

УТВЕРЖДАЮ
Министерство образования
Ставропольского края
Е.Н. Козюра
«03» _____ 2019 года

Отчет №
о проведении плановой камеральной проверки в государственном
бюджетном профессиональном образовательном учреждении
«Пятигорский техникум торговли, технологий и сервиса»

г. Ставрополь

«04» марта 2019 года

В соответствии с Федеральным законом от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ), порядком осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Ставропольского края, утвержденным постановлением Правительства Ставропольского края от 31 декабря 2013 года № 539-п, приказом министерства образования Ставропольского края (далее - министерство) от 17 октября 2018 года № 1549-пр «О проведении плановой проверки», с 28 февраля 2019 года по 04 марта 2019 года проведена плановая камеральная проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в отношении государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения «Пятигорский техникум торговли, технологий и сервиса» (далее - подведомственный заказчик).

Период проверки: закупка товаров, работ, услуг за период с 01 марта 2018 года по 31 января 2019 года.

Предмет проверки: соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Цель проверки: установление соответствия деятельности подведомственного заказчика требованиям законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Проверка производилась главным специалистом отдела бухгалтерского учета и контроля министерства Харисовым И.А., специалистом по закупкам юридического отдела государственного казенного учреждения Ставропольского края «Краевой центр обеспечения деятельности в сфере образования» Узденовой Д.Ш.

Срок проведения плановой выездной проверки – 5 календарных дней.

Проверка начата 28 февраля 2019 года, окончена 04 марта 2019 года.

Для проведения проверки были предоставлены документы по осуществлению закупок товаров, работ, услуг подведомственным заказчиком, в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ, за период с 01 марта 2018 года по 31 января 2019 года.

В ходе плановой выездной проверки исследовано:

- приказы, регламентирующие осуществление закупочной деятельности, подведомственного заказчика;
- утвержденные планы ФХД на 2018 год и 2019 год;
- первоначальная и действующая редакция, утвержденного плана закупок подведомственного заказчика на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов;
- первоначальная и действующая редакция, утвержденного плана закупок подведомственного заказчика на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов;
- первоначальная и действующая редакция, утвержденного плана графика подведомственного заказчика на 2018 год;
- первоначальная и действующая редакция, утвержденного плана графика подведомственного заказчика на 2019 год;
- внесенные изменения в план закупок подведомственного заказчика на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов;
- внесенные изменения в план-график на 2018 год, утвержденные подведомственным заказчиком;
- внесенные изменения в план закупок подведомственного заказчика на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов;
- внесенные изменения в план-график на 2019 год, утвержденные подведомственным заказчиком за проверяемый период;
- обоснования закупок, предусмотренные ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ;
- реестр контрактов (договоров), заключенных и исполненных в 2018 году;

Общие сведения о подведомственном заказчике: государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение «Пятигорский техникум торговли, технологий и сервиса», ИНН 2632023775, КПП 263201001.

Адрес: Российская Федерация, 357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Университетская, дом 41.

В проверяемом периоде от лица заказчика выступал директор – Башкатова Наталья Павловна (приказ министерства экономического развития и торговли Российской Федерации от 21 апреля 2004 года № 826-л).

Обязанности руководителя контрактной службы исполняли следующие работники:

в период с 09 января 2018 года Ротенко Т.Н., заместитель директора по финансово – экономической работе (приказ подведомственного заказчика от 09 января 2018 года № 5);

в период с 10 мая 2018 года по 31 января 2019 года Дунаев О.Л., заместитель директора по административно-хозяйственной части (приказ подведомственного заказчика от 10 мая 2018 года № 72).

В соответствии со ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ, приказом подведомственного заказчика от 09 января 2018 года № 4 утвержден состав единой комиссии по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей), в соответствии с которым обязанности председателя единой комиссии возложены на заместителя директора по финансово – экономической работе Розенко Т.Н., обязанности заместителя председателя возложены на юрисконсульта Ахметову Л.М. Обязанности членов единой комиссии возложены на работников Зотину Е.А. и Адибегову Е.А. Обязанности секретаря возложены на работника Литвинову Т.А.

В соответствии с требованиями ч. 5 ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ единая комиссия сформирована из лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок.

В соответствии с п. 3 ч. 1 ст. 4 Федерального закона № 44-ФЗ от лица подведомственного заказчика используется электронная подпись (далее-ЭП), владельцем которой является директор Башкатова Н.П., сертификат ключей проверки электронной подписи получены в удостоверяющем центре (УФК по Ставропольскому краю). Право использования ЭП от имени заказчика, при подписании документов на официальном сайте закупок возложено на главного экономиста Зотину Е.А. (приказ от 09 января 2018 года № 14).

В соответствии со ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ приказом подведомственного заказчика от 09 января 2018 года № 6 создана комиссия и утверждено положение по приемке товаров, выполнения работ, оказания услуг и проведению экспертиз для определения качества поставляемых товаров, работ и оказанных услуг.

1. Проверка своевременности утверждения и размещения в Единой информационной системе (далее - ЕИС) утвержденного плана закупок на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

В соответствии с ч. 8 ст. 17 Федерального закона № 44-ФЗ план закупок формируется бюджетным учреждением, при планировании финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов

и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения.

Также в соответствии с требованиями ч. 9 ст. 17 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденный план закупок подведомственного заказчика публикуется в ЕИС в течении 3-х рабочих дней после его утверждения.

Проверкой установлено, что план финансово-хозяйственной деятельности подведомственного заказчика на 2019 год был утвержден 18 января 2019 года. При этом план закупок товаров, работ услуг на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов утвержден 25 января 2019 года и опубликован в ЕИС в течении 3-х рабочих дней под уникальным регистрационным номером 201903211000043001 от 28 января 2019 года, что соответствовало требованиям ч. 8 и ч. 9 ст. 17 Федерального закона № 44-ФЗ. Таким образом, нарушений порядка размещения плана закупок товаров, работ услуг на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 проверкой не установлено.

2. Проверка своевременности утверждения и размещения в ЕИС утвержденного, плана-графика закупок на 2018 год.

В соответствии с требованиями ч. 10 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ, план-график закупок разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности подведомственного заказчика.

Также в соответствии с требованиями ч. 15 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденный план - график закупок подведомственного заказчика публикуется в ЕИС в течении 3-х рабочих дней после его утверждения.

Проверкой установлено, что план финансово-хозяйственной деятельности подведомственного заказчика на 2018 год был утвержден 18 января 2018 года. При этом план-график закупок товаров, выполнения работ и оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2018 год разработан и утвержден 22 января 2018 года и размещен в ЕИС 24 января 2018 года, под уникальным регистрационным номером 2018032110000430020001, что соответствовало требованиям ч. 10 и ч. 15 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ.

В период 2018 года в план-график вносились изменения, утвержденные приказами подведомственного заказчика, что соответствовало требованиям законодательства Российской Федерации.

В соответствии с информацией, размещенной в действующей редакции плана-графика закупок товаров, работ услуг на 2018 год в ЕИС совокупный годовой объем закупок (далее - СГОЗ) за 2018 год составил 23259038,22 руб.

Согласно реестру закупок подведомственного заказчика кассовое исполнение заключенных контрактов (договоров) за период 2018 года составило 22889901,21 руб.

Установлено, что фактически в 2018 году подведомственным заказчиком у единственного поставщика были произведены следующие закупки:

- на основании п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ - закупки товаров, работ и услуг не превышающие 100 тыс. рублей на сумму 1677797,51 руб.;

- на основании п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ - закупки товаров, работ и услуг не превышающие 400 тыс. рублей на сумму 2336924,69 руб.;

- на основании п. 8 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ - оказание услуг по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению на сумму 10190026,79 руб.;

- на основании п. 29 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ – поставка электроэнергии на сумму 3418641,05 руб.

Также на основании ст. 59 Федерального закона № 44-ФЗ по результатам проведенных электронных аукционов подведомственным заказчиком заключено 4 государственных контракта на общую сумму 5266511,17 руб., в том числе:

государственный контракт на выполнение работ по замене оконных блоков с ООО «Энергострой» от 25 июня 2018 года № 0321100004318000008-0077859-01, на сумму 725455,88 руб.;

государственный контракт на выполнение работ по огнезащитной обработке конструкций кровли учебного корпуса с ООО «Крепость» от 19 ноября 2018 года № 0321100004318000010-0077859-02, на сумму 847075,84 руб.;

государственный контракт на выполнение капитального ремонта конструкций кровли учебного корпуса с ООО «Крепость» от 19 ноября 2018 года № 0321100004318000009-0077859-02, на сумму 2440301,24 руб.;

государственный контракт на выполнение работ по противопожарной защите учебных корпусов ООО «Противопожарная защита» от 27 ноября 2018 года № 0321100004318000011-0077859-01, на сумму 1253678,21 руб.

Вместе с тем, на основании п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ, в соответствии договором от 25 декабря 2018 года № 642 заключенным с ООО «Образовательно - издательский центр «Академия» подведомственным заказчиком произведена закупка учебной литературы на сумму 154005,34 руб., при этом в нарушение требований ч. 11 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ информация о закупках на основании п. 5. ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ в плане-графике закупок на 2018 год не размещалась. В соответствии с требованиями ч. 11 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в планы-графики, закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены. Кроме того, в нарушение требований ст. 23 Федерального закона № 44-ФЗ указанная закупка не имеет своего идентификационного кода закупки.

3. Проверка своевременности утверждения и размещения в ЕИС утвержденного, плана-графика закупок на 2019 год.

В соответствии с требованиями ч. 10 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ, план-график закупок разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности подведомственного заказчика.

Также в соответствии с требованиями ч. 15 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденный план - график закупок подведомственного заказчика публикуется в ЕИС в течении 3-х рабочих дней после его утверждения.

Проверкой установлено, что план финансово-хозяйственной деятельности подведомственного заказчика на 2019 год был утвержден 18 января 2018 года. При этом план-график закупок товаров, выполнения работ и оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2019 год разработан и утвержден 28 января 2019 года и размещен в ЕИС 30 января 2019 года, под уникальным регистрационным номером 2019032110000430010001, что соответствовало требованиям ч. 10 и ч. 15 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с информацией, размещенной в ЕИС действующей редакции плана-графика закупок товаров, работ услуг по состоянию на 31 января 2019 года совокупный годовой объем закупок составил 15 248 210,14 руб.

Согласно реестру закупок подведомственного заказчика кассовое исполнение заключенных контрактов (договоров) по состоянию на 31 января 2019 года 0.00 руб.

4. Проверка осуществления закупок подведомственным заказчиком в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг за период с 01 марта 2018 года по 31 января 2019 года.

За проверяемый период подведомственным заказчиком было проведено 4 конкурентные закупочные процедуры в соответствии со ст. 59 Федерального закона № 44-ФЗ (электронный аукцион).

Заказчиком предоставлены документы об электронном аукционе на выполнение работ по замене оконных блоков учебных корпусов ГБПОУ ПТТТиС: г. Пятигорск, ул.Коллективная,3; г. Пятигорск, ул.Университетская,41; г. Ессентуки, ул.Гагарина,58 на сумму 732 783,72 рублей извещение № 0321100004318000008 от 30.05.2018, на выполнение капитального ремонта огнезащитным покрытием деревянных конструкций кровли учебного корпуса ГБПОУ ПТТТиС г. Пятигорска, ул.Коллективная,3, литер М на сумму 855 632,16, рублей извещение № 0321100004318000010 от 24.10.2018 г., на выполнение работ по монтажу систем противопожарной безопасности учебных корпусов ГБПОУ ПТТТиС по

адресу: г. Пятигорск, ул. Университетская, 41, ул. Коллективная, 3 на сумму 1 253 678,21 рублей извещение № 0321100004318000011 от 01.11.2019 г., на выполнение работ проведению капитального ремонта кровли учебного корпуса ГБПОУ ПТТТиС г. Пятигорска, ул. Коллективная, 3, литер М на сумму 2 464 951,56 извещение № 0321100004318000009 от 24.10.2019 г.

Проведена выборочная проверка осуществления закупок на соответствие требованиям действующего законодательства.

В соответствии с п. 1 ст. 23 Федерального закона № 44-ФЗ, идентификационный код закупки указывается в плане закупок, плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных Федеральным законом, подведомственным заказчиком указан идентификационный код закупки во всех соответствующих документах, что соответствует требованиям законодательства.

В соответствии со ч. 1 ст. 31 Федерального закона при осуществлении закупки заказчик устанавливает следующие единые требования к участникам закупки: соответствие требованиям, установленным в соответствии с законодательством Российской Федерации к лицам, осуществляющим поставку товара, выполнение работы, оказание услуги, являющихся; непроведение ликвидации участника закупки - юридического лица и отсутствие решения арбитражного суда о признании участника закупки - юридического лица или индивидуального предпринимателя несостоятельным (банкротом) и об открытии конкурсного производства; неприостановление деятельности участника закупки в порядке, установленном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, на дату подачи заявки на участие в закупке; отсутствие у участника закупки недоимки по налогам, сборам, задолженности по иным обязательным платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации (за исключением сумм, на которые предоставлены отсрочка, рассрочка, инвестиционный налоговый кредит в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, которые реструктурированы в соответствии с законодательством Российской Федерации, по которым имеется вступившее в законную силу решение суда о признании обязанности заявителя по уплате этих сумм исполненной или которые признаны безнадежными к взысканию в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах) за прошедший календарный год, размер которых превышает двадцать пять процентов балансовой стоимости активов участника закупки, по данным бухгалтерской отчетности за последний отчетный период. Участник закупки считается соответствующим установленному требованию в случае, если им в установленном порядке подано заявление об обжаловании указанных недоимки, задолженности и решение по такому заявлению на дату рассмотрения заявки на участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) не принято; отсутствие у участника закупки - физического лица

либо у руководителя, членов коллегиального исполнительного органа, лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, или главного бухгалтера юридического лица - участника закупки судимости за преступления в сфере экономики и (или) преступления, предусмотренные статьями 289, 290, 291, 291.1 Уголовного кодекса Российской Федерации (за исключением лиц, у которых такая судимость погашена или снята), а также неприменение в отношении указанных физических лиц наказания в виде лишения права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью, которые связаны с поставкой товара, выполнением работы, оказанием услуги, являющихся объектом осуществляемой закупки, и административного наказания в виде дисквалификации; участник закупки - юридическое лицо, которое в течение двух лет до момента подачи заявки на участие в закупке не было привлечено к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного статьей 19.28 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях; обладание участником закупки исключительными правами на результаты интеллектуальной деятельности, если в связи с исполнением контракта заказчик приобретает права на такие результаты, за исключением случаев заключения контрактов на создание произведений литературы или искусства, исполнения, на финансирование проката или показа национального фильма; отсутствие между участником закупки и заказчиком конфликта интересов, под которым понимаются случаи, при которых руководитель заказчика, член комиссии по осуществлению закупок, руководитель контрактной службы заказчика, контрактный управляющий состоят в браке с физическими лицами, являющимися выгодоприобретателями, единоличным исполнительным органом хозяйственного общества (директором, генеральным директором, управляющим, президентом и другими), членами коллегиального исполнительного органа хозяйственного общества, руководителем (директором, генеральным директором) учреждения или унитарного предприятия либо иными органами управления юридических лиц - участников закупки, с физическими лицами, в том числе зарегистрированными в качестве индивидуального предпринимателя, - участниками закупки либо являются близкими родственниками (родственниками по прямой восходящей и нисходящей линии (родителями и детьми, дедушкой, бабушкой и внуками), полнородными и неполнородными (имеющими общих отца или мать) братьями и сестрами), усыновителями или усыновленными указанных физических лиц. Под выгодоприобретателями для целей настоящей статьи понимаются физические лица, владеющие напрямую или косвенно (через юридическое лицо или через несколько юридических лиц) более чем десятью процентами голосующих акций хозяйственного общества либо долей, превышающей десять процентов в уставном капитале хозяйственного общества.

При размещении извещений № 0321100004318000008 от 30.05.2018г. № 0321100004318000009 от 24.10.2018 г., № 0321100004318000010 от 24.10.2018 г., №0321100004318000011 от 01.11.2018 подведомственным Заказчиком установлены требования в соответствии с ч. 1 ст. 31 Федерального закона, что соответствует требованиям законодательства.

Вывод:

Проведенной плановой камеральной проверкой соблюдения подведомственным заказчиком требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд установлены нарушения ч. 11 ст. 21, ст. 23 Федерального закона № 44-ФЗ.

Главный специалист
отдела бухгалтерского учета и контроля
министерства

И.А. Харисов

Специалист по закупкам юридического
отдела государственного казенного
учреждения Ставропольского края
«Краевой центр обеспечения
деятельности в сфере образования»

Д.Ш. Узденова

назначен на должность
3.04.19