

# РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

Иркутская область

Комитет по управлению муниципальным имуществом  
администрации муниципального образования «город Свирск»

## АКТ № 01

по результатам контрольного мероприятия «Проверка соблюдения подведомственным заказчиком муниципальным бюджетным учреждением физкультурно-оздоровительный комплекс «Олимп», законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд за 2015 год и текущий период 2016 года»

г. Свирск

21.10.2016 года

В соответствии с Планом проведения Комитетом по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования «город Свирск» (далее – КУМИ) проверок соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, утвержденным распоряжением КУМИ от 28.03.2016 № 16, на основании распоряжения КУМИ от 22.09.2016 № 143 «О проведении плановой ведомственной проверки», проведена проверка Муниципального бюджетного учреждения физкультурно-оздоровительный комплекс «Олимп» (далее – Учреждение).

**Место нахождения Учреждения:** 665420, Иркутская область, г. Свирск, ул. Щорса, 7.

**Проверяемый период:** 2015 год и текущий период 2016 года.

**Вид проверки:** документарная;

**Проверяемые вопросы:** Соблюдение обязательных требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных и муниципальных нужд» (далее – Закон) при заключении и исполнении муниципального контракта на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению.

**Предмет проверки:**

1. Соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд;

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

3. Соблюдение требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя);

4. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

5. Соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контракта;

6. Своевременность, полноты и достоверности отражения в документах учёта поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги;

7. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги и целям осуществления закупки.

**Должностные лица, уполномоченные на проведение проверки:**

1. Бережных Елена Николаевна – председатель КУМИ, председатель комиссии;

2. Самойлов Роман Сергеевич – консультант по правовым вопросам КУМИ, член комиссии;

3. Криушичева Анна Владимировна – главный специалист КУМИ, секретарь комиссии.

**Должностные лица ответственные за организацию деятельности Учреждения в проверяемый период:** Директор Учреждения – Власова Наталья Александровна с 01.06.2015 по настоящее время (распоряжение КУМИ от 01.06.2015 № 54).

**Срок проведения проверки:** 15 календарных дней.

**Начало проверки:** 30.09.2016.

**Окончание проверки:** 14.10.2016г.

**В ходе проведения проверки были представлены и рассмотрены следующие документы:**

1. Копия Устава Учреждения;

2. Документы о назначении директора Учреждения;

3. Договор № 170-16-ДПО от 06.09.2016 об оказании платных образовательных услуг в сфере дополнительного образования. Срок окончания обучения 30.06.2017.

4. План - график размещения заказов на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд Учреждения на 2015 год и текущий период 2016 года;

5. Счета, счёт - фактуры, акты приёмки – передачи оказанных услуг по муниципальному контракту на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению;

6. Платёжные поручения на оплату по муниципальному контракту на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению.

**Проверкой установлено:**

Учреждение создано в соответствии с постановлением администрации от 29.12.2011 № 850 «О создании муниципального бюджетного учреждения «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Олимп», осуществляет свою деятельность на основании Устава.

Директор учреждения назначен распоряжением комитета по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования «город Свирск» от 01.06.2015 № 54 «О назначении директора муниципального бюджетного учреждения «Физкультурно-оздоровительный комплекс «Олимп», в период с 19.11.2014 по 31.05.2015 полномочия директора исполняла Власова Н.А. (распоряжение № 138 от 19.11.2014, № 27 от 16.03.2015).

В соответствии с требованиями части 2 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ необходимо назначить в Учреждении контрактного управляющего, однако в КУМИ представлены приказы Учреждения от 01.04.2015 № 12/Б «О назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок», от 01.04.2015 № 12/А «О назначении должностного лица, ответственного за размещение информации о контрактах», от 11.01.2016 № 6Б «О назначении должностного лица, ответственного за размещение информации о контрактах», от 11.01.2016 № 6А «О назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок» на Власову Н.А.

**Вывод:** нарушено действие пункта 2 статьи 38 Закона, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

В ходе проведения плановой проверки были рассмотрены:

**1. Муниципальный контракт «О предоставлении услуг по холодному водоснабжению и водоотведению» от 10.03.2015 № 20** (далее - Контракт) - закупка у единственного поставщика, вступает в силу с 01.01.2015 по 31.12.2015.

1.1. Начальная (максимальная) цена Контракта, заключаемого с единственным поставщиком, определена по регулируемым тарифам на услуги.

Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта подтверждена расчетом:

Вода- 2 161,58 куб.м\*21,12 руб./куб.м=45 652,57 руб.

Стоки- 4 771,71 куб.м\*16,72 руб./куб.м= 79 783 руб.

Всего сумма 125 435,56 рублей, что соответствует заключенному Контракту.

1.2. В план-графике срок размещения заказа указан 02.2015, извещение о проведении закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) № 0134300032315000050 размещено 03.03.2015.

Нарушено действие подпункта 5 пункта 3 статьи 21 Закона, указание даты начала закупки.

1.3. Контракт заключен 10.03.2015 на сумму 125 435, 56 рублей, в реестр муниципальных контрактов информация внесена 19.03.2016, реестровый номер контракта № 33851005442 15 000001.

Нарушено действие пункта 3 статьи 103 Закона, в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик размещает информацию на официальном сайте.

1.4. Дополнительным соглашением № 1 от 30.06.2015 внесены изменения в пункт 3.1. Контракта: изменены тарифы на воду и стоки на основании постановления администрации от 21.05.2015 № 298. Внесены изменения в приложение № 2 (изменена сумма затрат по воде с 45652,57 рублей на 44 983,23 рубля) и в приложение № 5 (изменена сумма затрат по стокам с 79 783 рубля на 82 306,02 рублей). Сумма контракта составила 127 289,25 рублей. Информация об изменении контракта размещена 27.08.2015.

Нарушено действие пункта 3 статьи 103 Закона, в течение трех рабочих дней с даты соответствующего изменения заказчик размещает информацию на официальном сайте.

1.5. За 2015 год по Контракту фактически оказано услуг по водоснабжению и водоотведению на сумму 31 156,68 рублей.

Месяц	Водоснабжение			Водоотведение			ИТОГО
	тариф	потреблено	сумма	тариф	потреблено	сумма	
январь	21,12	62,33	1 316,41	16,72	77,49	1 295,63	1 838,52
февраль	21,12	59,80	1 262,98	16,72	55,51	928,13	2 191,10
март	21,12	53,80	1 136,26	16,72	43,20	722,30	1 858,56
апрель	21,12	64,38	1 359,71	16,72	48,79	815,77	2 175,47
май	21,12	53,51	1 130,13	16,72	53,20	889,50	2 019,64
июнь	21,12	55,51	1 172,37	16,72	31,00	518,32	1 690,69
июль	22,25	59,67	1 327,66	18,18	30,00	545,40	1 873,06
август	22,25	44,09	981,00	18,18	17,00	309,06	1 290,06
сентябрь	22,25	49,38	1 098,71	18,18	22,00	399,96	1 498,67
октябрь	22,25	56,67	1 260,91	18,18	35,00	636,30	1 897,21
ноябрь	22,25	401,22	8 927,15	18,18	87,00	1 581,66	10 508,81
декабрь	19,74	82,67	1 631,91	6,00	113,83	682,98	2 314,89
<b>ИТОГО</b>		<b>1 043,03</b>			<b>614,02</b>		<b>31 156,68</b>

Предоставление услуг подтверждено счетами на оплату, частично счет-фактурами и актами сдачи приемки оказанных услуг (выполненных работ).

Предоставлено фактически за 2015 год услуг по водоснабжению 10 43,03 куб.м, по водоотведению 614,02 куб.м.

Оплата по Контракту в размере 31 156,68 рублей подтверждена платежными поручениями.

Нарушен срок размещения информации об исполнении Контракта: окончательная оплата произведена 29.01.2016, информация об исполнении контракта размещена 29.09.2016 в виде подписанного директором и заведующим хозяйством Учреждения

реестра счетов на оплату водоснабжения и водоотведения за 2015 год, что является нарушением пункта 1 статьи 94 Закона.

1.6. Отсутствует дополнительное соглашение об изменении суммы Контракта с 127 289,25 рублей на фактическое исполнение 31 156,68 рублей, что искажает фактические суммы предметов контракта.

1.7. Отчет об исполнении Контракта до настоящего времени не размещен в единой информационной системе, нарушен пункт 9 статьи 94 Закона.

2. Муниципальный контракт «О предоставлении услуг по холодному водоснабжению и водоотведению» от 01.01.2016 № 20 (далее - Контракт) вступает в силу с 01.01.2016 по 31.12.2016.

2.1. В реестре Контрактов способ размещения заказа указан «Закрытый конкурс», однако никаких подтверждающих проведение Закрытого конкурса не представлено, в результате чего сделан вывод, что Заказчик разместил Контракт ни проводя никаких конкурсных процедур.

2.2. В приложениях к Контракту не смотря, на то что он заключен на год, расчет составлен на 2 месяца (январь, февраль.)

2.3. Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта подтверждена расчетом:

Вода- 315,59 куб.м\*22,25 руб./куб.м=7 021,88 руб.

Стоки- 657,67 куб.м\*18,18 руб./куб.м= 11956,44 руб.

Всего сумма 18 978,32 рублей, что соответствует заключенному Контракту.

2.4. Контракт заключен 01.01.2016 на сумму 18 978,32 рублей, в реестр муниципальных контрактов информация внесена 26.01.2016, реестровый номер контракта № 33851005442 16 000002

Нарушено действие пункта 3 статьи 103 Закона, в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик размещает информацию на официальном сайте.

2.5. Соглашением о расторжении Контракта от 17.06.2016 Контракт расторгнут с 01.03.2016. Информация о расторжении контракта размещена как изменение контракта 27.06.2016.

Нарушено действие пункта 3 статьи 103 Закона, в течение трех рабочих дней с даты соответствующего изменения заказчик размещает информацию на официальном сайте.

2.6. Учреждением 29.09.2016 размещается информации об исполнении Контракта: окончательная оплата произведена 29.04.2016, информация об исполнении контракта размещена в виде сканированных счетов на оплату № 46 от 31.01.2016, №125 от 29.02.2016.

Нарушение пункта 1 статьи 94 Закона, исполнение контракта включает в себя, приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, оплату заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги.

2.7. За январь, февраль 2016 год по Контракту фактически оказано услуг по водоснабжению и водоотведению на сумму 6 351,30 рублей.

Месяц	Водоснабжение			Водоотведение			ИТОГО
	тариф	потреблено	сумма	тариф	потреблено	сумма	
январь	22,25	58,93	1 311,19	18,18	47,00	854,46	2 165,65
февраль	22,25	89,80	1 998,05	18,18	120,33	2 187,60	4 185,65
<b>ИТОГО</b>		<b>148,73</b>			<b>167,33</b>		<b>6 351,30</b>

Предоставление услуг подтверждено счетами на оплату, частично счет-фактурами. Предоставлено фактически за январь, февраль 2016 года услуг по водоснабжению 148,73 куб.м, по водоотведению 167,33 куб.м.

Оплата по Контракту в размере 6 351,30 рублей подтверждена платежными поручениями.

2.8. Отчет об исполнении Контракта до настоящего времени не размещен в единой информационной системе, нарушен пункт 9 статьи 94 Закона.

3. Муниципальный контракт «О предоставлении услуг по холодному водоснабжению и водоотведению» от 23.06.2016 № 20 (далее - Контракт) - закупка у единственного поставщика, вступает в силу с 01.03.2016 по 30.09.2016.

3.1. Начальная (максимальная) цена Контракта, заключаемого с единственным поставщиком, определена по регулируемым тарифам на услуги.

Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта подтверждена расчетом:

Вода (март- июнь) – 228,2 куб.м\*22,25 руб./куб.м= 5 077,45 руб.

Вода (июль-сентябрь) – 176,27 куб.м\*22,30 руб./куб.м= 3 930,82 руб.

Стоки (март-июнь) - 190 куб.м\*18,18 руб./куб.м= 3 454,2 руб.

Стоки (июль-сентябрь)- 154 куб.м\*19,74 руб./куб.м= 3 039,96 руб.

Всего сумма 15 502,43 рубля, что соответствует заключенному Контракту.

3.2. Контракт заключен 23.06.2016 на сумму 15 502, 43 рубля, в реестр муниципальных контрактов информация внесена 23.06.2016, реестровый номер контракта № 33851005442 16 000008.

3.3. За период с марта по сентябрь 2016 года по Контракту фактически оказано услуг по водоснабжению и водоотведению на сумму 16 612,92 рублей.

Месяц	Водоснабжение			Водоотведение			ИТОГО
	тариф	потреблено	сумма	тариф	потреблено	сумма	
март	22,25	53,80	1 197,05	18,18	88,83	1 614,93	2 811,98
апрель	22,25	79,38	1 766,21	18,18	110,00	1 999,80	3 766,01
май	22,25	66,51	1 479,85	18,18	83,26	1 513,67	2 993,51
июнь	22,25	53,51	1 190,60	18,18	29,00	527,22	1 717,82
июль	22,30	53,67	1 196,84	19,74	25,00	493,50	1 690,34
август	22,30	48,09	1 072,41	19,74	21,00	414,54	1 486,95
сентябрь	22,30	64,38	1 435,67	19,74	36,00	710,64	2 146,31
<b>ИТОГО</b>		<b>419,34</b>			<b>393,09</b>		<b>16 612,92</b>

Предоставление услуг подтверждено счетами на оплату.

Предоставлено фактически за период с марта по сентябрь 2016 года услуг по водоснабжению 419,34 куб.м, по водоотведению 393,09 куб.м.

На момент проверки оплачено по Контракту (март-июнь) в размере 11 289,32 рублей, что подтверждено платежными поручениями.

3.4. 01.10.2016 подписано Соглашение о расторжении Контракта с 01.10.2016 (срок Контракта до 30.09.2016), в пункте 2 Соглашения прописано: «Расчеты по контракту за фактически оказанные услуги произведены Абонентом в полном размере».

Соглашение о расторжении Контракта размещено как изменение контракта 09.10.2016.

3.5. Отсутствует дополнительное соглашение об изменении суммы Контракта с 15 502,43 рубля на фактическое исполнение 16 612,92 рублей, что искажает фактические суммы предметов контракта.

3.6. Отчет об исполнении Контракта до настоящего времени не размещен в единой информационной системе, нарушен пункт 9 статьи 94 Закона.

На основании вышеизложенного, руководствуясь пунктом 1 части 1 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ, принято

**РЕШЕНИЕ:**

1. Направить копию акта проверки Муниципальному бюджетному учреждению физкультурно-оздоровительный комплекс «Олимп».

2. Директору Муниципального бюджетного учреждения физкультурно-оздоровительный комплекс «Олимп» в течение 5 рабочих дней с момента получения копии акта проверки, предоставить уполномоченному лицу на осуществление

ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд администрации отчет об устранении выявленных нарушений указанных в акте с приложением копий документов и материалов, подтверждающих устранение нарушений.

4. Рекомендовать при организации закупок строго руководствоваться положениями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Председатель КУМИ г. Свирска

Е.Н. Бережных

Консультант КУМИ г. Свирска

Р.С. Самойлов

Главный специалист КУМИ г. Свирска

А.В. Криушичева