

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ  
Иркутская область  
Муниципальное образование «город Свирск»  
**Комитет по жизнеобеспечению**  
**А К Т № 05**

«09» 11 2017 г.

г.Свирск

**«Плановая ведомственная проверка муниципального учреждения  
«Департамент единого Заказчика» муниципального образования «город  
Свирск»**

В соответствии с Планом проведения Комитетом по жизнеобеспечению администрации муниципального образования «город Свирск» (далее по тексту – Комитет по жизнеобеспечению) проверок соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных, правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на второе полугодие 2017г., утверждённым приказом от 03.07.2017г. № 6, на основании приказа Комитета от 10.07.2017г № 7 «О проведении плановой ведомственной проверки», проведена проверка «Соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок муниципальным учреждением «Департамент Единого Заказчика» муниципального образования «город Свирск».

*Проверяемый период:* второе полугодие 2017г.

*Объект проверки:* муниципальное учреждение «Департамент Единого Заказчика» муниципального образования «город Свирск» (далее по тексту – МУ «ДеЗ»).

*Вид проверки:* документарная.

*Цель проверки:* проверка соблюдения обязательных требований 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных и муниципальных нужд» от 05.04.2013г. при заключении и исполнении договоров (контрактов) на закупку услуг по холодному водоснабжению и водоотведению за 2017 г. по состоянию на 01.10.2017г.

*Предмет проверки:*

соблюдение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 при заключении и исполнении контрактов на закупку услуг по холодному водоснабжению и водоотведению за 2017г. по состоянию на 01.10.2017г, в том числе:

а) соблюдения ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок;

б) соблюдения требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок;

в) соблюдения требований о нормировании в сфере закупок;

г) правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);

д) соответствия информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до сведения заказчика;

е) соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя);

ж) обоснованности в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта;

з) применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

и) соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;

к) своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;

л) соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

*Состав комиссии уполномоченной на проведение проверки:*

- Махонькин Дмитрий Иннокентьевич – заместитель мэра города – председатель комитета по жизнеобеспечению;

- Лысенко Елена Борисовна – начальник отдела цен, тарифов и энергосбережения комитета по жизнеобеспечению;

- Ивановский Тимофей Дмитриевич - начальник отдела жилищно-коммунального хозяйства, транспорта и связи комитета по жизнеобеспечению;

- Соболевская Нелля Винаминовна – главный специалист отдела цен, тарифов и энергосбережения комитета по жизнеобеспечению.

*Должностные лица ответственные за организацию деятельности учреждения в проверяемый период:* Начальник - Быков Валерий Петрович с 20.02.2012г. по настоящее время (распоряжение комитета по управлению муниципальным имуществом от 20.02.2012 г. № 06л/с, соглашение от 28.12.2015г. № 16/15).

*Срок проведения проверки:* 15 календарных дней

*Начало проверки – 16.10.2017г*

*Окончание проверки – 30.10.2017г.*

*В ходе проведения проверки были представлены и рассмотрены следующие документы:*

- документы о назначении должностного лица или уполномоченного представителя, которое обязано представлять интересы МУ «ДеЗ» при проведении проверки;

- Устав МУ «ДеЗ»;

- план - закупок;

- план – график закупок, товаров, работ, услуг;

- реестр закупок;

- отчёты об исполнении закупки у единственного поставщика;

- Муниципальный контракт «О предоставлении услуг по холодному водоснабжению и водоотведению» от 09.02.2017 № 21;

- счета, счёт-фактуры исполнителя, акты выполненных работ;

- платёжные поручения на оплату выполненных услуг;

- документ о назначении начальника МУ «ДеЗ»;

- документы подтверждающие обучение работников МУ «ДеЗ» по 44-ФЗ. «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных и муниципальных нужд» и иные документы.

#### **Общие сведения:**

Муниципальное учреждение «Департамент единого Заказчика» муниципального образования «город Свирск» (далее по тексту - Учреждение) осуществляет свою деятельность на основании Устава, утверждённого председателем комитета по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования «г.Свирск» (Распоряжение от 21.03.2012 г. № 33). Устав разработан в соответствии с законодательством РФ и определяет статус, цели, задачи, права, обязанности и ответственность Учреждения. Учреждение является некоммерческой организацией, созданной в организационно-правовой форме «муниципальное учреждение». Тип учреждения – казённое. Учреждение зарегистрировано в межрайонной ИФНС России № 10 по Иркутской области и Усть – Ордынскому Бурятскому автономному округу 31.01.2006 г. с присвоением ОГРН 1063820001541, ИНН 3820010717, КПП 382001001 (свидетельство от 31.01.2006г. серия 38 № 000749472).

Юридический и фактический адрес Учреждения: 665420, РФ, Иркутская область, г.Свирск, ул.Ленина д.31-2.

Учредителем и собственником имущества Учреждения является Администрация муниципального образования «город Свирск». Функции Учредителя от имени Администрации муниципального образования «город Свирск» осуществляет Комитет по жизнеобеспечению муниципального образования «город Свирск». Финансирование Учреждения осуществляется Комитетом по финансам администрации г.Свирска в соответствии с утверждённой главным распорядителем бюджетных ассигнований бюджетной сметой и бюджетной заявкой Учреждения.

Целью создания Учреждения является организация работ и исполнение функций единого заказчика - застройщика по строительству, реконструкции, и ремонту жилых домов, объектов социально-культурного и бытового назначения, коммунального и дорожного хозяйства, благоустройства г.Свирск.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс и смету, имеет расчетный счет: 40204810900000000015 в ГРКЦ ГУ Банка России по Иркутской области, г. Иркутск, лицевой счёт: 02343009360 (Комитет по финансам г. Свирска), БИК 042520001.

### Проверкой установлено:

Муниципальный контракт «О предоставлении услуг по холодному водоснабжению и водоотведению» от 09.02.2017 № 21 (далее – Контракт) заключен в соответствии с пунктом 8 статьи 93 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).

а) При заключении Контракта соблюдены условия статьи 14 Закона об ограничениях и запретах в сфере закупок.

б) В соответствии со статьей 18 Закона при формировании плана-графика обоснованию подлежат:

1) начальная (максимальная) цена контракта в порядке, установленном статьей 22 Закона;

2) способ определения поставщика в соответствии с главой 3 Закона, в том числе дополнительные требования к участникам закупки.

Заказчиком применен тарифный метод, т.к. цены на услуги водоснабжения и водоотведения подлежат государственному регулированию и установлены постановлением администрации муниципалитета от 19.11.2015 № 795 (в редакции от 09.02.2017 № 86). Начальная (максимальная) цена Контракта, заключаемого с единственным поставщиком, определена по регулируемым тарифам на услуги.

Оценка обоснованности осуществления закупки проведена в ходе проверки. По результатам проверки закупка признана обоснованной.

в) В соответствии со статьей 19 Закона под нормированием в сфере закупок понимается установление требований к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам и нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов (включая соответственно подведомственные). Приказом комитета по жизнеобеспечению от 14.12.2016 № 22 «Об утверждении нормативных затрат для МУ «ДеЗ» определены затраты для обеспечения функций МУ «ДеЗ» по холодному водоснабжению в размере 65,4 куб.м. в год, по стокам – 87, куб.м. в год.

Контракт заключен на объем водоснабжения 66 куб.м. в год, на объем водоотведения – 88 куб.м. в год. **Объемы воды и стоков по заключенному Контракту превышают объемы, утвержденные приказом от 14.12.2016 № 22.**

г) Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены Контракта подтверждена расчетом.

Вода - 33 куб.м. \* 22,30 руб./куб.м.+33 куб.м.\*26,18 куб.м. =1599,84 руб.

Стоки – 44 куб.м. \* 19,74 руб./куб.м.+44 куб.м.\*30,25 руб./куб.м.= 2199,56 руб.

Всего сумма по Контракту 3799,40 руб.

д) План-график должен формироваться заказчиком в соответствии с планами закупок. План закупок (версия 0) утвержден 12.01.2016 года, размещен в единой информационной системе - 16.01.2017 года. Объем финансового обеспечения по услугам водоснабжения и водоотведения на 2017 год составил 3800 руб.

Бюджетной сметой от 20.12.2016 года доведены лимиты МУ ДеЗ на услуги водоснабжения и водоотведения на 2017 год в размере 3800 руб. На официальном сайте для размещения информации о государственных (муниципальных) учреждениях (<http://bus.gov.ru/pub/agency/109308/budgets/10009071165>) размещена бюджетная смета, утвержденная Главным распорядителем бюджетных средств (комитетом по жизнеобеспечению) от 20.12.2016 года.

План – график (версия 0) размещен 20.01.2017 года. Начальная максимальная цена контракта составила 3799,40 руб.

**Вывод: нарушено действие пункта 8 статьи 17 Закона.**

План закупок формируется казенным учреждением и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения соответственно сметы финансово-хозяйственной деятельности учреждения. Утвержденный план закупок подлежит размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения такого плана. За несвоевременное утверждение или размещение в единой информационной системе плана закупок, плана – графика предусмотрена административная ответственность – штраф в размере от 5000 до 30000 руб. (ч.4 ст.7.29.3 КоАП РФ).

е) Идентификационный код 173382001071738510100100040023600244 в плане-графике соответствуют идентификационному коду в плане закупок.

Извещение о проведении закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) размещено 02.02.2017 года № 0134300032317000046 на сумму 3799,40руб.

09.02.2017 года в реестр муниципальных контрактов внесена информация о Контракте № 21 от 09.02.2017. Реестровая запись контракта № 3382001071717000001. Сумма контракта 3799,40 руб.

27.02.2017 года в реестр муниципальных контрактов без нормативно – правового документа о внесении изменений в Контракт (**отсутствует дополнительное соглашение**) внесены изменения в приложение № 5 Контракта: изменена разбивка объемов стоков по - месячно. Объем оказываемых услуг является существенным условием Контракта. Изменение условий Контракта регламентируется статьей 95 Закона и оформляется нормативно – правовым актом.

**Вывод: нарушено действие пункта 3 статьи 103 Закона.**

ж) Предоставление преимущества учреждениям и предприятиям уголовно – исправительной системы, организациям инвалидов не предусмотрены.

з) Предоставление преимущества в закупках субъектам малого предпринимательства, социально ориентированным некоммерческим организациям не предусмотрены.

и) Требования по определению поставщика заказчиком не определены.

к) Обоснованности в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика, а также цену контракта и иные существенные условия контракта не требуется.

л) Заказчиком не выявлены нарушения в оказании услуг. Штрафные санкции в период исполнения Контракта не применялись.

м) Оказываемые услуги по водоснабжению и водоотведению соответствовали условиям Контракта.

н) За отчетный период по Контракту фактически оказано услуг по водоснабжению и водоотведению на сумму 1769,30 руб. По состоянию на 01.09.2017 года предоставлено услуг по водоснабжению 37 куб.м., по водоотведению 42 куб.м.

Предоставление услуг подтверждено счет – фактурами: сч.-ф. № 12 от 31.01.2017, сч.-ф. № 134 от 28.02.2017, сч.-ф. № 213 от 31.03.2015, сч.-ф. № 374 от 30.04.2015, сч.-ф. № 462 от 31.05.2015, сч.-ф. № 577 от 30.06.2015, сч.-ф. № 766 от 31.07.2015, сч.-ф. № 871 от 31.08.2015.

Оплата по Контракту по состоянию на 01.09.2017 составила 1769,30руб. подтверждена платежными поручениями от 27.04.2017 № 1194, от 27.04.2017 № 2718, от 27.04.2017 № 2719, от 30.05.2017 № 3833, от 22.06.2017 № 4546, от 26.07.2017 № 5791, от 15.08.2017 № 6498, от 18.09.2017 № 7505.

Дата выполнения работ	Дата оплаты	Дата размещения на сайте	Примечание
31.01.2017	27.02.2017	28.02.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (8 раб.дн.)
28.02.2017	27.04.2017	02.05.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (33 раб.дн.)
31.03.2017	27.04.2017	02.05.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (18 раб.дн.)
30.04.2017	30.05.2017	31.05.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (14 раб.дн.)
31.05.2017	22.06.2017	23.06.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (7 раб.дн.)
30.06.2017	26.07.2017	27.07.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (11 раб.дн.)
31.07.2017	15.08.2017	17.08.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (2 раб.дн.)
31.08.2017	18.09.2017	19.09.2017	Нарушен срок оплаты за услуги (5 раб.дн.)

При оплате за оказанные услуги нарушено действие пункта 3.2. Контракта: оплата должна осуществляться до 10-го числа месяца, следующего за расчетным месяцем. Срок фактической оплаты нарушен от 2 рабочих дней до 33 рабочих дней.

Кроме того, заказчик после подписания актов (счет – фактур) об оказанных услугах, не размещает их в единой информационной сети. Размещение актов (счет – фактур) осуществляется совместно с платежными поручениями.

Статьей 94 Закона исполнение контракта включает комплекс мер. Пункт 1 части 1 статьи 94 Закона определяет этап исполнения Контракта как приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги. Поставка услуг по водоснабжению и водоотведению происходит со строгой периодичностью ежемесячно, что определено пунктом 3.2. Контракта (п.3.2. Расчетный период, установленный настоящим контрактом, равен 1 календарному месяцу. Абонент оплачивает полученную холодную воду и отведенные сточные воды до 10-го числа месяца, следующего за расчетным месяцем...). Акты приемки услуг предоставляются ежемесячно. Из условий Контракта видно, что поставка услуг носит этапный характер.

Размещение информации об исполнении Контракта определено пунктом 1 части 1 и части 9 статьи 94 Закона.

**Вывод:** нарушены существенные условия Контракта по оплате оказанных услуг. Несвоевременное размещение заказчиками актов оказанных услуг.

Нарушение должностным лицом заказчика срока и порядка оплаты товаров (работ, услуг) при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд влечет наложение административного штрафа в размере от 30000 до 50000 рублей (ст.7.32.5 КоАП РФ).

Отчеты по этапному исполнению Контракта размещены в единой информационной сети в установленный законодательством срок.

о) предоставленные услуги в сфере водоснабжения и водоотведения соответствуют целям осуществленной закупки, определенной статьей 13 Закона.

На основании изложенного, руководствуясь п.1 ч.1 ст.99 Федерального закона № 44-ФЗ, Комиссия.

**Решила:**

1. Руководствуясь п.2 ч.22 ст.99 Федерального закона № 44-ФЗ, для устранения нарушений Федерального закона № 44-ФЗ, выдать МУ «ДеЗ» План устранения нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, по форме утверждённой приказом комитета по жизнеобеспечению от 30.08.2014г. № 7 «Об утверждении Регламента проведения комитетом по жизнеобеспечению администрации муниципального образования «город Свирск» ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд».

2. Направить в течение 10 рабочих дней с даты окончания проверки копию акта в МУ «ДеЗ».

3. Разместить акт проверки на официальном сайте администрации муниципального образования «город Свирск» в течение 10 рабочих дней со дня подписания.

Председатель комиссии:

Д. И. Махонькин

Секретарь комиссии:

Н.В.Соболевская

Члены комиссии:

Е.Б. Лысенко

Т.Д. Ивановский

195  
10/11/17 Решением ИО