

АКТ № 2

проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных
нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок
товаров, работ, услуг

« 16 » октября 2020 года

п. Парфино
Место составления

Комитетом финансов Администрации Парфинского муниципального района в соответствии с распоряжением от 21.08.2020 г. № 264-рг «О проведении плановой проверки», на основании плана проведения контрольных мероприятий в сфере закупок, утвержденным распоряжением администрации Парфинского муниципального района от 15.06.2020 № 188-рг, проведена выездная сплошная проверка Администрации Парфинского муниципального района, (далее – учреждение), расположенного по адресу: Новгородская область, р.п.Парфино, ул. К.Маркса, д.60
(наименование, адрес)

Начало проверки - 07.09.2020 г. Окончание проверки – 16.10.2020 г.

Проверяемый период: 01.09.2019 г. – 01.09.2020 г.

Предмет проверки: соблюдение Администрацией Парфинского муниципального района законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений действующего законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок

Проверка проводилась главным специалистом бюджетного отдела комитета финансов Администрации муниципального района Кузнецовой Е.В., главным специалистом отдела бухгалтерского учета, отчетности и контрольно-ревизионной работы комитета финансов Администрации муниципального района Мартыненко Е.В.
(должность, Ф.И.О. должностного лица контрольного органа в сфере закупок)

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного Решением Думы Парфинского муниципального района от 22.12.2005 № 27.

Должность Главы Администрации Парфинского муниципального района занимает Леонтьева Елена Николаевна в соответствии с Уставом.

До начала осуществления контрольного мероприятия 28.08.2020 г. Главе муниципального района Леонтьевой Е.Н. было вручено уведомление о проведении плановой проверки.

Проверка проводилась на основании представленных учреждением и размещенных на официальном сайте Российской Федерации zakupki.gov.ru единой информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее – ЕИС) документов.

Соблюдение законодательных и иных нормативно - правовых актов о контрактной системе в сфере закупок

В соответствии с частью 1 статьи 15 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) учреждение является заказчиком в сфере закупок.

В соответствии с требованиями части 2 статьи 38 Закона № 44-ФЗ распоряжением Администрации муниципального района от 24.07.2018 г. № 235-рг ведущий специалист комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации муниципального района Спасская Вера Геннадьевна, ведущий служащий комитета по управлению муниципальным имуществом Администрации муниципального района Карпова Мария Анатольевна назначены контрактными управляющими в сфере закупок товаров, работ, услуг для нужд Администрации Парфинского муниципального района.

С 01.01.2019 г. Спасская В.Г. согласно распоряжению от 29.12.2018 г. № 543-ргл переведена на должность ведущего специалиста, контрактного управляющего управления экономического развития, сельского хозяйства и природопользования Администрации муниципального района (далее ведущий специалист, контрактный управляющий). Карпова М.А. согласно распоряжению от 29.12.2018 г. № 544-ргл с 01.01.2019 г. переведена на должность ведущего служащего, контрактного управляющего управления экономического развития, сельского хозяйства и природопользования Администрации района (далее ведущий служащий, контрактный управляющий).

В проверяемом периоде на период временно отсутствующего работника на должность ведущего служащего, контрактного управляющего согласно распоряжения от 18.11.2019 г. № 461-ргл с 18.11.2019 г. принята Маслова Татьяна Осиповна (период работы с 18.11.2019 по 31.12.2019), Маханин Роман Витальевич принят в соответствие с распоряжением от 11.03.2020 № 66-ргл (период работы с 11.03.2020 по 15.05.2020), Туренко Людмила Викторовна принята распоряжением от 21.05.2020 № 170-ргл (период работы с 21.05.2020 по 30.09.2020). Все принимаемые сотрудники имеют высшее образование.

Должностная инструкция ведущего специалиста, контрактного управляющего, утвержденная Главой муниципального района 01 июля 2020 года и должностная инструкция ведущего служащего, контрактного управляющего, утвержденная Главой муниципального района 11 июля 2020 г. содержат функции и полномочия контрактного управляющего, предусмотренные в части 4 статьи 38 Закона № 44-ФЗ.

Согласно Федеральному закону от 01.05.2019 № 71-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных

нужд» (далее Закон № 71-ФЗ) с 01 октября 2019 года исключена из функций и полномочий контрактного управляющего обязанность разрабатывать план закупок, осуществлять подготовку изменений для внесения в план закупок, размещать в единой информационной системе план закупок и внесение изменений в него. В связи с данными изменениями, вносимыми в пункт 4 статьи 38 Закона № 44-ФЗ, учреждению необходимо привести в соответствие должностную инструкцию ведущего служащего, контрактного управляющего.

В соответствие части 6 статьи 38, части 23 статьи 112 Закона № 44-ФЗ ведущий специалист, контрактный управляющий Спасская В.Г. с 05.12.2019 г. по 13.12.2019 г. прошла повышение квалификации в Федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Новгородский государственный университет имени Ярослава Мудрого» по программе «Контрактная система в сфере закупок, товаров, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в объеме 40 часов. Ведущий служащий, контрактный управляющий Карпова М.А. с 14 ноября 2016 г. по 02 декабря 2016 г. прошла краткосрочное обучение в Ассоциации «Некоммерческое партнерство высшего образования «Санкт-Петербургский Национальный открытый Университет» по программе «Контрактная система в сфере закупок» в объеме 120 часов.

Туренко Л.В. с 01.07.2020 по 22.07.2020 прошла повышение квалификации в Федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Новгородский государственный университет имени Ярослава Мудрого» по программе «Контрактная система в сфере товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов.

Положение о порядке взаимодействия контрактных управляющих Администрации муниципального района со структурными подразделениями утверждено постановлением администрации от 26 августа 2020 г. № 610.

Обязанности главного бухгалтера с 11.05.2016 г. исполняет Кусонская Елена Владимировна, имеющая высшее образование.

Для определения поставщиков, за исключением осуществления закупки у единственного поставщика, в соответствие статьи 39 «Комиссия по осуществлению закупок» Закона № 44-ФЗ постановлением администрации от 29.04.2014 № 298 (в редакции от 07.10.2019 № 741) создана Единая комиссия по осуществлению закупок (далее – комиссия) и утверждено Положение о работе Единой комиссии.

В соответствии с частью 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ все члены Единой комиссии в 2019 году прошли обучение по программе - «Контрактная система в сфере закупок, товаров, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Во исполнение указа Губернатора Новгородской области от 27.03.2019 № 108 в целях совершенствования, обеспечения гласности и прозрачности закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд, осуществляемых у

единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ и переводу закупок, осуществляемых у единственного поставщика, в том числе малого объема, в конкурентную форму, постановлением от 14.07.2020 № 463 утвержден Порядок осуществления закупок малого объема с использованием информационного ресурса (далее – Порядок осуществления закупок малого объема).

В проверяемом периоде закупки малого объема с использованием информационного ресурса не осуществлялись.

Системообразующими документами, отражающими состояние финансово-экономической и закупочной активности учреждения, являются план-график закупок и принятый объем денежных обязательств.

При формировании плана-графика учреждение руководствовалось постановлением Правительства Российской Федерации от 5 июня 2015 г. № 554 "О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг" (далее – постановление № 554). Постановление утратило силу с 1 января 2020 года в связи с изданием Постановления Правительства РФ от 30.09.2019 № 1279 «Об установлении порядка формирования, утверждения планов-графиков закупок, внесения изменений в такие планы-графики, размещения планов-графиков закупок в единой информационной системе в сфере закупок, особенностей включения информации в такие планы-графики и требований к форме планов-графиков закупок и о признании утратившими силу отдельных решений Правительства Российской Федерации» (далее Постановление № 1279).

План-график утверждается в течение 10 рабочих дней со дня, следующего за днем доведения до заказчика лимитов бюджетных обязательств.

Сводные бюджетные росписи на 2019 год по бюджету Парфинского муниципального района (далее бюджет муниципального района) и бюджету Парфинского городского поселения (далее бюджет городского поселения) утверждены 27 декабря 2018 года, лимиты бюджетных обязательств доведены до учреждения 27 декабря 2018 года.

Согласно сведениям, содержащимся на официальном сайте планы-графики на 2019 год утверждены заказчиком с соблюдением установленного законом сроков: по бюджету муниципального района – 18 января 2019 года, по бюджету городского поселения – 16 января 2019 года, размещены в ЕИС 21 января 2019 года и 16 января 2019 года соответственно.

В течение 2019 года размещено 43 версии плана-графика закупок по бюджету муниципального района, 58 версий по бюджету городского поселения. При размещении в ЕИС изменений в планы графики сроки не нарушены.

Сводные бюджетные росписи на 2020 год по бюджету муниципального района и бюджету городского поселения утверждены 27 декабря 2019 года. Объем прав в денежном выражении на принятие и исполнение обязательств доведены до учреждения 27 декабря 2019 года.

При размещении и утверждении планов-графиков по бюджетам муниципального района и городского поселения на 2020 год нарушений не установлено.

В проверяемом периоде 2020 года размещено 28 редакций плана-графика по бюджету муниципального района, 33 редакции по бюджету городского поселения.

Согласно плану-графику по бюджету муниципального района от 27.12.2019 г. (версия 43) на 2019 год были запланированы расходы на закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в сумме 14477068.89 рублей, малые закупки – в сумме 1554251,82 рублей. По бюджету городского поселения по плану графику (версия 58) запланированы расходы в сумме 17191667,96 рублей, малые закупки – 1129393,74 рублей.

Согласно плану-графику по бюджету Парфинского муниципального района на 2020 год (версия 28, действующая редакция на дату проверки) расходы на закупку товаров, работ и услуг запланированы в сумме 17161972.95 рублей, малые закупки в сумме 1390282,67 рублей, по бюджету Парфинского городского поселения на 2020 год (версия 33, действующая редакция на дату проверки) расходы на закупку товаров, работ и услуг запланированы в сумме 27204253.39 рублей, малые закупки – 1491786,01 рублей.

За проверяемый период 2019 года учреждением осуществлено 28 закупок способом проведения электронного аукциона, в том числе по бюджету муниципального района 10 закупок, по бюджету городского поселения – 18 закупок. Заключено 7 муниципальных контрактов на сумму 490023,67 рублей по бюджету муниципального района и 17 контрактов на сумму 7369402,70 рублей по бюджету городского поселения.

Учреждением осуществлена 1 закупка способом проведения электронного аукциона на проведение работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, сносу объекта капитального строительства, предусматривающих проектную документацию, утвержденную в порядке, установленном законодательством о градостроительной деятельности, по итогам которого заключен муниципальный контракт на выполнение работы по завершению строительства объекта: «Дом культуры д. Федорково, расположенный по адресу: Новгородская область, Парфинский район, д. Федорково, ул. Рабочая, д. 45» на сумму 15184656,50 рублей.

В 2020 году осуществлено 55 закупок способом проведения электронного аукциона и 1 закупка способом проведения открытого конкурса в электронной форме, в том числе по бюджету муниципального района 40 закупок, по бюджету городского поселения – 16 закупок. По

итогах проведенных закупок заключено 23 муниципальных контракта на сумму 16639706,48 рублей по бюджету муниципального района и 14 муниципальных контрактов на сумму 10386664,85 рублей по бюджету городского поселения.

При анализе закупок путем проведения электронного аукциона установлено следующее. Документация об аукционах учреждением размещалась в единой информационной системе в соответствии со сроками, указанными в частях 2,3 статьи 63 Закона № 44-ФЗ, одновременно с размещением извещения о проведение аукциона.

Пункт 1 раздела 35 «Антидемпинговые меры» документации об электронных аукционах содержит формулировку: «Если при проведении электронного аукциона участником закупки, с которым заключается контракт, предложена цена контракта, которая на двадцать пять и более процентов ниже начальной (максимальной) цены контракта, либо предложена сумма цен единиц товара, работы, услуги, которая на двадцать пять и более процентов ниже начальной суммы цен указанных единиц, контракт заключается только после предоставления таким участником обеспечения исполнения контракта в размере, превышающем в полтора раза размер обеспечения исполнения контракта, указанный в документации об электронном аукционе, или информации, подтверждающей добросовестность такого участника на дату подачи заявки, с одновременным предоставлением таким участником обеспечения исполнения контракта в размере обеспечения исполнения контракта, указанном в документации о закупке.», изложенную в редакции части 2 статьи 37 Закона № 44-ФЗ, действовавшей до 30.06.2019 (слова «на дату подачи заявки» из содержания части 2 статьи 37 Закона № 44-ФЗ исключены Законом № 71-ФЗ).

Сроки размещения в ЕИС контрактов, заключенных по результатам проведенных аукционов, соответствуют законодательству.

Учреждением осуществлялись закупки с единственным поставщиком по пунктам 1,8,9,29 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ. Заключенные контракты размещены в ЕИС с соответствие с действующим законодательством в сфере закупок - своевременно,

В своей закупочной деятельности учреждение применяло пункт 4 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ.

При выборочной проверке договоров (контрактов), заключенных с единственным поставщиком на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона N 44-ФЗ в проверяемом периоде установлено:

Договор №25/12/19 от 25.12.2019 заключен с ООО «Энергоаудит» на осуществление технического надзора, включая функции технического заказчика на сумму 50000 рублей. В пункте 2.3. договора указано, что оплата производится после сданных и принятых Заказчиком актов выполненных работ по форме КС-2, КС-3 от Подрядчика, пунктом 2.4. предусмотрено, что датой оплаты считается дата списания денежных средств со счета Заказчика.

В нарушение части 13.1 статьи 34 Закона №44-ФЗ в договоре не указан конкретный срок, в течение которого производится оплата за оказание услуг.

Муниципальный контракт на промывку и гидравлическое испытание внутридомовых тепловых сетей б/н от 14.08.2020 заключен с ООО «МП Водоканал Парфинского района» на сумму 12172,53 рублей (ИКЗ 20353100105553120100100010000000244) и Муниципальный контракт на услуги по приобретению и замене фискального накопителя ФП15 на кассовый аппарат № 801 от 17.07.2020 заключен с ООО «Тоговый мир» на сумму 10500 рублей (ИКЗ 20353100105553120100100010000000244) содержат информацию об оплате выполненных работ, оказанных услуг в течение 30 банковских дней после подписания акта приемки выполненных работ, поставки и выполнения услуг.

Согласно части 13.1 статьи 34 Закона №44-ФЗ срок оплаты заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта должен составлять не более тридцати дней с даты подписания заказчиком документа о приемке, предусмотренного частью 7 статьи 94 настоящего Федерального закона, за исключением случаев, если иной срок оплаты установлен законодательством Российской Федерации, указанный в части 8 статьи 30 настоящего Федерального закона, а также случаев, когда Правительством Российской Федерации в целях обеспечения обороноспособности и безопасности государства установлен иной срок оплаты.

В нарушение части 13.1 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в вышеуказанных контрактах срок оплаты выходит за рамки максимального.

Согласно части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ заказчик направляет информацию об исполнении контракта, в том числе информацию об оплате контракта, документ о приемке в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги – в течение пяти рабочих дней с даты изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Частью 6 статьи 103 Закона № 44-ФЗ определено, что Порядок ведения реестра контрактов установлен Правительством Российской Федерации.

Постановление Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну» утверждены правила ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками (далее Правила).

Пунктом 2 Правил установлено, что в реестр контрактов включаются документы, установленные частью 2 статьи 103 Закона № 44-ФЗ.

Согласно пунктам 7,11 Правил ведение реестра контрактов осуществляется в электронном виде; информация и документы, подлежащие включению в реестр контрактов, направляются в реестр контрактов в электронном виде и подписываются усиленной неквалифицированной

электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика.

Пунктом 12 Правил установлено, что в целях ведения реестра контрактов заказчик формирует и направляет в Федеральное казначейство информацию и документы в течение 5 рабочих дней со дня заключения контракта приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги, в том числе информацию об оплате контракта.

По итогам проверки деятельности учреждения в части соблюдения установленных требований к порядку и сроку направления сведений об исполнении контракта установлено, что заказчиком нарушен срок, предусмотренный частью 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ, для направления такой информации в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (Федеральное казначейство):

№ п/п	Контракт (договор)	Информация об оплате контракта, документы подлежащие размещению на официальном сайте www.zakupki.gov.ru	Дата направления в Федеральное казначейство информации об оплате и документов, подлежащих размещению на официальном сайте www.zakupki.gov.ru согласно закона (не позднее)	Фактически дата направления в Федеральное казначейство информации об оплате и документов, подлежащих размещению на официальном сайте www.zakupki.gov.ru
2019 год				
1.	МК №253000004526 от 12.03.2019 на сумму 322000 рублей РНК 3531200105519000008	Чек по операции Сбербанк онлайн №857647 от 20.12.2019 на сумму 263,78 рублей	Не позднее 27.12.2019	20.03.2020
3.	МК №53030002010 от 26.02.2019 на сумму 11500 рублей РНК 3531200105519000006	Заявка на кассовый расход №2165 от 30.08.2019 на сумму 839,53 рублей	Не позднее 06.09.2019	11.09.2019 Имеется служебная записка об отсутствии специалиста на территории области
2020 год				
4.	МК №253000004526/РГК от 28.02.2020 на сумму 10000 рублей РНК 3531200105520000008	Акт о приемке выполненных работ №240081000120001 107/06 от 31.01.2020 подписан 02.03.2020	Не позднее 16.03.2020	24.08.2020

		Заявка на кассовый расход №367 от 06.03.2020 на сумму 1433,54 рублей		
5.	МК №253000004526 от 28.02.2020 на сумму 287100 рублей РНК 3531200105520000007	Акт о приемке выполненных работ №240011000120003 703/06 от 31.01.2020 подписан 02.03.2020 Заявка на кассовый расход №368 от 06.03.2020 на сумму 27408,15 рублей	Не позднее 16.03.2020	24.08.2020
6.	МК №03503000019200000 011-01 от 05.06.2020 на сумму 563023 рублей РНК 3531200105520000030	Заявка на кассовый расход №1328 от 10.07.2020 на сумму 563023 рублей	Не позднее 17.07.2020	21.08.2020
7.	МК №53030002010 от 04.02.2020 на сумму 11500 рублей РНК 3531200105520000003	Акт о приемке выполненных работ №0300/2364/01 от 29.02.2020 подписан 20.03.2020	Не позднее 27.03.2020	02.09.2020

Несоблюдение требований законодательства имеют признаки административного правонарушения, предусмотренные частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ.

Заключение по результатам проведенной плановой проверки

1. Проверкой соблюдения законодательства в сфере закупок установлены нарушения:

1.1. Документы, размещение которых предусмотрено в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, в ЕИС своевременно не размещались.

1.2. Нарушение требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок части 13.1 статьи 34 Закона № 44-ФЗ. В заключенных контрактах содержится информация об оплате выполненных работ, оказанных услуг указана с превышением максимального срока.

2. В целях недопущения в дальнейшем нарушений Администрации Парфинского муниципального района рекомендуется:

2.1 Своевременно размещать в Единой информационной системе информацию и документы, подлежащие размещению в соответствии с Законом № 44-ФЗ.

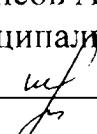
2.2. При организации закупок строго руководствоваться нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере закупок.

2.3. Осуществлять деятельность, направленную на обеспечение муниципальных нужд в целях повышения эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг, обеспечения гласности и прозрачности осуществления таких закупок, в соответствии действующему законодательству.

Возражения по фактам, изложенным в акте, в случае их наличия, необходимо предоставить в комитет финансов Администрации Парфинского муниципального района в письменной форме в течение пяти рабочих дней со дня получения настоящего акта.

Акт составлен на 11-ти страницах в 2-х экземплярах.

Прилагаемые к акту документы: на 20 листах в 1 экземпляре.

Председатель комитета
финансов Администрации
муниципального района
 Е.В. Шмелёва

Главный специалист отдела
БУО и КРР комитета финансов
Администрации муниципального
района
 Е.В. Мартыненко
(подпись) (инициалы, фамилия)

Главный специалист бюджетного
отдела комитета финансов
Администрации муниципального
района

 Е.В. Кузнецова
(подпись) (инициалы, фамилия)

« 16 » октября 2020 г.

С актом ознакомлен, копию акта получил:

Первый заместитель Главы
администрации муниципального района
(должность)

« 23 » октября 2020 г.

Проверяемое лицо:

 О.В. Михайлова
(подпись) (инициалы, фамилия)

« 23 » октября 2020г.

Приложение № 1
к акту № 2 от 16.10.2020 г.

Перечень копий прилагаемых документов

1. Копия договора №25/12/19 от 25.12.2019 ООО «Энергоаудит» на осуществление технического надзора, включая функции технического заказчика.
2. Копия муниципального контракта на промывку и гидравлическое испытание внутридомовых тепловых сетей б/н от 14.08.2020 ООО «МП Водоканал Парфинского района».
3. Копия муниципального контракта на услуги по приобретению и замене фискального накопителя ФН15 на кассовый аппарат № 801 от 17.07.2020 заключен с ООО «Тоговый мир».
4. Копия чека по операции Сбербанк онлайн №857647 от 20.12.2019 года.
5. Копии заявок на кассовый расход № 2165 от 30.08.2019, №367 от 06.03.2020, №368 от 06.03.2020, №1328 от 10.07.2020.
6. Копия служебной записки ведущего специалиста, контрактного управляющего управления экономического развития, сельского хозяйства и природопользования Спасской В.Г. от 11.09.2019 года.
7. Копии актов о приемке выполненных работ №240081000120001107/06 от 31.01.2020, №240011000120003703/06 от 31.01.2020, №0300/2364/01 от 29.02.2020
8. Копия должностной инструкции ведущего служащего, контрактного управляющего управления экономического развития, сельского хозяйства и природопользования Администрации муниципального района