

АКТ

26 февраля 2018 г.

г. Санкт-Петербург

Нами, должностными лицами, уполномоченными осуществлять внутренний муниципальный финансовый контроль:
главой местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Константиновское А.А. Лафриненко;
главным бухгалтером местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Константиновское – Г.Н. Ивановой
проведена проверка соблюдения положений части 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» за 2-ое полугодие 2017 года местной администрацией внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Константиновское (далее - местная администрация МО Константиновское).

Проверка проводилась в соответствии с Планом контрольных мероприятий на 2017 год, утвержденным Распоряжением местной администрации МО Константиновское от 29.12.2017 г. № 67 о/д по месту нахождения контролирующего органа - местной администрации МО Константиновское по адресу: Санкт-Петербург, пр. Ветеранов, д. 166, лит. А в период с 12 февраля 2018 года по 26 февраля 2018 года.

Целью проведения проверки является обеспечение контроля за соблюдением требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, предусмотренных пунктами 3-7 части 8 статьи 99 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ) при размещении заказов для муниципальных нужд.

Перечень основных вопросов, рассмотренных в ходе проверки:

- 1) обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график;
- 2) применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;
- 3) соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;
- 4) своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;
- 5) соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.
- 6) Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.

При проверке использовались: контракты, планы-графики, коммерческие предложения, акты приемки товаров, работ, услуг, информация с Единой информационной системы в сфере закупок (ЕИС). В ходе проверки установлено:

В целях реализации 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 основании Постановления местной администрации МО Константиновское от 21.10.2016 г. № 34 «О внесении изменений в Регламент о контрактной службе в местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Константиновское» руководителем контрактной службы назначена заместитель главы местной администрации Ферина Екатерина Николаевна, сотрудником контрактной службы- Губко Александр Валерьевич.

Назначение должностного лица, ответственного за осуществление закупок, соответствует требованиям ч. 2, 4, 6 ст.38 Закона N 44-ФЗ.

На основании Решения Муниципального Совета МО Константиновское № 60 от 29.12.2017 г. бюджет муниципального образования Константиновское на 2018 год составил 67719,9 тыс. руб.

Согласно произведенным расчетам, объем средств, выделенных для финансирования закупок в 2017 году, составлял 38851,1 тыс. руб.

Во втором полугодии 2017 года размещены следующие закупки:

- 5 электронных аукционов на общую сумму 10197,3 тыс. руб.
 - 1) благоустройство на сумму 7655,6 тыс. руб.
 - 2) устройство контейнерных площадок на сумму 1536 тыс.руб.,
 - 3) экскурсии на сумму 214,4 тыс. руб.,
 - 4) ремонт помещений местной администрации на сумму 570,8 тыс. руб.,
 - 5) новогодние украшения на сумму 220,5 тыс. руб.
- 2 открытых конкурса на общую сумму 555,8 тыс. руб.
 - 1) проектирование на сумму 320,0 тыс. руб.,
 - 2) трудоустройство несовершеннолетних на сумму 235,8 тыс. руб.:
- 3 запроса котировок на общую сумму 631,4 тыс. руб.
 - 1) установка кондиционеров на сумму 191,7 тыс. руб.,
 - 2) паспортизация зеленых насаждений на сумму 290,5 тыс.руб.,
 - 3) поставка запасных частей к компьютерам на сумму 149,2 тыс. руб.,
- 77 закупок у единственного поставщика по п. 4 ч.1 ст. 93 №44-ФЗ на общую сумму 777,2 тыс. руб.
- 2 закупки у единственного поставщика (водоотведение и водопроведение) по п. 1 ч.1 ст. 93 на общую сумму 50,0 тыс. руб.

Общая сумма размещенных закупок во втором полугодии 2017 года составила 12211,7 тыс. руб.

В соответствии с частью 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации муниципальные контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Изменения в план-график товаров, работ, услуг в проверяемом периоде были внесены на основании Распоряжения местной администрации №37 от 19.06.2017, №43 от 11.07.2017, №46 от 08.08.2017, №52 от 02.10.2017, №76 от 11.10.2017, №85 от 27.10.2017, №96 от 14.11.2017, №101 от 30.11.2017, №107 от 13.12.2017, №109 от 13.12.2017.

Проверка правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контрактов, цены контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график:

В соответствии с частями 1 и 6 статьи 22 Закона N 44-ФЗ начальная максимальная цена контракта и в предусмотренных указанным законом случаях цена контракта, определяются и обосновываются заказчиком посредством применения следующего метода или нескольких следующих методов:

- 1) метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка);
- 2) нормативного метода;
- 3) тарифного метода;
- 4) проектно-сметного метода;
- 5) затратного метода.

При этом метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) является приоритетным для определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). Использование иных методов допускается в случаях, предусмотренных частями 7-11 статьи 22 Закона N 44-ФЗ.

В соответствии с частью 20 статьи 22 Закона N 44-ФЗ, приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 N 567, утверждены Методические рекомендации по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, которыми следует руководствоваться заказчикам при определении и обосновании цены контракта.

За проверяемый период Местной администрацией МО Константиновское применялись конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей): электронные аукционы, запросы котировок, открытые конкурсы. При проведении проверки выявлено, что документация для конкурентных способов определения поставщиков содержит все необходимые расчеты и обоснования начальной максимальной цены контракта, составленные с учетом требований ч. 20 ст. 22 ФЗ №44 и приказа Минэкономразвития России от 02.10.2013 N 567.

В проверяемом периоде контракты на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг в соответствии с ч. 1 ст. 93 ФЗ №44 (заключение контракта с единственным поставщиком) заключены в соответствии с пунктами:

п.1 - осуществление закупки товара, работы или услуги, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий,

п.4 - осуществление закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей,

Согласно части 3 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта заказчик обязан обосновать в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта. Положения настоящей части не распространяются на случаи осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные пунктами 1, 2, 4, 5, 7, 8, 15, 16, 19 - 21, 24 - 26, 28, 29, 33, 36, 42, 44, 45, 47 - 48, 50 - 55 части 1 ч.3 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ.

Согласно части 4, статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) контракт должен содержать расчет и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, за исключением случаев осуществления закупки, предусмотренной в том числе пунктами 1, 2, 4, 5, 7, 8, 15, 16, 19 - 21, 24 - 26, 28, 29, 33, 36, 42, 44, 45, 47 - 48, 50 - 54 части 3 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ.

Таким образом, в соответствии с ч.4 ст. 93 Закона №44-ФЗ обоснование начальной (максимальной) цены контракта не требуется, а также в соответствии с частью 3 ст. 93 Закона № 44-ФЗ не требуется документальное оформление отчета о невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя).

Общее количество проведенных процедур

№ п/п	Наименование процедуры	2-е полугодие 2017	
		Количес тво (шт.)	Сумма в тыс. руб.
1	Аукцион в электронной форме	5	10197,3
2	Открытый конкурс	2	555,8
3	Конкурс с ограниченным участием	0	0
5	Запрос котировок	3	631,4
6	Единственный поставщик п. 4 ч.1 ст. 93	77	777,2
7	Единственный поставщик п.1 ч.1 ст. 93	2	50,0
8	Единственный поставщик п. 23 ч.1 ст. 93	0	0
Итого:			12211,7

1. Проверка применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

В соответствии с частью 6 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств,

предусмотренных контрактом, заказчик направляет поставщику (подрядчику, исполнителю) требование об уплате неустоек (штрафов, пеней).

В проверяемом периоде при исполнении контрактов случаев нарушения поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий контрактов не установлено. Меры ответственности к поставщикам (подрядчикам, исполнителям) Местной администрации МО Константиновское не применялись.

3. Проверка соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

В соответствии с частью 3 статьи 94 Закона N 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с Законом N 44-ФЗ.

В соответствии с частью 6 статьи 94 Закона N 44-ФЗ по решению заказчика для приемки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги, результатов исполнения контракта, может создаваться экспертная комиссия, которая состоит не менее чем из пяти человек.

В соответствии с частью 7 статьи 94 Закона N 44-ФЗ приемка результатов исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком), либо поставщику (подрядчику, исполнителю) в те же сроки заказчиком направляется в письменной форме мотивированный отказ от подписания такого документа. В случае привлечения заказчиком для проведения указанной экспертизы экспертов, экспертных организаций при принятии решения о приемке или об отказе в приемке результатов отдельного этапа исполнения контракта либо поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги экспертная комиссия должна учитывать отраженные в заключении по результатам указанной экспертизы предложения экспертов, экспертных организаций, привлеченных для ее проведения.

Постановлением местной администрации МО Константиновское № 35 от 14.06.2017 г. создана экспертная комиссия для приемки поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг, результатов отдельного этапа исполнения контракта) при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд, так же назначены лица, ответственные за осуществление приемки поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), проведение внутренней экспертизы по итогам осуществления закупок товаров (работ, услуг), а также утверждено положение о порядке приемки поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) для нужд Муниципального округа Константиновское.

На основании вышеуказанного Постановления экспертиза результатов, предусмотренных контрактами (договорами), проводится Субъектом проверки своими силами, путем подписания экспертных заключений.

В соответствии с ч. 3,4 ст. 94 № 44-ФЗ заказчиком по заключенным контрактам проведена экспертиза. Все экспертные заключения по Муниципальным контрактам за 2-ое полугодие 2017 года имеются. Поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги соответствуют условиям контрактов.

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

Своевременность и достоверность отражения учета поставленного товара, выполненных работ, предоставленных услуг по заключенным муниципальным контрактам, договорам (контрактам) с единственным поставщиком проверена в следующих первичных документах: счета-фактуры, акты выполненных работ, журнал операций N 4 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Нарушений не установлено.

Результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктом 4, 5, 23, 42, 44, 46 или 52 части 1 статьи 93

настоящего Федерального закона) отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе и содержащем информацию:

1) об исполнении контракта (результаты отдельного этапа исполнения контракта, осуществленная поставка товара, выполненная работа или оказанная услуга, в том числе их соответствие плану-графику), о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта. Так, по результатам проведения проверки, заключенных Муниципальных контрактов с поэтапным исполнением не выявлено.

В соответствии с 4.14 ст. 21, ч. 8 ст.30 № 44-ФЗ «О Контрактной системе» сроки заключения контрактов и оплаты не нарушены.

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

Проверкой соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не установлено. Все приобретаемые товары, предоставляемые услуги, использованы в рамках целей закупок, для осуществления основных целей деятельности Местной администрации МО Константиновское.

Фактов неэффективного и нецелевого использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги не установлено.

Передача материалов проверки в правоохранительные органы, а также обращения с иском в суд отсутствует.

6. Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.

В соответствии с п.1 ст.19 ФЗ №44 под нормированием в сфере закупок понимается установление требований к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам (в том числе предельной цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативных затрат на обеспечение функций государственных органов, органов управления государственными внебюджетными фондами, муниципальных органов (включая соответственно территориальные органы и подведомственные казенные учреждения, за исключением казенных учреждений, которым в установленном порядке формируется государственное (муниципальное) задание на оказание государственных (муниципальных) услуг, выполнение работ).

В ходе проверки установлено, что местной администрацией утверждено постановление №79 от 29.12.2016 г. «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций местной администрации» и Постановление №80 от 29.12.2016 г. «Об утверждении Правил определения требований к закупаемым местной администрацией отдельным видам товаров, работ, услуг». В ходе проверки установлено, что все закупаемые товары, работы и услуги на обеспечение функций местной администрации в проверяемый период соответствуют установленным нормативам.

ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНАЯ ЧАСТЬ

Проверка проводилась по основным направлениям:

- 1) обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график;
- 2) применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;
- 3) соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;
- 4) своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;
- 5) соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.
- 6) Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.

В ходе проведенной проверки нарушений не выявлено. Закупки осуществляются на основании сведений, внесенных в план закупок и план график товаров работ, услуг и размещенных в Единой информационной системе: <http://zakupki.gov.ru>

Согласно п. 2 ст. 72 ФЗ №44 «О контрактной системе» Заказчик вправе осуществлять закупки путем проведения запроса котировок при условии, что начальная (максимальная) цена контракта не превышает пятьсот тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, осуществляемых путем проведения запроса котировок, не должен превышать десять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем

процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем сто миллионов рублей. В ходе проведенной проверки установлено, что во второй половине 2017 году Заказчиком размещены закупки путем проведения запроса котировок на общую сумму 631,4 тыс. руб. (НМЦК каждой закупки меньше 500,0 тыс. руб.) Совокупный годовой объема закупок Заказчика составляет 38851,1 тыс. руб. Таким образом установлено, что Заказчик соблюдает установленные ограничения, нарушений не выявлено.

Согласно п.4 ч.1 ст. 93 ФЗ-44 закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться заказчиком на сумму не превышающую ста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей. В ходе проведенной проверки установлено, что Заказчиком в проверяемом периоде были размещены заказы по п. 4 ч.1 ст. 93 ФЗ-44 на общую сумму 777,2 тыс. руб. При этом годовой объем закупок Заказчика составляет 38851,1 тыс. руб. Таким образом установлено, что Заказчик соблюдает установленные ограничения, нарушений не выявлено.

Согласно ст. 30 ФЗ-44 Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок. В ходе проведенной проверки установлено, что доля закупок, которые заказчик осуществил у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций составил 91,82 %. В соответствии с требованиями закона Заказчик обязан разместить отчет об объеме закупок, которые он осуществил у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в 2018 году в срок до 01.04.2018. Таким образом установлено, что Заказчик соблюдает установленные ограничения, нарушений не выявлено.

Контрактный управляющий вправе предоставить письменное возражение на настоящий акт проверки в течение десяти рабочих дней со дня получения копии акта.

Глава местной администрации

Лавриненко А.А.

Главный бухгалтер

Иванова Г.Н.

Заместитель главы местной администрации-руководитель контрактной службы
Е.Н. Ферина

1 экз. акта получен «16» 02 2018 г. (в течение 3-х дней после даты акта)