Отчет

о результатах проверки ведомственного контроля

в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в отношении

муниципального бюджетного учреждения «Центр Развития Туризма»

г. Тарко – Сале «16» декабря 2019 г.

I. В соответствии со статьей 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Порядком осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном образовании Пуровский район, утвержденного постановлением Администрации района от 30.12.2014 № 256-ПА, приказом Управления молодежной политики и туризма Администрации Пуровского района от 29.12.2018 № 132/У «Об утверждении Плана проведения проверок соблюдения заказчиками, подведомственными Управлению молодежной политики и туризма Администрации Пуровского района, законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2019 год» (с изменениями от 30 апреля 2019 года № 30/У), приказом Управления молодежной политики и туризма Администрации Пуровского района от 30.10.2019 № 99/АД «О проведении мероприятий ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в отношении муниципального бюджетного учреждения Молодежный центр «Юность», муниципального бюджетного учреждения «Центр Развития Туризма», муниципального бюджетного учреждения «Управление базой отдыха «Эллада»»была проведена проверка комиссией в составе:

Председатель комиссии:

|  |  |
| --- | --- |
| Григорьева Н. Д. | заместитель начальника Управления, начальник отдела правового, кадрового и организационного обеспечения |

Члены комиссии:

|  |  |
| --- | --- |
| Маловичко А. Р. | главный бухгалтер отдела экономического анализа, бухгалтерского учета и отчетности  |
|  |  |
| Урсюзева О. В. | ведущий специалист отдела правового, кадрового и организационного обеспечения |

Период проведения проверки: с 19 ноября по 28 ноября 2019 года.

Муниципальный заказчик: муниципальное бюджетное учреждение «Центр Развития Туризма» (далее – Учреждение, МБУ «ЦРТ»).

Место нахождения учреждения: Ямало-Ненецкий автономный округ, Пуровский район, г. Тарко-Сале, ул. Победы, 8.

Проверяемый период: с 01 января 2019 года по 18 ноября 2019 года.

Цель проверки: выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, обеспечения гласности и прозрачности осуществления закупок, предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере закупок.

Учреждение является некоммерческой организацией. Функции и полномочия учредителя осуществляет Администрация муниципального образования Пуровский район, в части управления и распоряжения муниципальным имуществом, закрепленным за Учреждением – Департамент имущественных и земельных отношений Администрации Пуровского района. Является юридическим лицом, обладает соответствующей правоспособностью юридического лица, наделено обособленным имуществом, находящимся в оперативном управлении, имеет самостоятельный баланс, бюджетную смету, а также лицевые счета в финансовом органе муниципального образования Пуровский район.

Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом 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).

II. В ходе проведения мониторинга информации размещенной на официальном сайте Единой информационной системы в сфере закупок (<http://www.zakupki.gov.ru/>) (далее ЕИС), а также представленной заказчиком информации (реестр договоров (контрактов), за проверяемый период закупки осуществлялись путем заключения контрактов с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), а также проведения электронных аукционов на общую сумму 2 445 557, 90 рублей.

В соответствии со статьей 38 Закона № 44-ФЗ, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (контрактного управляющего).

В соответствии с планом-графиком размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения на 2019 год опубликованным 21 декабря 2019 года, с последними изменениями от 09 октября 2019 года совокупный годовой объем закупок, планируемый в 2019 году, составил 6 554 тыс. руб.

Приказом Учреждения от 30.01.2018 № 5 назначен контрактный управляющий – Мирсаяпова Валентина Сергеевна – начальник отдела административно – хозяйственной работы.

В соответствии с приказом № 59 от 04.05.2018 утверждено Положение о единой комиссии по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений.

В силу части 23 статьи 112 Закона № 44-ФЗ до 1 января 2017 года работником контрактной службы или контрактным управляющим может быть лицо, имеющее профессиональное образование или дополнительное профессиональное образование в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд.

Мирсаяпова В.С. осуществляет свои полномочия в сфере закупок товаров, работ, услуг на основании удостоверения о повышении квалификации в объеме 144 часов, полученного 27.11.2015 (регистрационный номер удостоверения – 03-0935), удостоверения о повышении квалификации в объеме 162 часов, полученного 08.12.2016 (регистрационный номер – 04-0521).

Артемьева Г. Ф. осуществляет свои полномочия в сфере закупок товаров, работ, услуг на основании удостоверения о повышении квалификации в объеме 162 часов, полученного 16.03.2017 (регистрационный номер удостоверения – 04-2772).

Директор Учреждения Аксёнова Г.С. прошла повышение квалификации в объеме 144 часов (удостоверение от 27.11.2015, регистрационный номер – 03-0936).

**Планирование закупок товаров, работ, услуг.**

В соответствии с частью 7 статьи 17, части 10 статьи 21 Закона о контрактной системе план закупок формируется и утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до государственного или муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, 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 или утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Решение Районной Думы муниципального образования Пуровский район " О бюджете Пуровского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов" утверждено 06 декабря 2018 года № 171 (с изменениями от 20 декабря 2018 года № 185).

План закупок размещен Учреждением в Единой информационной системе 21 января 2019 года, план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения на 2019 год опубликован 24 января 2019 года.

Таким образом, требования вышеназванных нормативных правовых актов о сроках размещения плана закупок, плана-графика Учреждением не соблюдены.

Объекты закупки соответствуют целям осуществления закупки, установленным в статье 13 Закона о контрактной системе.

Всего Учреждением заключено 86 контрактов, 71 из которых – с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). При этом по п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона о контрактной системе заключены контракты с единственным поставщиком на общую сумму – 1 941 тыс. руб. В данной части годовой объем закупок, который заказчик вправе осуществить согласно положениям Закона о контрактной системе, не превышает установленные ограничения.

В соответствии с частью 1 статьи 30 Закона о контрактной системе заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 статьи 30 Закона о контрактной системе, в том числе путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации. При этом начальная (максимальная) цена контракта не должна превышать двадцать миллионов рублей.

В соответствии с пунктом 3 части 1.1 статьи 30 Закона о контрактной системе при определении объема закупок, в расчет совокупного годового дохода объема закупок не включаются закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с частью 1 статьи 93 настоящего Федерального закона, за исключением закупок, которые осуществлены в соответствии с пунктами 25 - 25.3 части 1 статьи 93 настоящего Федерального закона по результатам несостоявшегося определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), проведенного в соответствии с требованиями пункта 1 части 1 настоящей статьи.

В соответствии с частью 4 статьи 30 Закона о контрактной системе по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, предусмотренных частью 2 настоящей статьи, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе. В такой отчет заказчик включает информацию о заключенных контрактах с субъектами малого предпринимательства, социально ориентированными некоммерческими организациями. Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2018 год ЕИС Учреждением размещен 26.03.2019.

Таким образом, требования вышеуказанной статьи о сроках размещения отчета Учреждением соблюдены.

**Результаты проверки контрактов и их исполнение.**

В соответствии со статьей 103 Закона о контрактной системе реестр контрактов, заключенных заказчиками (далее – реестр контрактов), ведет Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В реестр контрактов не включается информация о контрактах, заключенных в соответствии с пунктами 4, 5, 23, 42, 44, 45, пунктом 46 (в части контрактов, заключаемых с физическими лицами) и пунктом 52 части 1 статьи 93 настоящего Федерального закона.

Согласно части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе в течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с настоящим Федеральным законом были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 настоящей статьи и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течение пяти рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в указанный орган в течение пяти рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 N 1084 (ред. от 22.10.2018) "О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну" (далее – Правила) установлены правила ведения реестра контрактов.

Согласно пункту 2 указанных Правил в реестр контрактов включаются информация и документы, установленные частью 2 статьи 103 Закона о контрактной системе. Ведение реестра контрактов осуществляется в электронном виде, информация и документы, подлежащие включению в реестр контрактов, направляются заказчиком в электронном виде и подписываются усиленной неквалифицированной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика (пункты 7, 11 Правил). В целях ведения реестра контрактов заказчик формирует и направляет в Федеральное казначейство информацию и документы в течение 5 рабочих дней со дня заключения контракта, изменения контракта, исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта, признания судом контракта недействительным, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги, наступления гарантийного случая, исполнения (неисполнения) обязательств по предоставленной гарантии качества товаров, работ, услуг (пункт 12 Правил).

При проведении анализа исполнений муниципальных контрактов, заключенных заказчиком, нарушений части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе и положений Правил не выявлено. Сроки направления Заказчиком информации о заключении муниципальных контрактов не нарушены.

Относительно закупки № 0190300001319000060 установлено следующее.

Согласно п. 1 ч. 6 ст. 67 Закона о контрактной системе по результатам рассмотрения первых частей заявок на участие в электронном аукционе аукционная комиссия оформляет протокол рассмотрения заявок на участие в таком аукционе, подписываемый всеми присутствующими на заседании аукционной комиссии ее членами не позднее даты окончания срока рассмотрения данных заявок. Указанный протокол должен содержать информацию об идентификационных номерах заявок на участие в таком аукционе.

В нарушение п. 1 ч. 6 ст. 67 закона о контрактной системе в протоколе рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе от 26.02.2019 №0190300001319000060-1 не указан идентификационный номер заявки, а указан порядковый номер заявки на участие в аукционе.

Аналогичное нарушение допущено при проведении закупки № 0190300001319000346 при составлении протокола рассмотрения заявок, протокола подведения итогов электронного аукциона; при проведении закупки № 0190300001319000250.

Относительно закупки № 0190300001319000346 установлено следующее.

Согласно ч. 3 ст. 65 Закона о контрактной системе любой участник электронного аукциона, зарегистрированный в единой информационной системе и аккредитованный на электронной площадке, вправе направить с использованием программно-аппаратных средств электронной площадки на адрес электронной площадки, на которой планируется проведение такого аукциона, запрос о даче разъяснений положений документации о таком аукционе. При этом участник такого аукциона вправе направить не более чем три запроса о даче разъяснений положений данной документации в отношении одного такого аукциона. В течение одного часа с момента поступления указанного запроса он направляется оператором электронной площадки заказчику.

Согласно ч. 4 ст. 65 Закона о контрактной системе в течение двух дней с даты поступления от оператора электронной площадки указанного в части 3 настоящей статьи запроса заказчик размещает в единой информационной системе разъяснения положений документации об электронном аукционе с указанием предмета запроса, но без указания участника такого аукциона, от которого поступил указанный запрос, при условии, что указанный запрос поступил заказчику не позднее чем за три дня до даты окончания срока подачи заявок на участие в таком аукционе.

В соответствии с ч. 5 ст. 65 Закона о контрактной системе разъяснения положений документации об электронном аукционе не должны изменять ее суть.

Согласно данным Единой информационной системы заказчиком дано разъяснение положений документации на поступивший запрос, в котором, в частности, указано, что «Замковые элементы должны быть внутренними, то есть крепиться метизами к фанере со стороны бруса», тогда как в Части II «Техническое задание» аукционной документации указано, в частности, что «Для сборки комплекта настила должны быть предусмотрены замковые механизмы, которые будут обеспечивать надежную стяжку элементов между собой». Таким образом, заказчиком, в нарушение ч. 5 ст. 65 Закона о контрактной системе, были даны разъяснения положений документации, изменяющие ее суть.

Относительно закупки № 0190300001319000250 установлено следующее.

Согласно ч. 7 ст. 83.2 Закона о контрактной системе в течение трех рабочих дней с даты размещения на электронной площадке проекта контракта, подписанного усиленной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени победителя электронной процедуры, и предоставления таким победителем соответствующего требованиям извещения о проведении закупки, документации о закупке обеспечения исполнения контракта заказчик обязан разместить в единой информационной системе и на электронной площадке с использованием единой информационной системы контракт, подписанный усиленной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика.

Согласно данным Единой информационной системы, 15.04.2019 в адрес заказчика был направлен подписанный победителем проект контракта.

В нарушение срока, определенного ч. 7 ст. 83.2 Закона о контрактной системе, заказчиком был подписан контракт только 19.04.2019, то есть на 1 рабочий день позже.

Относительно закупки № 0190300001319000252 установлено следующее.

Согласно ч. 3 ст. 14 Закона о контрактной системе в целях защиты основ конституционного строя, обеспечения обороны страны и безопасности государства, защиты внутреннего рынка Российской Федерации, развития национальной экономики, поддержки российских товаропроизводителей нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации устанавливаются запрет на допуск товаров, происходящих из иностранных государств, работ, услуг, соответственно выполняемых, оказываемых иностранными лицами, и ограничения допуска указанных товаров, работ, услуг для целей осуществления закупок. В случае, если указанными нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации предусмотрены обстоятельства, допускающие исключения из установленных в соответствии с настоящей частью запрета или ограничений, заказчики при наличии указанных обстоятельств обязаны разместить в единой информационной системе обоснование невозможности соблюдения указанных запрета или ограничений. В таких нормативных правовых актах устанавливается порядок подготовки обоснования невозможности соблюдения указанных запретов или ограничений, а также требования к его содержанию. Определение страны происхождения указанных товаров осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Постановлением Правительства РФ от 22 августа 2016 г. № 832 «Об ограничениях допуска отдельных видов пищевых продуктов, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд» установлен перечень отдельных видов пищевых продуктов, происходящих из иностранных государств, в отношении которых устанавливаются ограничения допуска для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Согласно извещению, аукционной документации заказчиком установлено ограничение допуска товаров в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 22 августа 2016 г. № 832.

Вместе с тем, в перечень отдельных видов пищевых продуктов, установленный постановлением № 832, не входят товары, закупаемые заказчиком в рамках данной закупки, а именно имеющие коды позиций 11.07.11.111, 10.32.18.117, 10.72.11.000.

Таким образом, ограничение допуска товаров установлено заказчиком в нарушение ч. 3 ст. 14 Закона о контрактной системе.

Относительно закупки № 0190300001319000062 установлено следующее.

Согласно ч. 2 ст. 83.2 Закона о контрактной системе в течение пяти дней с даты размещения в единой информационной системе указанных в части 12 статьи 54.7, части 8 статьи 69, части 8 статьи 82.4, части 23 статьи 83.1 настоящего Федерального закона протоколов заказчик размещает в единой информационной системе и на электронной площадке с использованием единой информационной системы без своей подписи проект контракта, который составляется путем включения в проект контракта, прилагаемый к документации или извещению о закупке, цены контракта, предложенной участником закупки, с которым заключается контракт, либо предложения о цене за право заключения контракта в случае, предусмотренном частью 23 статьи 68 настоящего Федерального закона, информации о товаре (товарном знаке и (или) конкретных показателях товара), информации, предусмотренной пунктом 2 части 4 статьи 54.4, пунктом 7 части 9 статьи 83.1 настоящего Федерального закона, указанных в заявке, окончательном предложении участника электронной процедуры.

Согласно данным Единой информационной системы 04.03.2019 был размещен протокол подведения итогов электронного аукциона №0190300001319000062-3. Следовательно, крайний срок для направления заказчиком проекта контракта победителю закупки – 12.03.2019 включительно.

В нарушение установленного ч. 2 ст. 83.2 Закона о контрактной системе срока, заказчиком в адрес победителя закупки был направлен проект контракта только 15.03.2019.

Аналогичное нарушение допущено при проведении закупки № 0190300001319000064.

III. **Выводы комиссии о наличии (отсутствии) со стороны лиц, действия (бездействие) которых проверяются, нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд со ссылками на конкретные нормы законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, нарушение которых было установлено в результате проведения проверки.**

В действиях учреждения выявлены следующие нарушения:

- п. 1 ч. 6 ст. 67 Закона о контрактной системе (нарушение требований к содержанию протокола рассмотрения единственной заявки);

- ч. 5 ст. 65 Закона о контрактной системе (дача разъяснений положений документации, изменяющих ее суть);

- ч. 7 ст. 83.2 Закона о контрактной системе (неподписание контракта с победителем закупки в трехдневный срок);

- ч. 3 ст. 14 Закона о контрактной системе (неправомерное установление ограничения допуска товаров);

- ч. 2 ст. 83.2 Закона о контрактной системе (направление контракта на подпись победителю закупки за рамками регламентированного законом срока).

**Выводы комиссии о необходимости привлечения лиц к дисциплинарной ответственности, о целесообразности передачи вопросов о возбуждении дела об административном правонарушении, применении других мер по устранению нарушений, в том числе об обращении с иском в суд, передаче материалов в правоохранительные органы и т.д.**

Учреждению принять к сведению указанные нарушения с целью их дальнейшего недопущения при осуществлении закупок.

В целом работа Учреждения оценивается как удовлетворительная.

Дополнительно рекомендуется Учреждению рассмотреть вопрос о принятии положения о закупке для осуществления закупок товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Проинформировать Управление молодежной политики и туризма Администрации Пуровского района о выполнении данных мероприятий.

Подписи председателя и членов комиссии:

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / Н.Д. Григорьева/

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / А.Р. Маловичко/

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / О.В. Урсюзева /