

Акт проверки ОГАУ «Стрежевское межрайонное ветуправление» № 3

г. Томск

07.06.2023

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

Дата и номер решения о проведении проверки: распоряжение Департамента ветеринарии Томской области от 22.05.2023 № 66 «О проверке ОГАУ «Стрежевское межрайонное ветуправление».

Основания для проведения проверки:

- план проведения плановых проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд подведомственными Департаменту ветеринарии Томской области заказчиками на 1 полугодие 2023 года, утвержденный начальником Департамента ветеринарии Томской области 14.12.2022;

- 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 осуществления проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Сроки осуществления проверки: 01.06.2023 — 15.06.2023.

Срок оформления акта проверки: не позднее 25.06.2023.

Проверяемый период: с 01.01.2020 — 03.03.2022.

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

Гынгазова Елена Витальевна — председатель комиссии; заместитель начальника департамента, председатель комитета правового и информационно-аналитического обеспечения;

Ильева Наталья Михайловна — заместитель председателя комитета правового и информационно-аналитического обеспечения;

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

Наименование, адрес местонахождения субъекта контроля, в отношении которого принято решение о проведении проверки: ОГАУ «Стрежевское межрайонное ветуправление» (в проверяемом периоде ОГБУ «Стрежевское межрайонное ветуправление», далее — Учреждение), 636783, Томская обл., г. Стрежевой, ул. Новая, д. 151.

Начальником Учреждения в проверяемом периоде являлся Клинков Денис Викторович (назначен на должность распоряжением Администрации Томской области от 16.06.2011 № 558-ра «О назначении на должность начальников областных государственных бюджетных учреждений», распоряжением Администрации Томской области от 14.07.2021 № 382-ра «О назначении на должность начальника областного государственного бюджетного учреждения «Стрежевское межрайонное ветеринарное управление»).

Учреждение в проверяемом периоде осуществляло свою деятельность на основании Устава Областного государственного бюджетного учреждения «Стрежевское межрайонное ветеринарное управление», утвержденного приказом Управления ветеринарии Томской области от 23.11.2011 № 150.

Учреждение в проверяемом периоде в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ являлось заказчиком.

В соответствии с требованиями части 2 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ в случае, 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 (контрактный управляющий).

В проверяемом периоде контрактными управляющими являлись:

- в период с 01.01.2020 по 12.04.2020 Гришина Елена Геннадьевна (приказ Учреждения от 11.06.2019 № 23);

- в период с 13.04.2020 по 02.08.2020 Ахметгалеева Гульнара Астаховна (приказ Учреждения от 13.04.2020 № 21);

- в период с 03.08.2020 по настоящее время Рафикова Лиана Талгатовна (приказ Учреждения от 03.08.2020 № 35).

В соответствии с требованиями части 6 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ контрактный управляющий должен иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Гришина Е.Г. имеет высшее образование, что подтверждает диплом от 28.06.2002 № 369-ФЭМ, выданный Томским государственным архитектурно-строительным университетом.

Ахметгалеева Г.А. имеет высшее образование, что подтверждает диплом от 27.11.2003 № 163 д, выданный Новосибирской государственной академией экономики и управления.

Кроме того, Ахметгалеева Г.А. прошла профессиональную переподготовку по программе дополнительного профессионального образования «Профессиональное управление государственными и муниципальными закупками», что подтверждает диплом о профессиональной переподготовке от 29.11.2021 № 0031884/1, выданный АНО ДПО «Учебный центр СКБ Контур».

Рафикова Л.Т. имеет высшее образование, что подтверждает диплом от 28.12.2006 № 361 д, выданный ГОУ ВПО «Новосибирский государственный университет экономики и управления».

Кроме того, Рафикова Л.Т. прошла профессиональную переподготовку по программе дополнительного профессионального образования «Участие в государственных, корпоративных и регламентированных закупках по 44-ФЗ и 223-ФЗ», что подтверждает диплом о профессиональной переподготовке от 29.06.2020 № 0017535/1, выданный АНО ДПО «Учебный центр СКБ Контур».

2020 год

Планирование закупок

Планирование закупок осуществляется в соответствии с требованиями статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ.

Согласно части 1 статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ (в редакции Федерального закона от 01.05.2019 № 71-ФЗ) планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

Положение о порядке формирования, утверждения планов-графиков закупок, внесения изменений в такие планы-графики, размещения планов-графиков закупок в единой информационной системе в сфере закупок, об особенностях включения информации в такие

планы-графики и о требованиях к форме планов-графиков закупок утверждено постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2019 № 1279 (далее – Постановление № 1279).

Согласно части 7 статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ, а также подпункту б) пункта 12 Постановления № 1279 план-график формируется в соответствии с требованиями настоящей статьи при планировании финансово-хозяйственной деятельности и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения соответственно плана финансово-хозяйственной деятельности (далее – ПФХД).

План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов утвержден 15.01.2020, соответственно план-график Учреждения утвержден без нарушений (24.01.2020).

На 2020 год совокупный объем закупок согласно ПФХД должен составлять 354,732 тыс. рублей. В единой информационной системе (zakupki.gov.ru) (далее – ЕИС) размещен план-график Учреждения с совокупным объемом закупок на 2020 год 354,732 тыс. рублей. Кроме первоначальной версии в единой информационной системе размещены еще 1 версия плана-графика от 24.04.2020 с совокупным объемом закупок 354,732 тыс. рублей.

Закупки у единственного поставщика на 2020 год

Учреждением были заключены следующие договоры (контракты) на 2020 год с единственным поставщиком:

Таблица № 1

№ п/п	Наименование товара, работ, услуг	дата и № договора (контракта)	Поставщик	Сумма договора (контракта), рублей
1	Тепловая энергия, вода	от 01.01.2020 № 26	Муниципальное казенное предприятие «Тепловодоснабжение» Александровского сельского поселения	22 597,75
2	Теплоснабжение, вода, прием и очистка сточных вод	от 10.01.2020 № 073	ООО «СТЭС»	100 004,32
3	Электрическая энергия	от 10.01.2020 № 70051041000665	АО «Томскэнергосбыт»	138 074,00

Закупки товаров, работ, услуг конкурентными способами

Закупки путем проведения конкурсов, аукционов и запросов котировок в 2020 году не проводились.

Реестр контрактов

1. Государственный контракт энергоснабжения от 10.01.2020 № 70051041000665 заключен путем осуществления закупки у единственного поставщика – гарантирующего поставщика электрической энергии, в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (пункт 1.3 контракта).

В нарушение требований части 1 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ указанный контракт не включен в реестр контрактов единой информационной системы (zakupki.gov.ru).

Закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций

Согласно требованиям части 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства (далее – СМП),

социально ориентированных некоммерческих организаций (далее – СОНКО) в объеме:

- в 2020 году не менее чем пятнадцать процентов,

- в 2021 году – не менее чем двадцать пять процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 указанной статьи путем проведения закупок конкурентным способом, в которых участниками закупок являются только субъекты СМП и СОНКО.

В связи с тем, что Учреждением в 2020 году осуществлялись закупки только у единственного поставщика, его обязанности осуществлять закупки у СМП и СОНКО конкурентными способами, указанными в части 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ, не возникло, соответственно нарушений в этой части нет.

Согласно требованиям части 4 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объемах закупок у СМП и СОНКО и до 1 апреля года, следующего за отчетным, разместить такой отчет в единой информационной системе. Во исполнение указанных требований отчет об объеме закупок у СМП и СОНКО за 2020 год размещен в единой информационной системе 26.03.2021.

План-график закупок товаров, работ, услуг на 2021 год

План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов утвержден 15.01.2021, соответственно план-график Учреждения утвержден без нарушения установленных сроков (18.01.2021).

На 2021 год совокупный объем закупок согласно утвержденному ПФХД должен составлять 335,112 тыс. рублей. В ЕИС размещен план-график Учреждения с совокупным объемом закупок на 2021 год 335,112 тыс. рублей.

Кроме первоначальной версии в единой информационной системе размещены еще 2 версии плана-графика от 13.08.2021, от 22.12.2021. ПФХД с изменениями утвержден 11.08.2021 и 09.12.2021, согласно которым совокупный объем закупок должен составлять 427,338 тыс. рублей. В ЕИС своевременно размещены планы-графики закупок на сумму 427,338 тыс. рублей (13.08.2021 и 22.12.2021).

Закупки у единственного поставщика в 2021 году

Учреждением были заключены следующие договоры (контракты) на 2021 год с единственным поставщиком:

Таблица № 2

№ п/п	Наименование товара, работ, услуг	дата и № договора (контракта)	Поставщик	Сумма договора (контракта), рублей
1	Теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение	от 11.01.2021 № 073	ООО «СТЭС»	105 327,07
2	Тепловая энергия, вода	от 12.01.2021 № 2021.01	Муниципальное казенное предприятие «Тепловодоснабжение» Александровского сельского поселения	24 083,08
3	Выполнение работ по ликвидации бесхозных несанкционированных мест утилизации (захоронения) биологических	от 31.08.2021 № 2021.26	ИП Голубых С.С.	92 226,00

	отходов			
4	Электрическая энергия	от 11.01.2021 № 70051041000665	АО «Томскэнергосбыт»	203 036,53
5	Бумага для офисной техники	от 23.12.2021 № 2021.41	ООО «Бюро»	41 915,18

В соответствии с распоряжением Департамента государственного заказа Томской области от 03.07.2019 № 134-р «Об утверждении порядка осуществления закупок товаров, работ, услуг у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) с использованием электронной площадки» закупки № 3, 5 таблицы № 2 проведены с использованием электронного магазина.

Во исполнение требований части 1 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением определена начальная (максимальная) цена контрактов (договоров), заключенных с единственным поставщиком, посредством применения метода сопоставимых рыночных цен (анализ рынка), по закупкам № 3, 5 таблицы № 2 (коммерческие предложения представлены).

Закупки товаров, работ, услуг конкурентными способами

Закупки путем проведения конкурсов, аукционов и запросов котировок в 2021 году не проводились.

Реестр контрактов

1. Договор теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения от 11.01.2021 № 073 заключен путем осуществления закупки у единственного поставщика в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (преамбула договора).

2. Договор ресурсоснабжения от 12.01.2021 № 2021.01 заключен путем осуществления закупки у единственного поставщика в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (преамбула договора).

3. Государственный контракт энергоснабжения от 11.01.2021 № 70051041000665 заключен путем осуществления закупки у единственного поставщика – гарантирующего поставщика электрической энергии, в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (пункт 1.3 контракта).

В нарушение требований части 1 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ указанные контракты (договоры) не включены в реестр контрактов единой информационной системы (zakupki.gov.ru).

Закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций

В связи с тем, что Учреждением в 2021 году осуществлялись закупки только у единственного поставщика, его обязанности осуществлять закупки у СМП и СОНКО конкурентными способами, указанными в части 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ, не возникло, соответственно нарушений в этой части нет.

Согласно требованиям части 4 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объемах закупок у СМП и СОНКО и до 1 апреля года, следующего за отчетным, разместить такой отчет в единой информационной системе. **В нарушение указанных требований отчет об объеме закупок у СМП и СОНКО за 2021 год не размещен в единой информационной системе.**

2022 год

План-график закупок товаров, работ, услуг на 2022 год

План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2022 год и на плановый

период 2023 и 2024 годов утвержден 12.01.2022, соответственно план-график Учреждения утвержден без нарушения установленных сроков (14.01.2022).

На 2022 год совокупный объем закупок согласно утвержденному ПФХД должен составлять 433,110 тыс. рублей.

В ЕИС размещен план-график Учреждения с совокупным объемом закупок на 2022 год 433,110 тыс. рублей.

Закупки у единственного поставщика на 2022 год

Учреждением были заключены следующие договоры (контракты) на 2022 год с единственным поставщиком:

Таблица № 3

№ п/п	Наименование товара, работ, услуг	дата и № договора (контракта)	Поставщик	Сумма договора (контракта), рублей
1	Теплоснабжение, водоснабжение и водоотведение	от 10.01.2022 № 073	ООО «СТЭС»	102 406,21
2	Электрическая энергия	от 10.01.2022 № 70051041000665	АО «Томскэнергосбыт»	263 403,50

Закупки товаров, работ, услуг конкурентными способами

Закупки путем проведения конкурсов, аукционов и запросов котировок в проверяемом периоде 2022 года не проводились.

Реестр контрактов

1. Договор теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения от 10.01.2022 № 073 заключен путем осуществления закупки у единственного поставщика в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (преамбула договора).

2. Государственный контракт энергоснабжения от 10.01.2022 № 70051041000665 заключен путем осуществления закупки у единственного поставщика – гарантирующего поставщика электрической энергии, в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (пункт 1.3 контракта).

В нарушение требований части 1 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ указанные контракты (договоры) не включены в реестр контрактов единой информационной системы (zakupki.gov.ru).

Исполнение контрактов (проверка выборочным методом)

Согласно части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ исполнение контракта включает следующий комплекс мер, реализуемых после заключения контракта и направленных на достижение целей осуществления закупки путем взаимодействия заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с гражданским законодательством и Федеральным законом № 44-ФЗ, в частности:

1) приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта, предусмотренных контрактом, в том числе проведение экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта;

2) оплату заказчиком поставщику (подрядчику, исполнителю) поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

3) взаимодействие заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при исполнении, изменении, расторжении контракта в соответствии со ст. 95 Закона N 44-ФЗ, при

применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

По договору на ресурсоснабжение от 01.01.2020 № 26 прошла оплата на общую сумму 19 353,94 рублей:

- платежное поручение от 28.02.2020 № 68762 на сумму 4 809,66 рублей;
- платежное поручение от 28.02.2020 № 68761 на сумму 51,12 рублей;
- платежное поручение от 24.03.2020 № 120489 на сумму 2 484,93 рублей;
- платежное поручение от 24.03.2020 № 120490 на сумму 2,04 рублей;
- платежное поручение от 07.05.2020 № 196862 на сумму 2 404,86 рублей;
- платежное поручение от 07.05.2020 № 196863 на сумму 30,67 рублей;
- платежное поручение от 11.06.2020 № 264970 на сумму 1 123,80 рублей;
- платежное поручение от 11.06.2020 № 264971 на сумму 10,22 рублей;
- платежное поручение от 06.07.2020 № 302105 на сумму 25,56 рублей;
- платежное поручение от 05.08.2020 № 356867 на сумму 20,45 рублей;
- платежное поручение от 11.09.2020 № 431605 на сумму 10,22 рублей;
- платежное поручение от 02.10.2020 № 466298 на сумму 661,95 рублей;
- платежное поручение от 02.10.2020 № 466299 на сумму 10,22 рублей;
- платежное поручение от 12.11.2020 № 544619 на сумму 2 568,03 рублей;
- платежное поручение от 12.11.2020 № 544620 на сумму 30,67 рублей;
- платежное поручение от 09.12.2020 № 597350 на сумму 2 485,28 рублей;
- платежное поручение от 09.12.2020 № 597351 на сумму 35,78 рублей;
- платежное поручение от 28.12.2020 № 653950 на сумму 2 568,03 рублей;
- платежное поручение от 28.12.2020 № 653951 на сумму 20,45 рублей.

Факт оказания услуги подтверждается следующими документами (на общую сумму 19 353,94 рублей):

- счет-фактура от 20.02.2020 № 252, акт от 20.02.2020 № 252 на сумму 2 510,49 рублей;
- счет-фактура от 29.02.2020 № 253, акт от 29.02.2020 № 253 на сумму 2 350,29 рублей;
- счет-фактура от 25.03.2020 № 400, акт от 25.03.2020 № 400 на сумму 2 486,97 рублей;
- счет-фактура от 25.04.2020 № 588, акт от 25.04.2020 № 588 на сумму 2 435,53 рублей;
- счет-фактура от 25.05.2020 № 750 (дата приемки не указана, подпись Учреждения отсутствует), акт от 25.05.2020 № 750 на сумму 1 134,02 рублей;
- счет-фактура от 26.06.2020 № 996 (дата приемки не указана), акт от 26.06.2020 № 966 на сумму 25,56 рублей;
- счет-фактура от 25.07.2020 № 1092 (дата приемки не указана), акт от 25.07.2020 № 1092 на сумму 20,45 рублей;
- счет-фактура от 25.08.2020 № 1233 (дата приемки не указана), акт от 25.08.2020 № 1233 на сумму 10,22 рублей;
- счет-фактура от 25.09.2020 № 1349 (дата приемки не указана), акт от 25.09.2020 № 1349 на сумму 10,22 рублей;
- счет-фактура от 25.09.2020 № 1469 (дата приемки не указана), акт от 25.09.2020 № 1469 на сумму 661,95 рублей;
- счет-фактура от 31.10.2020 № 1644 (дата приемки не указана), акт от 31.10.2020 № 1644 на сумму 2 598,70 рублей;
- счет-фактура от 30.11.2020 № 1791 (дата приемки не указана), акт от 30.11.2020 № 1791 на сумму 2 521,06 рублей;
- счет-фактура от 22.12.2020 № 2032 (дата приемки не указана), акт от 25.09.2020 № 1349 на сумму 2 588,48 рублей;

Дополнительное соглашение к договору в части изменения общей цены договора отсутствует. В счет-фактурах отсутствует дата приемки услуги.

Договор от 23.12.2021 № 2021.41.

Согласно пункту 5.2. договора оплата производится заказчиком в течение 15 календарных дней после подписания сторонами товарной накладной без замечаний.

Согласно пункту 6.1 договора поставка товара осуществляется поставщиком в течение 1 рабочего дня с даты заключения договора.

Во исполнение указанных условий договора товар получен 24.12.2020 (факт поставки товара подтверждает товарная накладная от 24.12.2020 № ЛОГБР016072), оплата на сумму 41 915,18 рублей произведена 24.12.2021 (платежное поручение от 24.12.2021 № 656706 на сумму 41 915,18 рублей).

Выводы:

1. В одном случае в ЕИС не размещен отчет об объемах закупок у СМП и СОНКО за 2021 год.

2. В шести случаях в нарушение требований части 1 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ контракты (договоры) не включены в реестр контрактов ЕИС.

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 ОГАУ «Стрежевское межрайонное ветуправление» необходимо:

- принять меры по устранению причин и условий, способствующих совершению выявленных проверкой нарушений.

Акт составлен в 2 (двух) экземплярах

Председатель комиссии; заместитель начальника департамента,
председатель комитета правового и информационно-аналитического обеспечения

Е.В.Гынгазова

Заместитель председателя комитета правового
и информационно-аналитического обеспечения

Н.М.Ильева

Консультант комитета правового и
информационно-аналитического обеспечения

А.В.Кривенко

1 экземпляр акта о проведении
проверки получил начальник ОГАУ «Стрежевское межрайонное ветуправление»

_____ / Ключков Д.В. /

подпись

Ф.И.О.

« 08 » июня 2023 года