

Отчет

о результатах осуществления Финансовым управлением г. Таганрога контроля в сфере закупок за 1 полугодие 2019 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	5
1	2	3	4		
1	МБУЗ «Городская больница № 7»	Плановая выездная проверка контрактных служб, контрактных управляющих, комиссий по осуществлению закупок для обеспечения муниципальных нужд за 2018 год	<p>В нарушение п. 9 типового положения (регламента) о контрактной службе руководителем контрактной службы назначен специалист по организации и проведению закупок, а не руководитель Заказчика или один из заместителей руководителя Заказчика.</p> <p>В нарушение ч.11 требований к составлению плана ФХД, утвержденных приказом Минфина России от 28.07.2010г. № 81н, а также в нарушение Порядка составления и утверждения плана ФХД муниципальных бюджетных учреждений здравоохранения, подведомственных Управлению здравоохранения г.Таганрога, утвержденного приказом Управления здравоохранения г.Таганрога от 21.12.2016г. № 513 расчеты в разрезе наименований расходов произведены Заказчиком без разбивки сумм по источникам их финансового обеспечения.</p> <p>В нарушение п. 9 Требований к формированию, утверждению и ведению планов закупок,утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 21 ноября 2013 г. № 1043, план закупок запланирован на сумму, не соответствующую сумме выплат, утвержденных в плане ФХД,в плане закупок отдельными строками не указан итоговый объем финансового обеспечения, предусмотренный для осуществления закупок в текущем финансовом году и плановом периоде.</p> <p>В нарушение постановления Правительства РФ от 05.06.2015 № 555 в Форме обоснования закупок при формировании и утверждении плана закупок, отдельные графы Заказчиком не заполнены, либо заполнены с указанием информации, не соответствующей наименованию графы.</p> <p>В нарушение ч.8 ст.17, ч.10 ст.21 Федерального закона № 44-ФЗ, Заказчиком не сформирован и не утвержден план закупок, план-график после утверждения окончательной редакции плана ФХД от 29.12.2018г.</p> <p>В нарушение ч.2 ст.21 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком сформирован план-график не в соответствии с планом закупок.</p> <p>При формировании и утверждении плана-графика нарушено требование, установленное п.4 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ, при осуществлении закупок товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую 100 тысяч рублей.</p> <p>В нарушение п. 2 ч. 3 ст. 21 Закона № 44-ФЗ в план-график не включены описания объекта закупки с указанием характеристик по пятнадцати видам закупок.</p> <p>В нарушение ч.2 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком размещено извещение об осуществлении закупки у единственного Исполнителя на оказание услуг по водоснабжению, водоотведению позднее, чем за пять дней до даты заключения контракта.</p> <p>В нарушение ч. 2 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ в отдельных договорах на оплату коммунальных услуг отсутствует цена договора, а также не указано, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.</p> <p>В нарушение ч.4 ст.14 Федерального закона № 44-ФЗ, Постановления Правительства Российской Федерации от 05 февраля 2015 г. № 102 «Об ограничениях и условиях допуска отдельных видов медицинских изделий, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Заказчиком в плане –</p>	<p>По результатам проверки направлено предписание ПРП – 1з от 01.03.2019.</p> <p>С целью дальнейшего недопущения нарушений законодательства принят приказ от 27.02.2019г. № 56-2/ос.</p> <p>Внесены изменения в приказ о контрактной службе, в план ФХД, заключены дополнительные соглашения к договорам на оказание коммунальных услуг. Остальные нарушения прекращены и приняты к сведению с целью дальнейшего их недопущения.</p> <p>В связи с увольнением сотрудника, виновного в допущенных нарушениях (приказ №256-ЛС от 27.12.2018г.), рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности не представляется возможным</p> <p>Предписание снято с контроля 15.04.2019.</p>	

			<p>графике не указано применение национального режима.</p> <p>В нарушение ч.4 ст.23 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчик не применил КТРУ на поставку бензина автомобильного нестилизованного для нужд Учреждения в I-м полугодии 2019 года.</p> <p>В нарушение требований п.3 ст.29 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком необоснованно не установлено превимущество организациям инвалидов при осуществлении закупки на поставку канцелярских товаров.</p> <p>В нарушение п. 25 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчик не направил в контрольный орган в сфере закупок обращение о согласовании заключения договора с единственным поставщиком на оказание услуг по организации готового питания для пациентов, находящихся на стационарном лечении в Учреждении на июль-декабрь 2018 года, заключенного по п.2 ч.1 ст.55 Федерального закона № 44-ФЗ.</p> <p>В нарушение ч.4 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ договоры, заключенные на основании п.6 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ с единственным исполнителем ПЦО ОВО по г. Таганрогу – филиала ФГКУ УВО ВНГ России по РО не содержат расчет и обоснование цены договора.</p> <p>В нарушение ч.1 ст.94 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчиком заключены договоры, в которых дата оказания услуг определена ранее даты заключения договора, что противоречит норме закона в сфере закупок, указанной в ч.1 ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ.</p> <p>В нарушение приказа Управления здравоохранения г. Таганрога от 20.05.2016 № 203 «Об утверждении Перечня отдельных видов товаров, работ, услуг, в отношении которых устанавливаются потребительские свойства (в том числе качество) ...» Заказчиком заключены договоры на 2019 год на отопление и водоснабжение (с превышением предельного объема).</p>	
2	Муниципальное общеобразовательное бюджетное учреждение средняя общеобразовательная школа № 9 г.Таганрога	Проверка контрактных служб, контрактных управляющих, комиссий по осуществлению закупок для обеспечения муниципальных нужд за 2018 год и истекший период 2019	<p>В нарушение части 7 статьи 94 Федерального закона 44-ФЗ предусмотрена правомочность Приемочной комиссии принятия решения не всеми членами комиссии.</p> <p>В должностных инструкциях учтен не полный перечень обязанностей по осуществлению функций, предусмотренных Положениями о Единой комиссии, о Приемочной комиссии, о проведении экспертизы.</p> <p>Отражение показателей планов ФХД только на один финансовый год. Отсутствие в плане ФХД показателей на закупки планового периода, не заполнение текстовой (описательной) части плана ФХД 2019-2021, план ФХД подписан с использованием факсимильной подписи.</p> <p>План закупок не содержит полной информации о закупках.</p> <p>Неверно указан итоговый объем финансового обеспечения по объектам закупок.</p> <p>Несвоевременно размещаются измененные версии планов графиков, документы в реестре контрактов об исполнении контракта, в том числе информация об оплате контракта, отчеты по исполнению контрактов.</p> <p>Заключались договоры с использованием факсимилие без заключения соглашения об использовании факсимильной подписи с проставлением обычных собственноручных подписей сторон.</p> <p>В договорах не указано обязательное условие, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта, устанавливаются штрафы и пени, не предусмотренные Федеральным законом №44-ФЗ. Договоры заключались по цене, превышающей расчетную цену в соответствии с утвержденными тарифами, а также заключались на условиях, не предусмотренных извещением об осуществлении закупки, не производился расчет и обоснование цены договоров.</p> <p>Размещение в ЕИС планов-графиков и внесение изменений в них осуществлялись</p>	<p>По результатам проверки направлено предписание ПРП – 23 от 05.06.2019.</p> <p>В целях устранения нарушений внесены изменения и дополнения в Положения о приемочной комиссии и проведении закупок, о Единой комиссии. Должностные инструкции дополнены обязанностями, предусмотренные Положениями о Единой комиссии, о Приемочной комиссии, о проведении экспертизы. Приказом МОБУ СОШ №9 от 27.06.2019 № 280 указано главному бухгалтеру на недостаточный контроль по недопущению превышения объема закупок в соответствии с п. 4 ч. 1ст. 93.</p> <p>Предписание снято с контроля 10.07.2019.</p>

			<p>лицом, не наделенным полномочиями, своевременно не вносились изменения в план-график.</p> <p>Запланированы закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на сумму, превышающую размер, установленный п.4, 5 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ (100 тыс. рублей, 400.0 тыс. рублей).</p> <p>Не использовался электронный ресурс в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" по адресу: rpmz.donland.ru (региональный портал закупок малого объема).</p> <p>Установлены факты формального подхода к проведению экспертизы результатов предоставленных услуг.</p> <p>Заключение договора на услугу, отсутствующую в нормативных расходах (профессиональная переподготовка).</p>	
3		Согласование заключения контрактов (договоров) с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	На заседаниях Комиссии по согласованию заключения контрактов с единственным поставщиком рассмотрено 2 обращения. Нарушений процедуры закупки не установлено, заключение муниципальных контрактов согласовано на сумму 47800,0 тыс. рублей	
4		Уведомления о заключенных муниципальных контрактах (договорах) с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	Получено 4 уведомления 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 297,0 тыс. рублей.	

Начальник Финансового управления г. Таганрога

Оксана Павловна Бондаренко

8(8634)383054

Татьяна Александровна Шарафутдинова

8(8634)610307

Т.И. Лях