: 40204810600000000055, БИК 047501001 Деятельность учреждения осуществляется в соответствии с Уставом Учреждения.

Уполномоченный орган по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд:

Уполномоченным органом по размещению заказов на поставку товаров, выполнению работ, оказанию услуг для нужд Администрации Подовинного сельского поселения - комитет экономики администрации Октябрьского муниципального района (Постановление главы Октябрьского муниципального района от 30.10.2013 г. № 827).

I. В ходе проведения первого этапа проверки установлено

На момент проведения первого этапа проверки установлено, что заказы Учреждения, находящиеся в стадии проверки размещения отсутствуют, в связи, с чем инспекция перешла ко второму этапу проверки по завершенным (размещенным) заказам для нужд Учреждения, по которым заключены муниципальные контракты, гражданско-правовые договоры (далее по тексту договоры).

II. В ходе проведения второго этапа проверки установлено:

Планирование обеспечения и обоснование муниципальных нужд

Наличие и содержание плана закупок, плана-графика закупок.

В соответствии с:

- статьей 17 «Планы закупок» и статьей 21 «Планы-графики» Федерального закона № 44 – ФЗ от 05.04.2013г. «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»,

- Приказом Минэкономразвития РФ № 544/18 – и от 20.09.2013г. утверждающего «Порядок размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков»,

- Постановлением Правительства РФ от 21.11.2013г. № 1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта РФ и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг»,

- Постановлением Правительства РФ от 21.11.2013г. № 1044 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта РФ и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов-графиков товаров, работ, услуг»

были установлены нарушения:

2.1. заказчиком Администрацией Подовинного сельского поселения был разработан и утвержден план закупок товаров, работ и услуг на 2015 год, обеспечивающий обоснованность и целесообразность потребностей субъекта.

2.2. Субъектом проверки был разработан и размещен на официальном сайте www.44.ru план – график на 2015г. с нарушениями:

* план - график закупок в соответствии с ч. 10 ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течении 10 рабочих дней после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности. Дата утверждения бюджетной сметы для нужд администрации Подовинного сельского поселения на 2015 год – 25.12.2014г., дата утверждения плана-графика – 07.04.2015г., что является нарушением данной статьи.

- в размещенной форме плана-график были допущены нарушения требований постановления Правительства РФ от 21.11.2013г. № 1044, а именно не указаны данные: полное наименование заказчика, Юридический адрес, телефон, адрес эл. почты заказчика, ИНН, КПП.

III. Порядок организации муниципального заказа в проверяемом Субъекте.

В ходе проведения проверки комиссией было установлено:

3.1. В нарушении п. 2 ст. 38 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» заказчиком в проверяемый период (с 01.01.2015г. по 01.07.2015г.) не назначен контрактный управляющий ответственный за осуществление закупки или нескольких закупок включая исполнение каждого контракта.

Заказчиком был назначен контрактный управляющий - Распоряжение № 44-р от 07.07.2015г. (Бобылева Н. И.) ответственный за осуществление закупки или нескольких закупок включая исполнение каждого контракта.

3.2 При размещении муниципальных заказов, функции организатора проведения процедур по размещению заказов для нужд Администрации Подовинного сельского поселения выполняет орган, уполномоченный на размещение заказа - Комитет экономики администрации Октябрьского муниципального района, в соответствии с постановлением Главы и Порядком взаимодействия муниципальных заказчиков с уполномоченным органом по размещению заказов, утвержденным постановлением Главы Октябрьского муниципального района от 30.10.2013 г. № 827.

IV. Проверка размещения заказов путем проведения запроса котировок цен.

4.1. В период с 01.01.2015г. по 01.07.2015г. путем проведения запроса котировок муниципальных контрактов заключено не было. В проверяемый период субъектом проверки не размещалось заказов путем проведения запроса котировок цен в единой информационной системе.

V. Проверка размещений заказов у субъектов малого предпринимательства.

5.1. При проведении проверки соблюдения заказчиком требований ст. 30 Федерального закона № 44-ФЗ было установлено, что в соответствии с ч.1 ст. 30-ФЗ № 44-ФЗ за период проведения настоящей проверки с 01.01.2015г. по 01.07.2015г. Субъектом не осуществлялось размещение заказов у субъектов малого предпринимательства путем проведения запроса котировок и электронного аукциона в которых участниками размещения заказа являлись бы такие субъекты.

VI. Проверка размещения заказов по итогам заключения муниципального контракта с единственным поставщиком.

6.1. В проверяемый период в связи с тем, что по окончанию срока подачи заявок на участие в электронном аукционе была подана только одна заявка на участие в нем, на основании части 16 статьи 66 Федерального закона № 44-ФЗ, электронный аукцион признается не состоявшимся. В соответствии с ч. 1 ст. 71 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ муниципальный

контракт был заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) – ООО «Урал – Регион». В проверяемый период администрацией Подовинного сельского поселения был заключен один муниципальный контракт № 2015.162179 на выполнение работ от 12.05.2015г. с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) по итогам проведения электронного аукциона (протокол № 0169300040415000020 от 28.04.2015г.) – цена контракта 1 838 169 руб.

6.2. Администрацией Подовинного сельского поселения к заключенным договорам не производилось обоснование начально максимальной цены.

По единовременным договорам заключенных в соответствии с ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ от 05.04.2013г. необходимо обосновывать начально максимальную цену договора, в соответствии со ст. 93 ч. 3, ч. 4 заказчик обязан в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта обосновать в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта (контракт должен содержать расчет и обоснование цены контракта) и иные существенные условия контракта.

VII. Проверка размещения заказов по итогам проведения электронного аукциона.

7.1. В проверяемый период Администрацией Подовинного сельского поселения Октябрьского муниципального района был заключен один муниципальный контракт № 2015.162179 на выполнение работ от 12.05.2015г. с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ООО «Урал – Регион» по итогам проведения электронного аукциона (протокол № 0169300040415000020 от 28.04.2015г.). «Капитальный ремонт муниципальных сетей теплоснабжения с. Подовинное Октябрьского района Челябинской области», – цена контракта 1 838 169 руб.

VIII. Исполнение контрактов (Оценка деятельности Заказчика по управлению контрактами)

8.1. Проверкой исполнения муниципальных контрактов в части оценки деятельности Учреждения по управлению договорами установлено:

- 1) расчет с поставщиками за поставку товаров производится на основании счетов – фактур, счетов, накладных;
- 2) Учет расчетов с дебиторами и кредиторами осуществляется Учреждением с отражением хозяйственных операций в журналах операций расчетов с поставщиками и подрядчиками;
- 3) В период проверки с 01.01.2015г. по 01.07.2015г. Администрацией Подовинного сельского поселения всего было заключено 46 единовременных

договоров (6 договоров были заключены в 2014г.), 1 муниципальный контракт:

1. Договор № ОС - 5240/14 от 09.12.2014г. на сопровождение ИП «Система защитного документооборота «СТЭК – ТРАСТ» - общая стоимость договора составляет **4 200** руб. (срок действия данного договора 2015г.);

2. Договор № ОС – 5241/14 от 09.12.2014г. на сопровождение ИП «Система защитного документооборота «СТЭК – ТРАСТ» - общая стоимость договора составляет **3 000** руб. (срок действия данного договора 2015г.);

3. Договор № ОС – 5242/14 от 09.12.2014г. на сопровождение ИП «Система защитного документооборота «СТЭК – ТРАСТ» - общая стоимость договора составляет **3 000** руб. (срок действия данного договора 2015г.);

4. Договор № ОС – 5244/14 от 09.12.2014г. на сопровождение ИП «Система защитного документооборота «СТЭК – ТРАСТ» - общая стоимость договора составляет **3 000** руб. (срок действия данного договора 2015г.);

5. Договор № 4ва 00001421 о сопровождении системы «1С: Предприятие» для бюджетных организаций «Базовый пакет услуг» от 03.10.2014г. - общая стоимость договора составляет **24 720** руб. (срок действия данного договора 2015г.);

6. Договор № 93 от 18.12.2014г. с ООО «Мадис-Агро» (срок действия данного договора 2015г.);

7. Договор купли-продажи № б/н от 29.01.2015г. с ООО Кайрос - общая стоимость договора составляет **1 100** руб.;

8. Договор розничной купли - продажи № б/н от 03.02.2015г. с ИП Сошников Л. В. - общая стоимость договора составляет **25 000** руб.;

9. Договор № 94 от 05.02.2015г. на выполнение государственной экспертизы - общая стоимость договора составляет **2 726** руб.;

10. Договор купли - продажи № 9 от 30.06.2015г. - общая стоимость договора составляет **287** руб.;

11. Договор № 419 от 01.002.2015г. на поставку продуктов питания с ООО «Альтернатива+» - общая стоимость договора составляет **155 491,69** руб.;

12. Договор № б/н от 25.03.2015г. на оказание информационных услуг - общая стоимость договора составляет **4 305** руб.;

13. Договор № 8 от 30.03.2015г. на предоставление услуг с МУП «Подовинное ЖКХ» - оплата данного договора производится по часам: 1 час – 1000 руб., всего было оплачено 39 часов на сумму **39 000** руб.;

14. Договор № 8 от 24.03.2015г. розничной купли – продажи - общая стоимость договора составляет **2 635** руб.;

15. Договор № 143 от 30.03.2015г. на оказание полиграфических услуг - общая стоимость договора составляет **1 370** руб.;

16. Договор поставки № б/н от 10.03.2015г. с ООО «КШБ» (поставка щебня) - общая стоимость договора составляет **97 500** руб.;

17. Договор поставки № б/н от 11.03.2015г. с ООО «КПШ» (поставка щебня) - общая стоимость договора составляет **97 500** руб.;
18. Договор поставки № б/н от 11.03.2015г. с ООО «КПШ» (поставка щебня) - общая стоимость договора составляет **91 500** руб.;
19. Договор № 82-15-БФ от 23.03.2015г. (ОЦП) - общая стоимость договора составляет **1 900** руб.;
20. Договор № 7 от 26.03.2015г. на предоставление услуг с МУП «Подовинное ЖКХ» - оплата данного договора производится по часам: 1 час – 1000 руб., всего было оплачено 60 часов на сумму **60 000** руб.;
21. Договор № 9 от 03.04.2015г. возмездного оказания услуг - общая стоимость договора составляет **2 829** руб.;
22. Договор купли-продажи № 5 от 24.04.2015г. - общая стоимость договора составляет **8 556** руб.;
23. Договор купли-продажи № 4 от 14.04.2015г. - общая стоимость договора составляет **21 180** руб.;
24. Договор купли-продажи № 6 от 29.04.2015г. - общая стоимость договора составляет **419** руб.;
25. Договор № 1 от 28.04.2015г. обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств - общая стоимость договора составляет **5 096,52** руб.;
26. Договор на предоставления услуг № б/н от 27.04.2015г. - общая стоимость договора составляет **1 250** руб.;
27. Договор № 180/15 от 10.04.2015г. - общая стоимость договора составляет **2 000** руб.;
28. Договор купли-продажи № 7 от 08.05.2015г. - общая стоимость договора составляет **641** руб.;
29. Договор купли-продажи № 2 от 14.05.2015г. с ООО Кайрос - общая стоимость договора составляет **4 675** руб.;
30. Договор купли-продажи № 5 от 25.05.2015г. - общая стоимость договора составляет **9 652** руб.;
31. Договор купли-продажи № 6 от 25.06.2015г. - общая стоимость договора составляет **5 534** руб.;
32. Договор купли-продажи № 8 от 26.06.2015г. - общая стоимость договора составляет **890** руб.;
33. Договор № 154 от 27.05.2015г. на оказание полиграфических услуг - общая стоимость договора составляет **500** руб.;
34. Договор купли-продажи товаров № 042 от 17.06.2015г. - общая стоимость договора составляет **21 000** руб.;
35. Договор № 53 от января 2015г. на поставку продуктов питания с ООО ТПК «Олимпия» - общая стоимость договора составляет **100 000** руб.;
36. Договор № 652 от 01.01.2015г. на поставку продуктов питания с ООО «Альтернатива 1» - общая стоимость договора составляет **74 952,7**руб.;

Договора заключенные без определения цены договора, расчет по данным договорам производится по предоставленным товарным накладным (или оплата по установленному тарифу), срок действия данных договоров 2015г.:

37. Договор № б/н от 02.02.2015г. на поставку материальных запасов;
38. Договор поставки материальных запасов № б/н от 01.01.2015г.;
39. Договор № 8 от 01.01.2015г. на поставку продукции для муниципальных нужд с СПК «Подовинное» - оплата 300 руб. за 1 кг.;
40. Договор № 1 от 01.01.2015г. розничной купли-продажи;
41. Договор № 9 от 01.01.2015г. на поставку продукции для муниципальных нужд с СПК «Подовинное» - оплата 300 руб. за 1 кг.;
42. Договор поставки № 5 от 04.03.2015г. с СПСНСК «Октябрьский»;
43. Договор № 2 от 01.01.2015г. на приобретение материальных запасов;
44. Договор № 1 от 01.02.2015г. розничной купли-продажи товаров;
45. Договор № 23 на поставку продукции для муниципальных нужд с СПК «Подовинное»;
46. Договор № 30 от 01.01.2015г. с ООО Агро-Сельхозпродукт.

47. Муниципальный контракт № 2015.162179 на выполнение работ от 12.05.2015г. «Капитальный ремонт муниципальных сетей теплоснабжения с. Подовинное Октябрьского района Челябинской области» – цена муниципального контракта 1 838 169 рублей.

**Общая сумма заключенных договоров составляет –877409,91 руб.,
Муниципальный контракт - 1 838 169 руб.**

Данные договора (кроме Договоров заключенных на весь 2015г.) на момент проверки являются исполнены.

Администрацией Подовинного сельского поселения так же были заключены хозяйственные договора в декабре 2014г. и январе 2015г., исполнение которых осуществляется в течении 2015г. (На тепло энергию, электроэнергию, воду, связь, интернет и т.д.) Оплата обозначенных договоров производится по установленным тарифам.

5) В соответствии с Приказом Минэкономразвития РФ от 02.10.2013г. № 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» необходимо производить расчет начальной максимальной цены контракта и обоснование поставщика, не зависимо от выбора процедуры (три коммерческих предложения, форма расчета начальной максимальной цены контракта). Субъектом проверки на все договора (кроме муниципального контракта) не проводилось обоснование начальной максимальной цены (три коммерческих предложения, смета).

8.2. Администрацией Подовинного сельского поселения были заключено 7 договоров:

1. Договор № б/н от 02.02.2015г. на поставку материальных запасов;
2. Договор поставки материальных запасов № б/н от 01.01.2015г.;
3. Договор № 1 от 01.01.2015г. розничной купли-продажи;
4. Договор поставки № 5 от 04.03.2015г. с СПСНСК «Октябрьский»;
5. Договор № 2 от 01.01.2015г. на приобретение материальных запасов;
6. Договор № 1 от 01.02.2015г. розничной купли-продажи товаров;
7. Договор № 23 На поставку продукции для муниципальных нужд с СПК «Подовинное».

Без указания всех существенных условий договора, а именно общей цены и кол-во поставляемого товара (оказания услуг), что является нарушением ст. 432, ст. 455, ст. 465 Гражданского кодекса РФ.

8.3. Субъектом проверки был заключен Договор № 93 от 18.12.2014г. с ООО «Мадис-Агро» (срок действия данного договора 2015г.) и Муниципальный контракт № 2015.162179 на выполнение работ от 12.05.2015г. – цена муниципального контракта 1 838 169 рублей. С нарушением п. 6 ч. 1 ст. 95 федерального закона № 44 –ФЗ от 05.04.2013г. и Постановления Правительства РФ № 1090 от 28.11.2013г., а именно заказчик не оформил доп. Соглашение на изменение цены муниципального контракта и договора (в заключенном договоре данные условия прописаны, что нарушением договора).

В ходе исполнения муниципального контракта было установлено, что некоторые работы на определенных участках теплотрассы не требуются, данные участки были исключены из сметы, на основании этого был произведен перерасчет суммы контракта. Общая сумма контракта составила - **£ 469 670 руб.**

В договоре с ООО «Мадис-Агро» в п. 3 Цена и порядок расчетов. Прописано, что в случае повышения (понижения) цен на нефтепродукты стороны оформляют дополнительное соглашение о перерасчете стоимости товара. Данное соглашение оформлено не было.

IX. Мониторинг закупок и аудит в сфере закупок.

10.1. При проверке соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в части ведения реестра муниципальных контрактов не установлено нарушений статьи 97 и статьи 98 Федерального закона № 44 - ФЗ от 05.04.2013г. в части порядка ведения реестра муниципальных контрактов. Субъектом не размещалась информация в едином реестре муниципальных контрактов на официальном сайте www.zakupki.gov.ru.

10.2. В период с 01.01.2015г. по 01.07.2015г. субъектом проверки не выявлено случаев направления сведений в реестр недобросовестных поставщиков.

10.3. Сведения о возбуждении дел об административных правонарушениях предусмотренных Федеральным законом от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в отношении Администрации Подовинного сельского поселения Октябрьского муниципального района проверки и должностных лиц (членов комиссии), не выявлено.

РЕЗУЛЬТАТИВНАЯ ЧАСТЬ

1. В ходе проведения плановой проверки инспекция установила нарушения требований законодательства Российской Федерации о размещении заказов и иных нормативно правовых актов:

1.1. Субъектом проверки был разработан и размещен на официальном сайте www.44.fz.ru план – график на 2015г. с нарушениями.

1.2. В соответствии ст. 93 ч. 3, ч. 4 для заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) оформлять документы обосновывающие поставщика (подрядчика, исполнителя) и цену контракта.

1.3. В нарушении Приказа Минэкономразвития РФ от 02.10.2013г. № 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)», на договора не производился расчет начальной максимальной цены контракта и обоснование поставщика, не зависимо от выбора процедуры (три коммерческих предложения, форма расчета начальной максимальной цены контракта).

1.4. В нарушении ст. 432, ст. 455, ст. 465 ГК РФ подписания договоров на поставку товаров, производится в договоре цены и количества поставляемого товара.

1.5. В нарушении п. 6 ч. 1 ст. 95 федерального закона № 44 –ФЗ от 05.04.2013г. и Постановления Правительства РФ № 1090 от 28.11.2013г., заказчик должен оформить доп. Соглашение на изменение цены муниципального контракта и договора.

2. Выдать представление об устранении выявленных нарушений законодательства о размещении заказов.

Приложение

Участник инспекции



М. В. Калашникова

Участник инспекции



Н. С. Сахапская

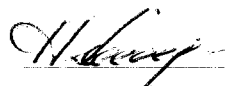
Участник инспекции



Е. Н. Приданникова

С актом ознакомлены:

Глава Подовинного сельского поселения



Н. И. Александров

Акт составлен на 11 л. 2 экз.