

## Отчет

### о результатах осуществления Финансовым управлением г. Таганрога контроля в сфере закупок за 9 месяцев 2018 года

№ п/п	Объект финансового контроля	Наименование мероприятия	Результат контрольного мероприятия	Количество предписаний /представлений, количество протоколов об административных правонарушениях и дисциплинарных взысканиях; сведения об устранении нарушений
1	2	3	4	5
1.	МБУ ДО Центр внешкольной работы	Проверка контрактных служб, контрактных управляющих, комиссий по осуществлению закупок для обеспечения муниципальных нужд за 2017 год.	<p>МБУ ДО ЦВР осуществляло образовательную деятельность по адресу, отсутствующему в выданной лицензии.</p> <p>Устав учреждения утвержден учредителем (Управление образования г. Таганрога) ранее даты согласования с КУИ.</p> <p>При отсутствии в штатном расписании контрактного управляющего представлена должностная инструкция, в которую, в нарушение ч.4 ст.38 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ, не включены функции и полномочия, предусмотренные законодательством. Вместе с тем, функции контрактного управляющего вменены заместителю директора по АХР, в должностной инструкции которого отсутствуют вышеуказанные полномочия. Кроме того, в должностных инструкциях работников Заказчика, являющихся членами комиссии по осуществлению закупок и комиссии по экспертизе и приемке товаров, работ, услуг также отсутствуют соответствующие полномочия.</p> <p>В нарушение ч.3 ст.39 Федерального закона № 44-ФЗ, Заказчиком, при создании комиссии по осуществлению закупок не определен вид комиссии (конкурсная, аукционная и т.д.).</p> <p>В нарушение Федерального закона № 44-ФЗ, а также Требований к формированию плана закупок, утвержденных постановлением Правительства РФ от 21.11.2013г. № 1043, и Требований к формированию плана-графика закупок, утвержденных постановлением Правительства РФ от 05.06.2015г. № 554, план закупок и план-график утверждены Заказчиком ранее утверждения плана ФХД.</p> <p>Уполномоченным должностным лицом Заказчика размещена недостоверная информация о дате утверждения плана-графика на 2017 год.</p> <p>В нарушение действующего законодательства в сфере закупок в первоначальную версию плана закупок и в плана-графика закупок не включена информация о всех закупках, планируемых осуществлению в течение года, на который утвержден план-график.</p> <p>В нарушение ч.11 ст.21 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком осуществлены закупки, не предусмотренные планом-графиком на 2017г. на сумму 233,365 тыс.рублей.</p> <p>В нарушение Порядка формирования идентификационного кода закупки, утвержденного приказом Минэкономразвития России от 29.06.2015 N 422 Заказчиком в плане-графике на 2017г. сформированы идентификационные коды закупок.</p> <p>В нарушение п.16 ст.3 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком определен и отражен в плане-графике совокупный годовой объем закупок.</p> <p>В нарушение ч.13 Требований к формированию, утверждению и ведению плана-графика, утвержденных постановлением № 554, а также в нарушение ч.6 Правил обоснования закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденных постановлением Правительства РФ от 05.06.2015г. N 555 Заказчиком в приложении к плану-графику, содержащем обоснование в отношении каждого объекта закупки, не указано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- обоснование цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком по п.8 и п.29 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ, а в отношении закупок, осуществляемых в соответствии с п.4, п.5 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ в плане-графике Заказчиком не указано обоснование годового объема закупок;</li> <li>- обоснование способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя).</li> </ul> <p>Учреждению (МБУ ДО ЦВР) не осуществлялось восстановление расходов по коммунальным услугам и по содержанию помещений от МАОУ лицей № 4 (ТМОЛ), которому передано муниципальное имущество МБУ ДО ЦВР в безвозмездное пользование общей площадью 69,7 кв.м.</p> <p>В нарушение ч.1 ст.23 Федерального закона № 44-ФЗ в заключенных договорах Заказчиком не указан ИКЗ, который должен быть определен в соответствии с Порядком формирования идентификационного кода закупки, утвержденного приказом Минэкономразвития России от 29.06.2015 N 422.</p> <p>В нарушение ч.2 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком в ЕИС не размещено извещение при осуществлении закупки у единственного поставщика по основанию п.8 ч.1 ст.93 на поставку тепловой энергии.</p> <p>Необоснованно рассчитана цена договора на поставку сельскохозяйственной продукции (сено), а именно: в запросе отсутствует предполагаемый объем и характеристика</p>	<p>По результатам проверки направлено предписание ПРП – 1з от 13.02.2018.</p> <p>В рамках устранения нарушений приказом от 22.02.2018 № 66 разработан план по устранению нарушений, усилен контроль качества работы должностных лиц, ответственных за выполнение деятельности в сфере закупок.</p> <p>В результате внесены изменения в должностные инструкции, определен вид комиссии, создана приемочная комиссия. Остальные нарушения прекращены и приняты к сведению с целью дальнейшего их недопущения.</p> <p>Приказом от 22.03.2018 № 65 заместителю директора по АХР вынесено дисциплинарное взыскание в виде замечания.</p>

			<p>закупаемой продукции, не подтвержден факт получения запросов поставщиками, неверно сформирована среднерыночная цена товара.</p> <p>Установлены факты направление запросов для определения начальной (максимальной) цены контракта менее 5 поставщикам, наименование товара в запросе не соответствует наименованию товара в представленных ценовых предложениях. В связи с указанным, предмет планируемой закупки не соответствует предмету фактически осуществленной закупки.</p> <p>С нарушением сроков внесенные в план-график изменения, были размещены в единой информационной системе позднее трех рабочих дней с даты утверждения внесения изменений. С нарушением сроков размещен отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций по закупкам, осуществленным у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в 2016г. С нарушением установленного законодательством срока размещения (в течение 3 рабочих дней), в реестре контрактов Заказчиком размещены копии заключенных договоров (АО ТЭПТС «Теплоэнерго» и ПАО «ТНС Энерго Ростов-на-Дону»).</p> <p>В нарушение ч.9 ст.94 Федерального закона № 44-ФЗ, по закупкам, осуществленным на основании п.8 и п.29 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком (МБУ ДО ЦВР) не размещены в ЕИС отчеты, содержащие информацию:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- об исполнении контракта, о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта;</li> <li>- об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.</li> </ul>	
2.	Муниципальное бюджетное учреждение здравоохранения «Городская больница № 3».	Проверка контрактных служб, контрактных управляющих, комиссий по осуществлению закупок для обеспечения муниципальных нужд за 2017год и истекший период 2018года.	<p>Обязанности контрактного управляющего противоречат обязанностям, утвержденным в должностной инструкции.</p> <p>В должностных инструкциях членов единой комиссии и приемочной комиссии отсутствуют обязанности по осуществлению функций членов комиссии.</p> <p>В нарушение Постановления Правительства РФ от 05.06.2015 № 555:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- в обосновании закупок плана закупок на 2017, 2018 финансовый год и на плановый период в базовой версии отсутствует наименование муниципальной программы или подпрограммы, не указан нормативный акт, на основании которого запланирована закупка;</li> <li>- обоснована начальная (максимальная) цена договора по закупкам с № 2 по № 5 (поставка медикаментов ЖНВЛП);</li> </ul> <p>Учреждением не соблюдены рекомендации п.3.7.1 Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567.</p> <p>В нарушение локальных нормативных актов планы закупок и планы-графики с последующими изменениями проверяемого периода не утверждались главным врачом. План ФХД на 2017г. и на плановый период утвержден ранее даты составления плана ФХД.</p> <p>В нарушение требований действующего законодательства в таблице 2.1 плана ФХД на 2017г. и на 2018год по строке 1001 в графе 7 Учреждением не отражена сумма на оплату контрактов, заключенных до начала очередного финансового года.</p> <p>При отсутствии плановых назначений в полном объеме, в плане закупок на 2017год запланировано закупок на сумму 28 471,52 тыс.рублей, превышающую сумму выплат по расходам на закупки, утвержденных в плане ФХД (28 197,3 тыс.рублей).</p> <p>В нарушение ч.4 Требования к формированию, утверждению и ведению плана-графика, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 05.06.2015 № 554, план-график на 2017 год сформирован на сумму, несоответствующую плану закупок (меньше на сумму 10 735,359 тыс.рублей).</p> <p>При отсутствии в плане ФХД расходов по коду вида расходов 240, Заказчиком в плане-графике на 2017г. по отдельным закупкам сформированы ИКЗ с учетом включения указанного вида расходов.</p> <p>В нарушение действующего законодательства в плане-графике на 2017г. (версия № 115) отсутствует закупка на поставку бензина, которая была первоначально запланирована в первоначальном плане-графике (базовая версия).</p> <p>В плане-графике на 2017 год (версия 115) по некоторым закупкам идентификационные коды закупок сформированы без указания кода вида расходов.</p> <p>В нарушение Постановления Правительства РФ от 05.06.2015 № 554:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Заказчиком размещен план-график на 2018г. позднее 3 дней со дня его утверждения;</li> <li>- в плане-графике на 2018г. (версия 65) в ИКЗ всех закупок отсутствуют сведения о коде объекта закупки по каталогу товаров, работ, услуг с детализацией до группы товаров (работ, услуг).</li> </ul> <p>Заказчиком осуществлялись закупки при отсутствии их в плане-графике на 2017г. В 2018г. заключались договоры на сумму, превышающую запланированную сумму закупок.</p>	<p>По результатам проверки направлено предписание ПРП-2з от 20.07.2018г.</p> <p>В рамках устранения нарушений в должностные обязанности заместителя главного врача по экономическим вопросам (Контрактного управляющего) внесены дополнения, соответствующие обязанностям контрактного управляющего.</p> <p>В должностные инструкции членов единой и приемочной комиссий, внесены дополнения по осуществлению ими функций членов комиссий.</p> <p>Приказом Учреждения от 20.07.2018 № 209-Л/ заместитель главного врача по экономическим вопросам, допустивший нарушения и замечания при осуществлении закупок привлечен к дисциплинарной ответственности.</p>

			В нарушение ч.2 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчик не уведомил контрольный орган в сфере закупок о закупках, осуществленных по п.6 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ, разместил в ЕИС извещение об осуществлении закупки, осуществляемой по п.6 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ после заключения договора. В 2017г. Заказчиком необоснованно не устанавливалось преимущество организациям инвалидов при осуществлении закупок
3.		Согласование заключения контрактов (договоров) с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	На заседаниях Комиссии по согласованию заключения контрактов с единственным поставщиком рассмотрено 31 обращение, из них 1 отказано. Нарушений процедуры закупки не установлено, заключение муниципальных контрактов согласовано на сумму 185 652,3 тыс. рублей
4.		Уведомления о заключенных муниципальных контрактах (договорах) с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	Получено 8 уведомлений о заключении договоров с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с п. 6 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" на сумму 65 707,1 тыс. рублей.

Начальник Финансового управления г. Таганрога

Т.И. Лях

Ольга Васильевна Субботина

8(8634)383-054

Татьяна Александровна Шарафутдинова

8(8634)610-307