

АКТ № 12/2017

о результатах плановой камеральной проверки соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в отношении бюджетного учреждения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями «Гармония»

г. Ханты-Мансийск

30.06.2017

Во исполнение приказа Департамента социального развития Ханты-Мансийского автономного округа – Югры (далее – Департамент) от 15.06.2017 № 530-р «О проведении проверки» в соответствии с рабочим планом проведения проверки, проведена плановая камеральная проверка соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее – проверка) в отношении бюджетного учреждения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями «Гармония» (далее – учреждение, заказчик) по основным вопросам:

1. Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при размещении учреждением закупок.

2. Проверка исполнения контрактов (договоров), заключенных учреждением на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе.

Краткая характеристика объекта проверки:

Учреждение находится в ведомственной принадлежности Департамента, является юридическим лицом, имеет в оперативном управлении обособленное имущество, самостоятельный баланс, план финансово-хозяйственной деятельности, печать со своим полным наименованием и изображением герба Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, штампы и бланки.

Учреждение состоит на регистрационном учете в Едином государственном реестре юридических лиц (ОГРН 1028601497616) и на учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 3 по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре (ИНН 8610009520, КПП 861001001).

Полное наименование: бюджетное учреждение Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями «Гармония».

Сокращенное наименование: БУ «Реабилитационный центр «Гармония».

Местонахождение и почтовый адрес: 628187, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нягань, ул. Речная, дом 191.

Директор учреждения: Шутова Ольга Николаевна.

Срок проведения проверки: с 26.06.2017 по 30.06.2017

Проверяемый период: с 01.06.2016 по 01.06.2017

За проверяемый период учреждением проведены 143 закупки на общую сумму по заключенным контрактам 8 380 042,03 руб., из них 96 закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на общую сумму 2 457 425,93 руб.

Проверка проведена выборочным способом. Проверены 15 закупок (приложение 1) на общую сумму по заключенным контрактам 1 885 762,03 руб., из них 5 запросов котировок на сумму 176 899,66 руб., 6 аукционов в электронной форме на общую сумму 583 120,86 руб., 3 закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании пункта 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на общую сумму 1 015 741,51 руб., 1 закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании пункта 1 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на общую сумму 110 000 руб.

Перечень нормативных и иных правовых актов, соблюдение которых проверено в ходе проверки, приведен в приложении 2 к настоящему акту.

В ходе проведения проверки установлено следующее:

1. В соответствии со статьей 7 Закона о контрактной системе (принципы открытости и прозрачности) открытость и прозрачность информации о контрактной системе в сфере закупок обеспечиваются, в частности, путем ее размещения в единой информационной системе. Информация, предусмотренная Законом о контрактной системе и размещенная в единой информационной системе (на официальном сайте), должна быть полной и достоверной.

Пунктом 5 части 1 статьи 73 Закона о контрактной системе установлено требование к содержанию в извещении о проведении запроса котировок информации о возможности одностороннего отказа от исполнения контракта в соответствии с положениями частей 8 - 26 статьи 95 Закона о контрактной системе.

1.1. Учреждением 05.08.2016 на сайте <http://zakupki.gov.ru> (далее – официальный сайт) размещено извещение № 0387200013116000020 о проведении запроса котировок на поставку бумаги (А4) для офисной техники с перечнем прикрепленных документов: проект контракта, обоснование начальной (максимальной) цены контракта, техническое задание (далее – документация). Начальная (максимальная) цена контракта составляет 20 612,50 рублей.

В извещении созданного посредством программного обеспечения официального сайта возможность одностороннего отказа от исполнения контракта не предусмотрена.

Вместе с тем, в пункте 5.1 проекта контракта, опубликованного в составе документации, односторонний отказ от исполнения Контракта допускается.

Таким образом, документация о закупке содержит положения, не соответствующие положениям извещения о закупке, в отношении указания сведений о возможности одностороннего отказа от исполнения Контракта.

Установлен 1 факт нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

2. В соответствии с частью 4 статьи 34 Закона о контрактной системе в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

При этом, частью 7 статьи 34 Закона о контрактной системе установлено, что заказчик обязан установить в контракте размер пени, определенный в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств по контракту.

Правила определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем)), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, утверждены Постановлением Правительства Российской Федерации от 25.11.2013 № 1063 (далее – Правила).

Пунктом 6 Правил установлено, что пеня начисляется за каждый день просрочки исполнения поставщиком (исполнителем, подрядчиком) обязательства, предусмотренного контрактом, и устанавливается в размере не менее одной трехсотой действующей на дату уплаты пени ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации от цены контракта, уменьшенной на сумму, пропорциональную объему обязательств, предусмотренных контрактом и фактически исполненных поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и определяется по формуле: $P = (Ц - В) \times С$, где: Ц - цена контракта; В - стоимость фактически исполненного в установленный срок поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства по контракту, определяемая на основании документа о приемке товаров, результатов выполнения работ, оказания услуг, в том числе отдельных этапов исполнения контрактов; С - размер ставки.

Таким образом надлежащим исполнением обязанности заказчика по установлению размеров пени считается включение в проект контракта: пени за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, путем указания формул и порядка расчета пени, указанных в пунктах 6 - 8 Правил.

2.1. В разделе 4 «Ответственность сторон» проекта договора к извещению о проведении запроса котировок № 0387200013116000020 на поставку бумаги (А4) для офисной техники, в том числе установлено:

«4.2.2. В случае просрочки исполнения Поставщиком обязательств предусмотренных контрактом, Поставщик уплачивает Заказчику за каждый день просрочки пению в размере не менее 1/300 действующей на дату уплаты пени ставки рефинансирования ЦБ РФ от цены контракта, уменьшенной на сумму, пропорциональную объему обязательств, предусмотренных контрактом и фактически исполненных Поставщиком, размер ставки определяется за каждый день просрочки и принимается равным 0,03 ставки рефинансирования, установленной ЦБ РФ на дату уплаты пени.»

Таким образом, Учреждением в проекте договора к извещению о проведении запроса котировок № 0387200013116000020 надлежащим образом не установлены условия об ответственности поставщика (подрядчика, исполнителя) за ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом, а именно не установлен соответствующий требованиям Правил размер пени за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом.

Вышеуказанные действия нарушают часть 7 статьи 34 Закона о контрактной системе, пункты 6 - 8 Правил, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 25.11.2013 № 1063.

Установлены 10 фактов нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе (запросы котировок №0387200013116000020, №0387200013116000021, №0387200013116000022, №0387200013117000006, №0387200013117000017; Электронные аукционы №0387200013116000033, №0387200013117000002, №0387200013117000003, №0387200013117000001, №0387200013117000005).

3. В соответствии с частью 3 статьи 103 Закона о контрактной системе в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (реестр контрактов). В случае, если в соответствии с Законом о контрактной системе были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 статьи 103 Закона о контрактной системе и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течение трех рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе, направляется заказчиками в указанный орган в течение **трех рабочих дней** с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

3.1. По результатам запроса котировок от 05.08.2016 №0387200013116000020 заключен договор от 22.08.2016 № 27/16 (реестровый номер 2861000952016000027) на поставку бумаги (А4) для офисной техники. Общая цена договора составила 18 700,00 рублей.

Приемка результатов поставленного товара осуществлена товарной накладной от 22.08.2016 № 131, контракт исполнен 01.09.2016 на основании платежного поручения № 699 от 01.09.2016.

Документы об исполнении контракта должны быть направлены в реестр контрактов не позднее 06.09.2016.

Документы об исполнении контракта направлены заказчиком для внесения в реестр контрактов 08.09.2016, что позднее установленного Законом о контрактной системе срока на 2 рабочих дня.

Выявлен 1 факт нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

3.2. По результатам запроса котировок от 23.09.2016 №038720001311600021 заключен договор от 13.10.2016 № 30/16 (реестровый номер 286100095201600029) на оказание услуг по техническому обслуживанию холодильного и торгово-технологического оборудования. Общая цена договора составила 20 244,66 рублей.

Приемка результатов оказанных услуг осуществлена актами выполненных работ от 31.10.2016 № 291, от 30.11.2016 № 324, от 20.12.2016 № 355, контракт исполнен 21.12.2016 на основании платежных поручений 09.11.2016 № 897, от 06.12.2016 № 1007, от 21.12.2016 № 1081.

Документы об исполнении контракта должны быть направлены в реестр контрактов не позднее 26.12.2016.

Документы об исполнении контракта направлены заказчиком для внесения в реестр контрактов 28.12.2016, что позднее установленного Законом о контрактной системе срока на 2 рабочих дня.

Выявлен 1 факт нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

3.3. По результатам запроса котировок от 14.10.2016 №038720001311600022 заключен договор от 27.10.2016 № 31/16 (реестровый номер 286100095201600030) на оказание услуг по охране объекта. Общая цена договора составила 59 900,00 рублей.

3.3.1. Сведения о контракте должны быть направлены в реестр контрактов не позднее 01.11.2016.

Сведения о контракте направлены заказчиком для внесения в реестр контрактов 03.11.2016, что позднее установленного Законом о контрактной системе срока на 2 рабочих дня.

Выявлен 1 факт нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

3.3.2. Приемка результатов оказанных услуг осуществлена актами оказанных услуг от 31.10.2016 № 1233, от 21.11.2016 № 1258, контракт исполнен 29.11.2016 на основании платежных поручений 11.11.2016 № 922, от 29.11.2016 № 992.

Документы об исполнении контракта должны быть направлены в реестр контрактов не позднее 02.12.2016.

Документы об исполнении контракта направлены заказчиком для внесения в реестр контрактов 28.12.2016, что позднее установленного Законом о контрактной системе срока на 18 рабочих дней.

Выявлен 1 факт нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

3.4. По результатам запроса котировок от 14.03.2017 №0387200013117000006 заключен договор от 29.03.2017 № 10/17 (реестровый номер 2861000952017000007) на поставку бумаги для офисной техники. Общая цена договора составила 18 560,00 рублей.

3.4.1. Приемка результатов поставленного товара осуществлена товарной накладной от 30.04.2017 № 002370, контракт исполнен 20.06.2017 на основании платежного поручения от 20.06.2017 № 499.

Документы об исполнении контракта должны быть направлены в реестр контрактов не позднее 23.06.2017.

Документы об исполнении контракта направлены заказчиком для внесения в реестр контрактов 28.06.2017, что позднее установленного Законом о контрактной системе срока на 3 рабочих дня.

Выявлен 1 факт нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

3.4.2. Согласно пункту 2.3. договора расчет по настоящему контракту производится Заказчиком в течение 15 календарных дней со дня подписания товарной накладной, на основании выставленного счета-фактуры.

Товарная накладная № 002370 подписана 30.04.2017, таким образом срок оплаты услуг Заказчиком должен быть не позднее 15.05.2017.

В нарушение указанного пункта договора оплата учреждением произведена 20.06.2017 (платежное поручение № 499 от 20.06.2017), в связи с чем Исполнитель в соответствии с разделом 4 договора вправе потребовать уплаты неустойки в порядке, предусмотренном договором, что в свою очередь может привести к дополнительной затрате средств бюджета Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

Выявлен 1 факт нарушения условий договора Заказчиком.

Выводы и предложения по результатам проверки:

1. Выявлено 17 фактов нарушения: 1 факт нарушения части 3 статьи 7, пункта 5 части 1 статьи 73 Закона о контрактной системе, документация о закупке содержит положения, не соответствующие положениям извещения о закупке, в отношении указания сведений о возможности одностороннего отказа от исполнения Контракта; 10 фактов нарушения части 7 статьи 34 Закона о контрактной системе, пунктов 6-8 Правил, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 25.11.2013 № 1063, в проекте государственного контракта Заказчиком надлежащим образом не установлены условия об ответственности поставщика (подрядчика, исполнителя) за ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом, а именно не установлен соответствующий требованиям Правил размер пени за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом; 5 фактов нарушения части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе, в части размещения документов с нарушением требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок; 1 факт нарушения условий контракта, в части нарушения Заказчиком сроков оплаты по контракту.

2. Копию акта проверки направить директору бюджетного учреждения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями «Гармония» для ознакомления и принятия мер, направленных на недопущение нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе.

Директору бюджетного учреждения Ханты-Мансийского автономного округа – Югры «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями «Гармония» (О.Н. Шутовой):

усилить контроль со стороны ответственных лиц при формировании сведений о государственном контракте (его изменении), сведений об исполнении (прекращении действия) государственного контракта, отчетах, размещаемых в

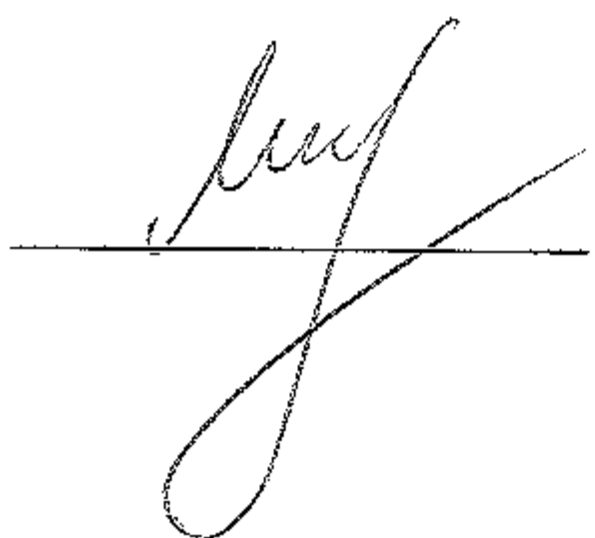
единой информационной системе, принять меры по недопущению нарушений законодательства;

взять на особый контроль работу с персоналом по дополнительному изучению законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, при применении которых допускаются нарушения.

Приложение:

- 1) Перечень проверенных закупок (контрактов) на 2 л. в 1 экз.
- 2) Перечень нормативных и иных правовых актов, соблюдение которых проверено в ходе контрольного мероприятия на 1 л. в 1 экз.;

Заместитель начальника отдела
государственных закупок и
сопровождения договоров
управления экономики и развития
отрасли Депсоцразвития Югры

 / Мелен Д.Д.

Приложение 1
к акту № 12/2017 от 30.06.2017

№ п/п	Рестровый номер закупки	Дата размещения	Способ определения поставщика	Наименование закупки	Начальная (максимальная) цена контракта	Номер контракта (договора) заключенного по результатам закупки	Дата контракта (договора) заключенного по результатам закупки	Рестровый номер контракта (договора) на официальном сайте
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	№0387200013116000020	05.08.2016	Запрос котировок	Поставка бумаги (А4) для офисной техники	20 612,50	27/16	22.08.2016	2861000952016000027
2	№0387200013116000021	23.09.2016	Запрос котировок	Оказание услуг по техническому обслуживанию холодильного и торгового-оборудования	23 295,78	30/16	13.10.2016	2861000952016000029
3	№0387200013116000022	14.10.2016	Запрос котировок	Оказание услуг по охране объекта	88 975,46	31/16	27.10.2016	2861000952016000030
4	№0387200013116000033	13.12.2016	Электронный аукцион	Оказание услуг по стирке белья	79 971,00	04/17	09.01.2017	2861000952017000001
5	№0387200013116000040	20.12.2016	Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)	Оказание услуг холодного водоснабжения и водоотведения	82 839,10	3-в	26.12.2016	2861000952016000041
6	№0387200013116000039	20.12.2016	Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)	Оказание услуг горячего водоснабжения	69 201,81	3-г	26.12.2016	2861000952016000040
7	№0387200013116000038	20.12.2016	Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)	Оказание услуг по теплоснабжению	863 700,60	3-г	26.12.2016	2861000952016000042
8	№0387200013116000037	20.12.2016	Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)	Оказание услуг местной, внутрizonовой, междугородной телефонной связи	120 000,00	456	26.12.2016	2861000952016000043

9	№0387200013117000002	28.02.2017	Электронный аукцион	Оказание услуг по охране объекта	215 509,44	08/17	27.03.2017	2861000952017000005
10	№0387200013117000003	28.02.2017	Электронный аукцион	Оказание услуг по уборке помещений общего пользования	236 901,00	07/17	27.03.2017	2861000952017000004
11	№0387200013117000001	28.02.2017	Электронный аукцион	Оказание услуг предрейсового, послерейсового осмотра водителей транспортных средств	27 832,00	06/17	27.03.2017	2861000952017000006
12	№0387200013117000005	10.03.2017	Электронный аукцион	Поставка бензина автомобильного	77 660,00	09/17	31.03.2017	2861000952017000008
13	№0387200013117000006	14.03.2017	Запрос котировок	Поставка бумаги для офисной техники	19 706,40	10/17	29.03.2017	2861000952017000007
14	№0387200013117000015	28.04.2017	Электронный аукцион	Оказание услуг по комплексному противопожарному обслуживанию	73 500,00	18/17	29.05.2017	2861000952017000010
15	№0387200013117000017	17.05.2017	Запрос котировок	Оказание услуг по ремонту и обслуживанию холодильного оборудования и бытовой техники	64 834,00	19/17	05.06.2017	2861000952017000017

Перечень нормативных и иных правовых актов, соблюдение которых
проверено в ходе контрольного мероприятия

№ п/п	Вид, реквизиты, наименование нормативного и иного правового акта
Нормативные и иные правовые акты Российской Федерации	
1.	Гражданский кодекс Российской Федерации.
2.	Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
3.	Постановление Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения».