

Отчет № 1

проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

г. Саратов

« 12 » ноября 2014 года

Наименование Контролирующего органа: министерство транспорта и дорожного хозяйства Саратовской области (далее - Министерство).

Дата и номер приказа о проведении проверки: приказ Министерства от 20.10.2014 № 01-02-08/178.

Основание, цели и сроки проведения проверки: проверка проведена на основании плана проверок подведомственных Министерству учреждений на 2014 год, утвержденному приказом Министерства от 16.10.2014 № 01-02-08/170, с целью предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, срок проведения плановой проверки с 27.10.2014 по 10.11.2014.

Проверяемый период: с 01.01.2014 по 30.09.2014.

Предмет проверки: соблюдение государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Управление пассажирских перевозок» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей членов контрольной группы, проводивших проверку: руководитель контрольной группы – Мокиенко Елена Витальевна, начальник отдела государственных закупок Министерства; члены контрольной группы: Пешкова Екатерина Владимировна, заместитель начальника управления по экономике и финансам, начальник отдела бюджетного финансирования, экономического анализа и субсидий Министерства; Заварзин Владислав Анатольевич, заместитель начальника отдела государственных закупок Министерства.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: государственное бюджетное учреждение Саратовской области «Управление пассажирских перевозок» (далее - Учреждение), 410005, г. Саратов, ул. 1-я Садовая, 104, тел. 24-61-00.

Учреждение создано распоряжением Правительства Саратовской области от 16.02.2011 № 38-Пр «О создании государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Управление пассажирских перевозок» путем изменения типа существующего государственного автономного учреждения Саратовской области «Управление пассажирских перевозок», в целях осуществления мероприятий для организации транспортного обслуживания населения на территории Саратовской области транспортом общего пользования.

Предметом деятельности Учреждения является обеспечение реализации полномочий министерства транспорта и дорожного хозяйства Саратовской области по вопросам организации и управления в сфере транспорта на

территории Саратовской области, путем выполнения работ, оказания услуг в соответствии с государственными заданиями учредителя.

Учреждение обладает правами юридического лица, имеет имущество на праве оперативного управления, самостоятельный баланс, печать с полным наименованием на русском языке, осуществляет операции с поступающими ему средствами через лицевые счета, открываемые в территориальном органе Федерального казначейства или финансовом органе Саратовской области.

Финансовое обеспечение выполнения государственного задания Учреждением осуществляется в виде субсидий из бюджета Саратовской области.

На период проверки и по настоящее время руководство текущей деятельностью Учреждения осуществляет начальник – Казыев Александр Григорьевич (приложение № 1).

Плановая проверка проводилась в соответствии с требованиями:

- Положения о порядке осуществления государственными органами области, органами управления государственными внебюджетными фондами области ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных им заказчиков, утвержденного постановлением Правительства Саратовской области от 31.12.2013 г. № 790-П;

- Регламента осуществления министерством транспорта и дорожного хозяйства ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных заказчиков, утвержденного приказом Министерства от 16.10.2014 № 01-02-08/170.

В ходе проверки были изучены: Устав Учреждения (приложение № 2); нормативные акты Учреждения, регламентирующие осуществление закупок; документы по размещению закупок при проведении конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика); государственные контракты, заключённые Заказчиком по итогам размещения заказов и их исполнение; реестры закупок; гражданско-правовые договоры.

В результате проверки нормативных документов установлено:

Учреждение осуществляет проведение закупок в соответствии с нормами двух Федеральных законов:

- «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ (далее Закон 44-ФЗ) - проводятся закупки за счет средств, полученных в виде субсидий из бюджета Саратовской области;

- «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» от 18.07.2011 № 223-ФЗ (далее Закон 223-ФЗ) - проводятся за счет средств, полученных от приносящей доход деятельности.

В отношении закупок, предусмотренных ч. 2 ст. 15 Закона 44-ФЗ, в соответствии с ч. 3 ст. 2 Закона № 223-ФЗ приказом Учреждения от 18.12.2013

№ 01-03/80 утверждено «Положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Управление пассажирских перевозок»» (приложение № 3) и в соответствии с требованиями Закона № 44-ФЗ размещено в единой информационной системе (далее - ЕИС).

Приказом от 18.12.2013 № 01-03/78 утверждено следующее:

- постоянно действующая единая комиссия по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения деятельности Учреждения, в соответствии с нормами Законов 44-ФЗ и 223-ФЗ, в количестве 5 человек, председатель – главный бухгалтер Учреждения Л.Н.Ильясова (приложение № 4);

- «Положение о единой комиссии по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Управление пассажирских перевозок»» (приложение № 5).

Обязанности контрактного управляющего, согласно утвержденным 16.12.2013 должностным инструкциям, вменены заместителю начальника Учреждения по организации перевозок и техническим вопросам – Б.А.Кайданову (приложение № 6).

В нарушение ч. 2 ст. 38 Закона № 44-ФЗ в Учреждении не назначено должностное лицо, ответственное за осуществление закупок, приказ о назначении Б.А.Кайданова контрактным управляющим отсутствует.

Закон Саратовской области № 224-ЗСО «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» (далее – Закон № 224-ФЗ) утвержден 04.12.2013.

В соответствии с ч. 2 ст. 112 Закона № 44-ФЗ и совместным приказом Минэкономразвития России и Федерального казначейства от 20 сентября 2013 года № 544/18н «Об особенностях размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы» (далее – Приказ № 544/18н), план-график подлежит размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

План-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения на 2014 год утвержден 26.12.2013, опубликован 27.12.2013 (приложение № 7).

По состоянию на 01.10.2014, согласно данных плана - графика на 2014 год (с изменениями от 23.09.2014) совокупный годовой объем закупок Учреждения на 2014 год составил 23660,5 тыс. рублей в т.ч.: совокупный годовой объем закупок в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ – 1999,7 тыс. рублей; совокупный годовой объем закупок у субъектов малого предпринимательства - 3334,0 тыс. рублей; совокупный годовой объем закупок, осуществляемых путем проведения запроса котировок - 2356,3 тыс. рублей (приложение № 8).

В нарушении п. 5 ч. 5 Приказа № 544/18н в плане - графике от 26.12.2013 и в последующих его изменениях от 31.01.2014, 28.02.2014, 31.03.2014,

16.04.2014, 22.04.2014, 30.04.2014, 30.05.2014, 06.06.2014, 19.06.2014, 10.07.2014, 18.07.2014 отсутствует итоговая информация о совокупных годовых объемах закупок:

- у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ;

- у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций;

- осуществляемых путем проведения запроса котировок;

- всего планируемых в текущем году (через символ "/" размер выплат по исполнению контрактов в текущем году).

В строке 9 плана - графика на 2014 год (с изменениями от 23.09.2014) «Оказание услуг специальной почтовой связи» с начальной (максимальной) ценой контракта 8,4 тыс. рублей в графе 13 «Способ размещения заказа» указано основание размещения у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с п. 1 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ. В данном случае осуществление закупки услуги в соответствии с Федеральным законом от 17.08.1995 № 147-ФЗ «О естественных монополиях» (далее - Закона № 147-ФЗ) неправомерно, т.к. в соответствии с ч. 1 ст. 4 Закона № 147-ФЗ к сфере деятельности субъектов естественных монополий относятся услуги общедоступной электросвязи и общедоступной почтовой связи.

В свою очередь осуществление закупки услуг специальной почтовой связи возможно в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ или п. 6 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ (с последующим уведомлением контрольного органа в сфере закупок в срок не позднее одного рабочего дня с даты заключения контракта ч. 2 ст. 93 Закона № 44-ФЗ).

Следует отметить несоответствие отдельных сумм начальной (максимальной) цены контракта, указанной в плане - графике на 2014 год (с изменениями от 23.09.2014), с начальной (максимальной) ценой контракта указанной в опубликованных Учреждением извещениях № 036020053414000001 от 31.01.2014, № 036020053414000004 от 18.02.2014, № 036020053414000005 от 27.02.2014, № 036020053414000006 от 18.03.2014, № 036020053414000007 от 20.03.2014, № 036020053414000011 от 13.05.2014.

В ч. 12 и 13 ст. 21 Закона № 44-ФЗ указано, что не допускается размещение в ЕИС извещений об осуществлении закупки (документации), если такие извещения (документация) содержат информацию, не соответствующую информации, указанной в планах-графиках, а в случае увеличения или уменьшения начальной (максимальной) цены контракта план-график подлежит изменению заказчиком. Данное требование вступает в силу с 01.01.2015.

В проверяемом периоде за 9 месяцев 2014 года на поставку товаров, работ, услуг для нужд Учреждения в рамках Закона 44-ФЗ заключено 26 государственных контрактов и сделок на общую сумму 18 097,6 тыс. рублей, в т.ч.:

- способом запроса котировок – 885,7 тыс. рублей или 4,9 %;

- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) – 17 211,9 тыс. рублей или 95,1 %.

Стоимость закупок на сумму, не превышающую установленного ЦБ РФ предельного размера расчетов наличными деньгами в РФ между юридическими лицами по одной сделке, составила (п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона 44-ФЗ) 1 304,2 тыс. рублей или 7,2 % от общей суммы заключенных Учреждением за 9 месяцев 2014 года государственных контрактов.

За 9 месяцев 2014 года на поставку товаров, работ, услуг для нужд Учреждения в рамках Закона 223-ФЗ было заключено 118 контрактов и сделок на общую сумму 6 995,8 тыс. рублей.

В соответствии с ч. 1 ст. 30 Закона 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять размещение заказов у субъектов малого предпринимательства в размере не менее чем 15 % совокупного годового объема закупок, определенного в соответствии с условиями п. 1.1 ч. 1 ст. 30 Закона 44-ФЗ.

По состоянию на 01.10.2014 совокупный годовой закупок объем закупок составил 4387,3 тыс. рублей (приложение № 9).

Учреждением за проверяемый период размещено закупок у субъектов малого предпринимательства на сумму 667,7 тыс. рублей, что составляет 15,2 % совокупного годового объема закупок, применяемого при определении объема закупок у субъектов малого предпринимательства.

Следует отметить, что общая сумма контрактов (договоров) по данным Реестра заключенных за 9 месяцев 2014 года гражданско-правовых договоров не соответствует показателям гр. 3 стр. 15.1 «Отчета об осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Саратовской области (муниципальных нужд)» Учреждения за январь - сентябрь 2014 года. Также в реестре не совпадает с отчетом сумма заключенных в текущем году с единственным поставщиком (исполнителем) контрактов (договоров) гр. 20 стр. 15.1.

Проверкой обоснованности начальной (максимальной) цены на оказание телематических услуг связи для нужд Учреждения и на предоставление услуг доступа к сети «Интернет» установлено, что расчеты начальной (максимальной) цены затратным методом не соответствуют методическим рекомендациям, утвержденным приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567 «Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» (далее – Приказ № 567).

В соответствии с п. 7.2. - 7.4. Приказа № 567 в случае применения затратного метода цена контракта определяется как суммы произведенных затрат и обычной для определенной сферы деятельности прибыли.

При определении произведенных затрат учитываются обычные в подобных случаях прямые и косвенные затраты на производство или приобретение и (или) реализацию товаров, работ, услуг, затраты на транспортировку, хранение, страхование и иные затраты.

Информация об обычной прибыли для определенной сферы деятельности может быть получена заказчиком исходя из анализа контрактов, размещенных в ЕИС, на официальном сайте, других общедоступных источников информации,

в том числе информации информационно-ценовых агентств, общедоступных результатов изучения рынка, а также результатов изучения рынка, проведенного по инициативе заказчика, уполномоченного органа, уполномоченного учреждения.

Так применение затратного метода не соответствует методическим рекомендациям, утвержденным Приказом № 567 в обоснованиях расчетов начальной (максимальной) цены к опубликованным в ЕИС извещениям:

- № 0360200053414000007 от 20.03.2014 (приказ Учреждения от 18.03.2014 № 01-03/16) на оказание телематических услуг связи с начальной (максимальной) ценой контракта 150,1 тыс. рублей;

- № 0360200053414000008 от 20.03.2014 (приказ Учреждения от 18.03.2014 № 01-03/17) на предоставление услуг доступа к сети Интернет с начальной (максимальной) ценой контракта 40,1 тыс. рублей;

- № 0360200053414000011 от 13.05.2014 (приказ Учреждения от 12.05.2014 № 01-03/30) на оказание телематических услуг связи с начальной (максимальной) ценой контракта 150,1 тыс. рублей;

- № 0360200053414000013 от 30.06.2014 (приказ Учреждения от 30.06.2014 № 01-03/40) на оказание телематических услуг связи с начальной (максимальной) ценой контракта 70,8 тыс. рублей;

- № 0360200053414000015 от 22.07.2014 (приказ Учреждения от 21.07.2014 № 01-03/47) на оказание телематических услуг связи с начальной (максимальной) ценой контракта 70,8 тыс. рублей.

Проверкой установлено необоснованное сокращение сроков размещения закупок при осуществлении закупок способом запроса котировок.

В соответствии с ч.1 ст. 74 Закона 44-ФЗ заказчик обязан разместить в единой информационной системе извещение о проведении запроса котировок и проект контракта, заключаемого по результатам проведения такого запроса, не менее чем за семь рабочих дней до даты истечения срока подачи заявок на участие в запросе котировок, а в случае осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую двухсот пятидесяти тысяч рублей не менее чем за четыре рабочих дня до даты истечения указанного срока.

Согласно требованиям ст. 190 Гражданского Кодекса Российской Федерации (далее – ГК РФ) срок определяется календарной датой или истечением периода времени, который исчисляется годами, месяцами, неделями, днями или часами. Течение срока, определенного периодом времени, начинается на следующий день после календарной даты или наступления события, которыми определено его начало (ст. 191 ГК РФ).

В нарушении ч.1 ст. 74 Закона 44-ФЗ при проведении запроса котировок сроки подачи заявок были необоснованно сокращены на 1 день по следующим закупкам Учреждения:

1) закупка № 0360200053414000005 на оказание услуг подвижной (сотовой) радиотелефонной связи для нужд Учреждения с начальной (максимальной) ценой 226,1 тыс. рублей, извещение было опубликовано 27.02.2014 в 11:19, дата окончания подачи заявок – 05.03.14 в 17:00 (в данном

периоде рабочими днями являлись 28.02.2014, 03.03.2014 и 04.03.2014), приложение № 10;

2) закупка № 0360200053414000007 на оказание телематических услуг связи для нужд Учреждения с начальной (максимальной) ценой 150,1 тыс. рублей, извещение было опубликовано 20.03.2014 в 10:41, дата окончания подачи заявок – 26.03.14 в 17:00 (в данном периоде рабочими днями являлись 21.03.2014, 24.03.2014 и 25.03.2014), приложение № 11;

3) закупка № 0360200053414000008 на предоставление услуг доступа к сети Интернет для нужд Учреждения с начальной (максимальной) ценой 40,1 тыс. рублей, извещение было опубликовано 20.03.2014 в 11:05, дата окончания подачи заявок – 26.03.14 в 17:00 (в данном периоде рабочими днями являлись 21.03.2014, 24.03.2014 и 25.03.2014), приложение № 12;

4) закупка № 0360200053414000011 на оказание телематических услуг связи для нужд Учреждения с начальной (максимальной) ценой 150,1 тыс. рублей, извещение было опубликовано 13.05.2014 в 15:31, дата окончания подачи заявок – 20.05.14 в 17:00 (в данном периоде рабочими днями являлись 14.05.2014, 16.05.2014 и 19.05.2014), приложение № 13.

В соответствии с ч. 3 ст. 103 Закона № 44-ФЗ в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта (его изменения, исполнения, расторжения, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги) заказчик направляет информацию в Федеральное казначейство.

В нарушение ч. 3 ст. 103 Закона № 44-ФЗ Учреждением были нарушены сроки отправки информации (опубликования сведений) в Федеральное казначейство (пп. 5.24.1 Положения о Федеральном казначействе, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.12.2004 № 703) по отдельным закупкам, размещенным способом запроса котировок и у единственного поставщика.

Так по закупке № 0360200053414000010 на поставку печатной продукции для нужд Учреждения (запроса котировок) определен поставщик и заключен контракт от 30.05.2014 № 0360200053414000010 на сумму 157,1 тыс. рублей. Срок исполнения контракта с 01.06.2014 по 25.06.2014. В реестр контрактов внесено (опубликовано) платежное поручение от 17.06.2014 № 654. Учитывая, что рабочими днями являлись 18.06.2014, 19.06.2014 и 20.06.2014, сведения об исполнении контракта должны были быть опубликованы Учреждением в данный период. Однако в реестр контрактов сведения об исполнении контракта были внесены (опубликованы) 25.06.2014, что превысило допустимый срок направления информации на 3 рабочих дня (приложение № 14).

По закупке № 0360200053414000012 на поставку печатной продукции для нужд Учреждения (запроса котировок) определен поставщик и заключен контракт от 08.07.2014 б/н на сумму 491,8 тыс. рублей. В реестр контрактов сведения о заключении контракта были внесены (опубликованы) 28.07.2014, что превысило допустимый срок направления информации на 14 рабочих дней (приложение № 15).

По закупке № 0360200053414000014 на поставку услуг связи (единственный поставщик) определен поставщик и заключен контракт от

08.07.2014 № 2354 на сумму 457,7 тыс. рублей. В реестр контрактов сведения о заключении контракта были внесены (опубликованы) 28.07.2014, что превысило допустимый срок направления информации на 14 рабочих дней (приложение № 16).

В связи с изложенным, по итогам изучения представленной в ходе проверки документации, а также с учетом выявленных нарушений, Учреждению рекомендуется при осуществлении деятельности по закупкам товаров, работ, услуг произвести следующие мероприятия:

1. Назначить приказом по Учреждению контрактного управляющего (ч. 2 ст. 38 Закона № 44-ФЗ).

2. Доработать план-график в соответствии с требованиями Закона № 44-ФЗ и Приказа № 544/18н.

3. Формирование документации о закупках осуществлять строго в соответствии требованиями Закона № 44-ФЗ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок. Особое внимание необходимо уделить правильности определения сроков, как при проведении закупки, так и при отправке информации о закупке в уполномоченные органы или размещении сведений в ЕИС.

Данные нарушения содержат признаки административного правонарушения, предусмотренного ч.8 ст. 7.30 и ч.2 ст. 7.31 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

4. Обеспечить обучение и переподготовку ответственных лиц по действующему законодательству в сфере размещения закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

5. Регулярно осуществлять контроль за поставщиками (подрядчиками, исполнителями) и в случае ненадлежащего исполнения условий контракта направлять претензии в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ и условиями заключенных контрактов.

ВЫВОДЫ

Учреждению рекомендуется в течение 30 дней с момента получения настоящего акта принять меры по устранению нарушений, выявленных в ходе проверки. О принятых мерах сообщить в Министерство.

Настоящий Отчет составлен на 8 листах с 16 приложениями.

Начальник отдела государственных закупок



Е.В.Мокиенко

Заместитель начальника управления по экономике и финансам, начальник отдела бюджетного финансирования, экономического анализа и субсидий



Е.В.Пешкова

Заместитель начальника отдела государственных закупок



В.А.Заварзин