

Акт проверки ОГБУ «Зырянское межрайонное ветуправление»

г. Томск

19.12.2017

Орган ведомственного контроля, осуществляющего плановую проверку:
Управление ветеринарии Томской области.

Дата и номер решения о проведении проверки: распоряжение Управления ветеринарии Томской области от 14.11.2017 № 178 «О проверке ОГБУ «Зырянское межрайонное ветуправление».

Основания для проведения проверки:

- приказ Управления ветеринарии Томской области от 13.06.2017 № 93 «Об утверждении плана проведения проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок подведомственными заказчиками»;

- статья 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее по тексту - Федеральный закон № 44-ФЗ);

- постановление Администрации Томской области от 21.04.2014 № 147а «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами Томской области в отношении подведомственных им заказчиков».

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

Сроки проведения проверки: 27.11.2017 - 11.12.2017.

Проверяемый период: с 01.01.2017 - 26.11.2017.

Перечень должностных лиц, уполномоченных на осуществление проверки (далее — Комиссия):

Ильева Наталья Михайловна — председатель комиссии, начальник отдела правового и информационно-аналитического обеспечения;

Попова Виктория Николаевна — консультант финансово-экономического отдела;

Кривенко Анна Владимировна — главный специалист отдела правового и информационно-аналитического обеспечения.

Наименование, адрес местонахождения субъекта контроля, в отношении которого принято решение о проведении проверки: ОГБУ «Зырянское межрайонное ветуправление» (далее - Учреждение), 636850, Томская область, Зырянский район, с. Зырянское, ул. Ветучасток, д. 1.

Начальником ОГБУ «Зырянское межрайонное ветуправление» в проверяемом периоде являлся Погребницкий С.В. (назначен на должность распоряжением Администрации Томской области от 21.07.2016 № 504-ра «О назначении на должность начальника областного государственного бюджетного учреждения «Зырянское межрайонное ветеринарное управление»).

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава Областного государственного бюджетного учреждения «Зырянское межрайонное ветеринарное управление», утвержденного приказом Управления ветеринарии Томской области от 22.11.2011 № 144.

Учреждение в соответствии с пунктом 7 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ является заказчиком.

Учреждением изданы приказы:

- приказ Учреждения от 30.12.2016 № 52 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд ОГБУ «Зырянское межрайонное ветеринарное управление»;

- приказ Учреждения от 27.02.2017 № 10/1 «О внесении изменений в приложение № 1

к приказу № 52 от 30.12.2016 г.»;

- приказ Учреждения от 30.12.2016 № 54 «О контрактном управляющем»;

- приказ Учреждения от 30.12.2016 № 53 «О создании приёмочной комиссии по осуществлению приемки товаров, работ, услуг»;

- приказ Учреждения от 27.02.2017 № 10/2 «О внесении изменений в приложение № 1 к приказу № 53 от 30.12.2016г.».

В результате проведения плановой проверки установлено:

Приказом Учреждения от 30.12.2016 № 52 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд ОГБУ «Зырянское межрайонное ветеринарное управление» утверждена комиссия в составе: председатель комиссии и 4 члена комиссии, что соответствует требованиям части 3 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ (общее число членов комиссии — 5).

Согласно требованию части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик включает в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную подготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки.

Установлено, что только один член Единой комиссии прошел повышение квалификации в сфере закупок по программе «Управление государственными и муниципальными закупками: контрактная система». Соответственно, **требования части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ не соблюдаются.**

Приказом Учреждения от 30.12.2016 № 54 «О контрактном управляющем» назначен контрактный управляющий (Ломакина Татьяна Геровна), утверждены функции и полномочия контрактного управляющего, что соответствует требованиям части 2 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ.

Согласно требованию части 6 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ контрактный управляющий должен иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

В рамках проведения проверки установлено, что контрактный управляющий ОГБУ «Зырянское межрайонное ветуправление» прошел повышение квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными закупками: контрактная система», что подтверждает удостоверение о повышении квалификации № 772401575160 (2016 год), выданное Федеральным государственным бюджетным образовательным учреждением высшего образования «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации». При этом высшего образования не имеет.

План закупок товаров, работ, услуг на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, план–график закупок товаров, работ, услуг на 2017 год

В соответствии с требованиями подпункта 2 пункта 6 Порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Томской области, утвержденного постановлением Администрации Томской области от 22.12.2014 № 501а (далее — Порядок формирования планов закупок), планы закупок утверждаются в течение 10 рабочих дней со дня утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности соответствующего областного государственного бюджетного учреждения. План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2017 год утвержден 09.01.2017, соответственно план закупок Учреждения утвержден без нарушений (23.01.2017).

В соответствии с требованиями пункта 12 Порядка формирования планов закупок утвержденные планы закупок подлежат размещению в единой информационной системе в сфере закупок, а до ввода ее в эксплуатацию - на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг (www.zakupki.gov.ru) (далее — официальный сайт) в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения таких планов, за исключением сведений, составляющих

государственную тайну. **План закупок размещен на официальном сайте 01.02.2017, что привело к нарушению требований пункта 12 Порядка формирования планов закупок.**

В соответствии с требованиями подпункта 2 пункта 6 Порядка формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Томской области, утвержденного постановлением Администрации Томской области от 22.12.2014 № 501а (далее — Порядок формирования планов-графиков), планы-графики закупок утверждаются в течение 10 рабочих дней со дня утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности соответствующего областного государственного бюджетного учреждения. План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2017 год утвержден 09.01.2017. **План-график закупок Учреждения утвержден 01.02.2017, что привело к нарушению требований подпункта 2 пункта 6 Порядка формирования планов-графиков.**

В соответствии с требованиями пункта 13 Порядка формирования планов-графиков закупок утвержденные планы-графики закупок и внесенные в них изменения подлежат размещению в единой информационной системе в сфере закупок (а до ввода ее в эксплуатацию - на официальном сайте) (далее — официальный сайт) в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения планов-графиков закупок, за исключением сведений, составляющих государственную тайну. План-график закупок размещен на официальном сайте без нарушений (02.02.2017).

План закупок Учреждения содержит неполную информацию, предусмотренную требованиями к форме планов закупок товаров, работ, услуг, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 21.11.2013 № 1043 (далее — Требования). В нарушение пункта 1 Требований план закупок Учреждения не содержит информацию об ожидаемом результате реализации мероприятий. Также план закупок Учреждения не содержит информацию о сроках (периодичности) осуществления планируемых закупок и сведениях об обязательном общественном обсуждении закупок по объектам закупок № 3, 4, 5 согласно Требованиям, действовавшим до 25.01.2017.

Согласно требованию пункта 16 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ совокупный годовой объем закупок - утвержденный на соответствующий финансовый год общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году.

В целях определения совокупного годового объема закупок Учреждение вправе использовать план финансово-хозяйственной деятельности (далее - ПФХД) на 2017 год. Для исчисления суммы средств, направленных на осуществление всех закупок учреждения-заказчика, необходимо из итоговой суммы, предусмотренной ПФХД, вычесть запланированные расходы по следующим статьям КОСГУ:

- [211](#) "Заработная плата";
- [212](#) "Прочие выплаты";
- [213](#) "Начисления на выплаты по оплате труда";
- [262](#) "Пособия по социальной помощи населению";
- [290](#) "Прочие расходы" (в части налоговых платежей) ;
- расходы учреждения, связанные с направлением работников в служебную командировку (закупка через подотчетных лиц).

Оставшаяся сумма будет представлять размер средств, направленных на осуществление всех закупок товаров, работ, услуг Учреждения.

На 2017 год Учреждению утверждены предельные объемы бюджетных ассигнований на действующие и принимаемые расходные обязательства в размере 14 037,974 тыс. рублей, из них расходы по вышеуказанным статьям КОСГУ составляют 13 299,779 тыс. рублей. Следовательно, совокупный объем закупок должен составлять 738,195 тыс. рублей.

На официальном сайте РФ размещены план-график и план закупок Учреждения с совокупным объемом закупок на 2017 год 463,803 тыс. рублей (договоры на поставку электрической энергии, холодного водоснабжения и частично ГСМ на общую сумму 274,392 рублей были заключены в декабре 2016 года).

Закупки у единственного поставщика

Учреждением были заключены следующие договоры (контракты) на 2017 год с единственным поставщиком:

№ п/п	Наименование товара, работ, услуг	№ и дата договора (контракта)	Поставщик	Сумма договора, рублей
Договоры, заключенные на 2017 год в 2016 году				
1	Электрическая энергия	№ 70030060000313 от 30.12.2016	ПАО «Томскэнергосбыт»	215 292,00
2	Холодное водоснабжение	№ 11-А-2-17 от 28.12.2016	ООО «Аква-Сервис»	9 100,00
3	ГСМ	№ 34560216/029035 от 30.12.2016	ООО «РН-Карт-Томск»	49 000,00
4	ГСМ	№ 34560216/025277 от 05.12.2016	ООО «РН-Карт-Томск»	47 739,00 (аванс по договору в сумме 46 739,00 произведен в 2016 году, окончательный расчет в сумме 1 000,00 произведен в 2017 году)
ИТОГО согласно договорам, заключенным на 2017 год в 2016 году				274 392,00
Договоры, заключенные в 2017 году				
1	ГСМ	№ 34560217/010685 от 01.03.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	11 000,00
2	ГСМ	№ 34560217/016274 от 03.04.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	20 000,00
3	ГСМ	№ 34560217/019550 от 02.05.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	20 000,00
4	ГСМ	№ 34560217/022099 от 01.07.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	20 000,00
5	ГСМ	№ 34560217/026125 от 30.06.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	20 000,00
6	ГСМ	№ 34560217/029587 от 01.08.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	20 000,00
7	ГСМ	№ 34560217/032017 от 29.08.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	20 000,00
8	ГСМ	№ 34560217/036077 от 02.10.2017	ООО «РН-Карт-Томск»	20 000,00
9	Поставка дров	№ 15 от 11.09.2017	ИП Щербаков С.Г.	64 000,00

10	Поставка угля	№ 334-У от 27.01.2017	ООО «Кузбасс- Уголь»	94 300,00
ИТОГО согласно договорам, заключенным в 2017 году				309 300,00
ИТОГО:				582 692,00

В нарушение требований части 1 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением не определена начальная (максимальная) цена контрактов, заключенных с единственным поставщиком, посредством применения метода сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) (отсутствуют ценовые предложения на поставку ГСМ).

В соответствии с требованиями статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ информация о заключенном контракте на поставку электрической энергии на общую сумму 215 292,00 включена в реестр контрактов. В нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждение не разместило в информационной системе информацию об исполнении контракта, в том числе информацию об оплате контракта.

В соответствии с требованиями части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктом 4, 5, 23, 42, 44, 46 или 52 части 1 статьи 93 настоящего Федерального закона) отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе. Учреждение разместило на официальном сайте неполную информацию об исполнении отдельных этапов контракта (только за январь и февраль), что привело к нарушению требования части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ. При этом нарушены сроки размещения информации об исполнении двух отдельных этапов контракта (за январь), установленные пунктом 3 Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах его отдельного этапа его исполнения, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1093 (например: счет от 16.01.2017 № 03024360 в сумме 8 709,00 рублей, оплата по нему произведена 20.01.2017, в то время как информация об оплате размещена 17.02.2017).

Закупки путем проведения электронного аукциона и запроса котировок в проверяемом периоде не проводились.

Выводы:

1. В нарушение требований части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ только один член Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд ОГБУ «Зырянское межрайонное ветеринарное управление» прошел повышение квалификации.

2. План-график закупок товаров, работ Учреждения утвержден с нарушением сроков, установленных подпунктом 2 пункта 6 Порядка формирования планов-графиков.

3. План закупок товаров, работ, услуг Учреждения размещен на официальном сайте с нарушением сроков, установленных пунктом 12 Порядка формирования планов закупок.

4. В нарушение пункта 1 Требований план закупок Учреждения содержит неполную информацию.

5. В нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждение не разместило в информационной системе информацию об исполнении контракта, в том числе информацию об оплате контракта.

6. В нарушение требования части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждение разместило на официальном сайте неполную информацию об исполнении отдельных этапов контракта (только за январь и февраль).

7. В нарушение требований пункта 3 Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах его отдельного этапа его исполнения, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1093, не соблюдены сроки размещения информации об исполнении двух отдельных этапов

контракта (за январь).

8. В нарушение требований части 1 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением не определена начальная (максимальная) цена контрактов, заключенных с единственным поставщиком, посредством применения метода сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) (отсутствуют ценовые предложения на поставку ГСМ).

Рекомендации:

На основании вышеизложенного, в целях исключения нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, эффективного и рационального использования бюджетных средств ОГБУ «Зырянское межрайонное ветуправление» необходимо:

- руководствоваться положениями Федерального закона № 44-ФЗ и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок;
- проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, принять меры по недопущению их в дальнейшей работе;
- обеспечить прохождение переподготовки (повышения квалификации) членов Единой комиссии по осуществлению закупок товаров, работ, услуг;
- рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности лица, ответственного за осуществление закупок товаров, работ, услуг для нужд Учреждения.

Акт составлен в 2 (двух) экземплярах

Председатель комиссии, начальник отдела
правового и информационно-аналитического обеспечения

Н.М.Ильева

Консультант финансово-экономического отдела

В.Н.Попова

Главный специалист отдела правового и
информационно-аналитического обеспечения

А.В.Кривенко

1 экземпляр акта о проведении
проверки получил(а)

Начальник ОГБУ «Зырянское межрайонное ветуправление»

/ _____ /
подпись Ф.И.О.

«__» _____ 2017 года