

Акт проверки ОГБУ «Парабельское райветуправление»

г. Томск

02.10.2018

Орган ведомственного контроля, осуществляющий плановую проверку:
Департамент ветеринарии Томской области.

Дата и номер решения о проведении проверки: распоряжение Управления ветеринарии Томской области от 29.08.2018 № 118 «О проверке ОГБУ «Парабельское райветуправление».

Основания для проведения проверки:

- приказ Управления ветеринарии Томской области от 29.06.2018 № 91 «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: 18.09.2018 — 02.10.2018.

Сроки оформления акта проверки: не позднее 12.10.2018.

Проверяемый период: с 01.01.2017 - 31.08.2018.

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

Гынгазова Елена Витальевна — председатель комиссии, заместитель начальника департамента;

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

Исламова Светлана Геннадьевна — консультант финансово-экономического отдела;

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

Наименование, адрес местонахождения субъекта контроля, в отношении которого принято решение о проведении проверки: ОГБУ «Парабельское райветуправление» (далее — Учреждение), 636601, Томская обл, Парабельский р-н, с. Парабель, ул. Школьная, 14 .

Начальником ОГБУ «Парабельское райветуправление» в проверяемом периоде являлась Луговская Е.И. (назначена на должность распоряжениями Администрации Томской области от 17.01.2013 № 24-ра «О назначении на должность начальников областных государственных бюджетных учреждений», от 15.01.2018 № 7-ра «О назначении на должность начальника областного государственного бюджетного учреждения «Парабельское районное ветеринарное управление»).

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава Областного государственного бюджетного учреждения «Парабельское районное ветеринарное

управление», утвержденного приказом Управления ветеринарии Томской области от 17.11.2011 № 141.

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

Учреждением изданы приказы:

- приказ Учреждения от 15.02.2016 № 1/106 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд ОГБУ «Парабельское райветуправление»;
- приказ Учреждения от 11.01.2016 № 1/5а «О назначении контрактного управляющего ОГБУ «Парабельское районное ветеринарное управление».

В результате проведения плановой проверки установлено:

Приказом Учреждения от 15.02.2016 № 1/106 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд ОГБУ «Парабельское райветуправление» 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 три члена единой комиссии прошли повышение квалификации в сфере закупок: один член единой комиссии по программе — «Управление государственными и муниципальными закупками в соответствии с 44-ФЗ от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», один — по программе «Закупки товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», один — по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», что соответствует требованиям части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ.

Приказом Учреждения от 11.01.2016 № 1/5а «О назначении контрактного управляющего ОГБУ «Парабельское районное ветеринарное управление» назначен контрактный управляющий (Кустова Елена Михайловна), 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 «Парабельское райветуправление» прошел повышение квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными закупками в соответствии с 44-ФЗ от 05.04.2013 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», что подтверждает удостоверение о повышении квалификации от 19.06.2017 № СДУ20170529-79С-2, выданное Центром повышения квалификации «Бизнес-Формат». Кроме того, контрактный управляющий имеет высшее образование, что подтверждает диплом о высшем образовании от 15.10.2001 № 551, выданный Восточным институтом экономики, гуманитарных наук и права.

2017 год

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 (22.01.2017).

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 без нарушений (23.01.2017).

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 с нарушением установленных сроков (25.01.2017).**

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 Учреждения размещен на официальном сайте без нарушений - 26.01.2017.

План закупок Учреждения на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов 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 о сроках (периодичности) осуществления планируемых закупок. Также план закупок Учреждения не содержит информацию о цели осуществления закупок (наименовании мероприятия государственной программы субъекта Российской Федерации, в том числе региональной целевой программы с указанием ожидаемого результата реализации мероприятия); сведениях о закупках, которые по причине их технической и (или) технологической сложности, инновационного, высокотехнологичного или специализированного характера способны поставить, выполнить, оказать только поставщики (подрядчики, исполнители), имеющие необходимый уровень квалификации, а также которые предназначены для проведения научных исследований, экспериментов, изысканий, проектных работ (в том числе архитектурно-строительного проектирования; сведениях об

обязательном общественном обсуждении закупок 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 6 480,028 тыс. рублей, из них расходы по вышеуказанным статьям КОСГУ составляют 6 101,038 тыс. рублей. Следовательно, совокупный объем закупок должен составлять 378,990 тыс. рублей.

На официальном сайте РФ размещены план-график и план закупок Учреждения с совокупным объемом закупок на 2017 год 110,201 тыс. рублей.

Закупки у единственного поставщика в 2017 году

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 (контракта) согласно бумажному носителю, рублей	Сумма договора (контракта) согласно АЦК-Госзаказ, рублей	Сумма расхождения, рублей
Договоры (контракты), заключенные на 2017 год в 2016 году						
1	Поставка дров	б/н от 28.12.2016	МУП «Талиновский лесозавод»	14 400,00	14 400,00	0,00
2	Поставка электроэнергии	№ 10 от 30.12.2016	МУП «Нарымское ЖКХ»	отсутствует	3 561,00	-

3	Поставка газа	№ 35Т-4-1321/17	ООО «Газпром Межрегионгаз Новосибирск»	95 649,33	91 006,00	4 643,33
4	Поставка ГСМ	№ 34560216/027670 от 30.12.2016	ООО «РН-Карт»	100 000,00	100 000,00	0,00
5	Поставка электроэнергии	№ 70040120000353 от 30.12.2016	ПАО «Томскэнергообл»	100 000,00	56 662,00	43 338,00
6	Поставка холодного водоснабжения	№ 4.17 от 30.12.2016	ООО «Строитель»	2 813,28	3 160,00	-346,72
ИТОГО согласно договорам (контрактам), заключенным на 2017 год в 2016 году*				312 862,61	265 228,00	47 634,61
Договоры (контракты), заключенные в 2017 году						
1	Поставка дров	№ 1 от 01.04.2017	ИП Коробейников Н.Ф.	5 000,00	5 000,00	0,00
2	Поставка ГСМ	№ 34560217/029810 от 01.08.2017	ООО «РН-Карт»	100 000,00	100 000,00	0,00
ИТОГО согласно договорам (контрактам), заключенным в 2017 году				105 000,00	105 000,00	0,00
ИТОГО*:				417 862,61	370 228,00	47 634,61

* без учета суммы договора от 30.12.2016 № 10

Общий объем бюджетных финансовых средств по договорам (контрактам), заключенным на 2017 год на бумажном носителе, не соответствует общему объему бюджетных финансовых средств по данным, отраженным в АИС «АЦК-Госзаказ» (расхождение составило 47 634,61 рублей).

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, дров).

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

2018 год

План закупок товаров, работ, услуг на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, план-график закупок товаров, работ, услуг на 2018 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, 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 2018 год утвержден 22.01.2018. **План закупок Учреждения утвержден с нарушением установленных сроков (19.01.2018).**

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) в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения таких планов, за исключением сведений, составляющих государственную тайну. План закупок размещен на официальном сайте без нарушений (19.01.2018).

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, 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 2018 год утвержден 22.01.2018. План-график закупок Учреждения утвержден без нарушений (22.01.2018).

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) 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 (22.01.2018).

План закупок Учреждения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов содержит информацию, предусмотренную Требованиями.

На 2018 год Учреждению утверждены предельные объемы бюджетных ассигнований на действующие и принимаемые расходные обязательства в размере 6 744,460 тыс. рублей, из них расходы по вышеуказанным статьям КОСГУ составляют 6 642,89633 тыс. рублей. Следовательно, совокупный объем закупок должен составлять 401,56367 тыс. рублей.

На официальном сайте РФ размещены план-график и план закупок Учреждения с совокупным объемом закупок на 2018 год 401,56367 тыс. рублей.

Закупки у единственного поставщика в 2018 году

Учреждением были заключены следующие договоры (контракты) на 2018 год с единственным поставщиком:

№ п/п	Наименование товара, работ, услуг	№ и дата договора (контракта)	Поставщик	Сумма договора (контракта) согласно бумажному носителю, рублей	Сумма договора (контракта) согласно АЦК-Госзаказ, рублей	Сумма расхождения, рублей
Договоры (контракты), заключенные на 2018 год в 2017 году						

1	Поставка электрической энергии	№ 70040120 000353 от 27.12.2017	ПАО «Томскэнергосбыт»	100 000,00	100 000,00	0,00
ИТОГО согласно договорам (контрактам), заключенным на 2018 год в 2017 году				100 000,00	100 000,00	0,00
Договоры (контракты), заключенные в 2018 году						
1	Услуги по холодному водоснабжению	№ 4.18 от 01.01.2018	ООО «Строитель»	2 870,16	3 286,80	-416,64
2	Поставка ГСМ	№ 34560218/018073 от 19.03.2018	ООО «РН-Карт»	100 000,00	100 000,00	0,00
3	Поставка дров	б/н от 05.03.2018	МУП «Галиновский лесозавод»	9 600,00	9 600,00	0,00
4	Поставка дров	№ 1 от 01.05.2018	ИП Коробейников Н.Ф.	8 400,00	8 400,00	0,00
5	Поставка электрической энергии	№ 10 от 01.01.2018	МУП «Нарымское ЖКХ»	отсутствует	15 571,74	-
6	Поставка газа	№ 35т-4-1321/18 от 01.01.2018	ООО «Газпром Межрегионгаз Новосибирск»	99 002,87	100 000,00	-997,13
7	Услуги связи	№ 5290008 от 01.01.2018	ПАО «Ростелеком»	100 000,00	39 273,00	60 727,00
ИТОГО согласно договорам (контрактам), заключенным в 2018 году**				319 873,03	260 559,80	59 313,23
ИТОГО**:				419 873,03	360 559,80	59 313,23

** без учета суммы договора от 01.01.2018 № 10

Общий объем бюджетных финансовых средств по договорам (контрактам), заключенным на 2018 год на бумажном носителе, не соответствует общему объему бюджетных финансовых средств по данным, отраженным в АИС «АЦК-Госзаказ» (расхождение составило 59 313,23 рублей).

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, дров).

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

Выводы:

1. План-график закупок товаров, работ, услуг на 2017 год Учреждения утвержден с нарушением установленных сроков.
2. План закупок товаров, работ, услуг на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов утвержден с нарушением установленных сроков.
3. План закупок Учреждения на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов содержит неполную информацию, предусмотренную требованиями к форме планов закупок товаров, работ, услуг, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 21.11.2013 № 1043.
4. Общий объем бюджетных финансовых средств по договорам (контрактам), заключенным на 2017 год и 2018 год на бумажном носителе, не соответствует общему объему бюджетных финансовых средств по данным, отраженным в АИС «АЦК-Госзаказ».
5. В нарушение требований части 1 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением не определена начальная (максимальная) цена контрактов, заключенных с единственным поставщиком на 2017-2018 годы, посредством применения метода сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) (отсутствуют ценовые предложения на поставку ГСМ, дров).

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 «Парабельское райветуправление» необходимо:

- 1) устранить выявленные проверкой нарушения;
- 2) принять меры по устранению причин и условий, способствующих совершению выявленных проверкой нарушений;
- 3) рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности лица, ответственного за осуществление закупок товаров, работ, услуг для нужд Учреждения на моменет исполнения указанных контрактов (договоров).

Акт составлен в 2 (двух) экземплярах

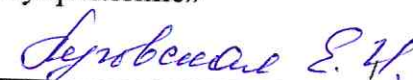
Председатель комиссии, заместитель начальника департамента  Е.В.Гынгазова

Начальник отдела
правового и информационно-аналитического обеспечения  Н.М.Ильева

Главный специалист комитета правового и
информационно-аналитического обеспечения  А.В.Кривенко

Консультант финансово-экономического отдела  С.Г.Исламова

1 экземпляр акта о проведении
проверки получил(а) Начальник ОГБУ «Парабельское райветуправление»

 / 
подпись _____ Ф.И.О. _____
« 02 » 10 2018 года