

Акт проверки № 5

соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг
Областным государственным казенным учреждением
«Центр государственных закупок Томской области»

город Томск

«31» января 2017 года

В рамках проведения ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд в соответствии с планом проверок подведомственного Департаменту государственного заказа Томской области (далее – Департамент) учреждения на 2 полугодие 2016 года, утверждённым исполняющим обязанности начальника Департамента 22.08.2016 года, на основании распоряжения Департамента от 14 декабря 2016 года № 173-р должностными лицами Департамента, уполномоченными на осуществление плановой проверки, в составе:

Ганзюк Вероники Сергеевны – главного специалиста комитета организационно-правовой работы;

Брагиной Марии Александровны - главного специалиста комитета планирования и аналитической работы;

Шелия Наталии Леонидовны - председателя комитета размещения заказов,

Шпак Ларисы Ивановны – начальника отдела-главного бухгалтера

проведена плановая проверка выборочным методом Областного государственного казенного учреждения «Центр государственных закупок Томской области» (далее – ОГКУ «ЦГЗ ТО», Учреждение).

Местонахождение Учреждения: Россия, г. Томск, проспект Ленина, 80а, ИНН 7017350944/КПП 701701001.

Проверяемый период: с 1 апреля 2016 года по 30 ноября 2016 года (дата определяется по дате размещения извещения/дате заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в случаях, когда в соответствии с частью 2 статьи 93 Закона № 44-ФЗ не требуется размещение извещения).

Срок проведения плановой проверки: с 28 декабря 2016 года по 24 января 2017 года.

Предмет плановой проверки – соблюдение Учреждением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок по следующим вопросам:

1) соблюдение ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок;

2) правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);

3) предоставление учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта;

4) соблюдение требований, по определению поставщика (подрядчика, исполнителя);

5) обоснованность в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта;

6) применение типовых контрактов, утвержденных исполнительным органом государственной власти Томской области, осуществляющим регулирование контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Томской области;

7) включение обязательных условий, предусмотренных статьей 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ,

услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ), в контракты, заключенные на основании части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ;

8) применение мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

9) соблюдение оснований и порядка расторжения контрактов;

10) своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги.

Плановая проверка осуществлялась в соответствии с требованиями регламента проведения Департаментом ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд в отношении подведомственных ему заказчиков, утвержденного приказом Департамента от 12 января 2016 года № 1-п.

Проверка проведена на основании документов, представленных ОГКУ «ЦГЗ ТО» 28 декабря 2016 года (вх. № 64/1599).

В результате проверки установлено следующее:

Приказом ОГКУ «ЦГЗ ТО» от 14.12.2015 года № ЦГЗ/П-35 утверждено положение о контрактной службе ОГКУ «ЦГЗ», в соответствии с которым руководителем контрактной службы назначен заместитель руководителя – начальник юридического отдела Банников А.В.

В период с 1 апреля 2016 года по 30 ноября 2016 года было заключено 39 договоров/контрактов, в том числе 38 - с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), 1 из которых заключен в соответствии с п. 32 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ, 1 – по результатам проведения запроса котировок.

В указанном периоде поставщиками (подрядчиками, исполнителями) не было допущено нарушений сроков поставки товара (выполнения работ, оказания услуг), порядка исполнения контракта, в связи с этим Учреждением не было принято мер, направленных на уплату неустоек (штрафов, пеней).

Выборочной проверкой вопросов, изложенных в пунктах 1,3,5,6,8,9,10 нарушений не установлено.

2. По вопросу правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем):

В нарушение статьи 22 Закона № 44-ФЗ при обосновании начальной (максимальной) цены контракта при осуществлении запроса котировок на поставку офисной бумаги (№ 0865200000316000957 от 24.05.2016) использовались коммерческие предложения с характеристиками товара, не соответствующими запросу (согласно запросу заказчика: плотность бумаги не менее 82 г/кв.м. При этом ООО «Максим» предлагает плотность 80г/м, ООО «Торговый дом «Б и К» предлагает плотность 80 г/кв.м).

В результате заказчик осуществляет закупку бумаги с плотностью не менее 80 г/кв.м (техническое задание).

4. По вопросу соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) установлено:

в указанный период была проведена одна закупка конкурентным способом определения поставщиков - запрос котировок на поставку офисной бумаги (№ 0865200000316000957 от 24.05.2016).

В нарушение части 3 статьи 73 Закона № 44-ФЗ в форме «Заявка на участие в запросе котировок», установлены требования к содержанию заявки, не предусмотренные Законом № 44-ФЗ (участник должен предоставить в составе заявки информацию о почтовом адресе).

В нарушение части 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ информация, подлежащая размещению в реестре контрактов в соответствии с настоящей статьей (пункты 10, 13 части

2 статьи 103 Закона № 44-ФЗ) была размещена позже сроков, установленных Законом № 44-ФЗ:

- 1 этап: принят товар – 21.06.2016, документы о приемке товара размещены 28.06.2016;

- 2 этап: принят товар – 13.10.2016, оплачен товар – 14.10.2016, документы о приемке товара и информация об оплате товара размещены 25.10.2016.

Также имеются разночтения в документах и информации:

- извещение размещено 24.05.2016, в форме «Заявка на участие в запросе котировок» предусмотрено следующее условие «согласны поставить товар в соответствии с условиями, указанными в извещении о проведении запроса котировок от 23.05.2016»;

- в извещении, сформированном в единой информационной системе, наименование товара «Бумага канцелярская А4», в извещении, размещенном в файле, и техническом задании «офисная бумага»;

7. По вопросу, касающемуся включения обязательных условий, предусмотренных статьей 34 Закона № 44-ФЗ, в контракты, заключенные на основании части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, установлено:

В нарушение части 2 статьи 34 Закона № 44-ФЗ следующие договоры не содержат условия о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора:

договор об оказании образовательных услуг от 14 сентября 2016 года № 320360005162;

договор от 03 октября 2016 года № Л-137;

договор об оказании образовательных услуг от 16 ноября 2016 года № 3203600034162;

договор на сервисное обслуживание печатающего оборудования от 17 ноября 2016 года № 16-11;

договор на сервисное обслуживание печатающего оборудования от 17 ноября 2016 года № 16-15.

В нарушение части 13 статьи 34 Закона № 44-ФЗ договор аренды нежилого помещения не содержит условия о сроках оформления результатов приемки помещения, передаваемого в аренду.

9. По вопросу, связанному с соблюдением оснований и порядка расторжения контрактов, нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок не установлено.

В то же время к договору на предоставление транспортных услуг от 01 октября 2016 года № 13 имеется следующее замечание:

срок действия договора истек 31.12.2016, при этом фактически оказаны услуги на сумму меньшую, чем цена договора, однако Учреждением указанный договор не расторгнут (сумма договора - 99 000 руб., договор исполнен на 66000 руб.).

В ходе проведения проверки также были выявлены случаи включения в тексты договоров/контрактов условий, не отвечающих требованиям действующего законодательства, небрежного отношения к составлению документов:

1. Договор на предоставление транспортных услуг от 01 июля 2016 года № 1188.

Пунктом 3.2. договора установлено, что цена договора составляет 99000 (Девяносто девять тысяч) рублей. Цена Договора является твердой и определяется на весь срок исполнения Договора.

В силу подпункта а) подпункта 1) части 1 статьи 95 Закона № 44-ФЗ допускается снижение цены контракта при его исполнении без изменения предусмотренных контрактом количества товара, объема работы или услуги, качества поставляемого товара,

выполняемой работы, оказываемой услуги и иных условий контракта, при условии, что возможность такого изменения предусмотрена контрактом.

Договором на предоставление транспортных услуг от 01 июля 2016 года № 1188 не предусмотрена возможность изменения цены договора, однако Учреждением было заключено дополнительное соглашение от 01 октября 2016 года, которым стороны изменили цену договора. Согласно заключенному дополнительному соглашению цена договора составила 77045 (Семьдесят семь тысяч сорок пять) рублей.

2. Исходя из положений ГК РФ (ст. 783, ст. 708 ГК РФ) и устойчиво сложившейся судебной практикой, существенными условиями договора на оказание услуг являются начальный и конечный сроки оказания услуг.

В нарушение указанных норм в следующих договорах не установлены начальный и конечный сроки оказания услуг:

договор сопровождения от 01 апреля 2016 года №1227/1;
договор на предоставление транспортных услуг от 01 апреля 2016 года №1070;
договор сопровождения от 01 июля 2016 года № 1227/2;
договор на предоставление транспортных услуг от 01 июля 2016 года № 1188;
договор на консультационные услуги по работе в ПП «Парус» от 01 сентября 2016 года № 2028366;

договор сопровождения от 21 сентября 2016 года № 1227/3;
договор на предоставление транспортных услуг от 01 октября 2016 года № 13.

3. Договор сопровождения от 01 июля 2016 года № 1227/2.

Установлен факт нарушения ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», выразившийся в принятии к учету первичных учетных документов с заполнением недостоверных данных договора, в рамках которого оказана услуга.

Так, ОГКУ «ЦГЗ» принят к учету от ООО «Техэксперт-Т» акт сдачи-приемки оказанных услуг от 31.07.2016 № 000555 на сумму 25746,50 руб. в котором в наименовании услуги указан договор от 01.04.2016 № 1227/1, срок действия которого истек 30.06.2016.

Оплата за оказанные услуги произведена ОГКУ «ЦГЗ» по платежному поручению от 08.08.2016 № 849306 на сумму 25746,50 руб. в основании платежа указан действующий на тот момент договор от 01.07.2016 № 1227/2.

Аналогичное замечание имеется к договору сопровождения от 21 сентября 2016 года № 1227/3.

4. Лицензионный договор № 709048822 от 24.06.2016 года. Пунктом 3.1. договора определено, что лицензиат оплачивает стоимость договора в течение 10 (Десяти) рабочих дней с момента подписания Акта приема-передачи неисключительных прав.

Вместе с тем, пунктом 4.2. предусмотрено, что передача неисключительных прав по договору оформляется Актом приема-передачи в течение 3-х рабочих дней с момента уплаты суммы, указанной пунктом 3.1. договора.

Таким образом, пункты 3.1. и 4.2. друг с другом не согласуются, фактически порядок приема-передачи прав, а также порядок оплаты договором не определены.

Кроме того, в силу пункта 4.1. договор вступает в силу 30.06.2016 года, в то время как акт приема-передачи неисключительных прав подписан сторонами 24.06.2016 года, т.е. до начала действия указанного договора;

5. Некорректное составление договоров/контрактов:

Договор на сервисное обслуживание печатающего оборудования от 04 мая 2016 года № 16-01 (пунктом 5.2.2. договора установлено, что договор может быть расторгнут с соблюдением требований, предусмотренных п.10.3. договора, однако порядок расторжения договора предусмотрен п. 10.2. договора);

Договор на выполнение работ по программному обслуживанию компьютерной техники от 01 июня 2016 года № 32/16ИТ. Приложением № 3 к договору предусмотрена согласованная сторонами форма акта сдачи-приемки работ, однако в процессе исполнения договора Сторонами подписывались акты сдачи-приемки работ по иной форме.

Кроме того, по тексту договора сторонами являются Подрядчик, Заказчик, в то время как в подписанных сторонами актах сдачи-приемки работ встречается как «Подрядчик», так и «Исполнитель»;

Договор от 03 октября 2016 года № Л-137 (пунктом 3.2.1. договора устанавливается обязанность заказчика оплатить поставленный по договору товар на условиях, определенных пунктом 2.3. договора, однако условия оплаты определены пунктом 2.2. договора);

Договор на сервисное обслуживание печатающего оборудования от 17 ноября 2016 года № 16-15. Предметом указанного договора является выполнение работ по сервисному обслуживанию печатающего оборудования. Вместе с тем по тексту договора встречается как понятие «выполнение работ», так и понятие «оказание услуг»;

Аналогичное замечание имеется к договору на сервисное обслуживание печатающего оборудования от 17 ноября 2016 года № 16-11.

Вывод:

1. В ходе проведения проверки выявлено нарушение требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг, содержащее признаки состава административного правонарушения, ответственность за совершение которого предусмотрена частью 2 статьи 7.31 (несвоевременное размещение информации, подлежащей размещению в реестре контрактов по запросу котировок на поставку офисной бумаги).

2. В соответствии с пунктом 25 Порядка осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами Томской области в отношении подведомственных им заказчиков (далее - Порядок), утвержденным Постановлением Администрации Томской области от 21.04.2014 № 147а, по результатам проведения проверок материалы, содержащие признаки состава административного правонарушения, в течение десяти рабочих дней со дня подписания акта проверки передаются в орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, уполномоченный на осуществление контроля в сфере закупок, для принятия решения о возбуждении дела об административном правонарушении.

3. С учетом изложенного комиссия обращает внимание руководителя Учреждения на необходимость решения вопроса о привлечении виновных лиц к дисциплинарной ответственности, а также устранения и недопущения впредь выявленных нарушений и недостатков.

4. Руководителю Учреждения результаты рассмотрения настоящего акта и информацию о принятых мерах представить в Департамент в течение одного месяца со дня получения акта.

Настоящий акт составлен в двух экземплярах на 5 листах.

Председатель
комитета размещения заказов

Шелия Н.Л.

Начальник отдела -
главный бухгалтер

Шпак Л.И.

Главный специалист
комитета организационно-правовой работы

Ганзюк В.С.

Главный специалист
комитета планирования
и аналитической работы

Брагина М.А.