

ОТЧЕТ

о результатах проведения ведомственного контроля № 1/16

г. Челябинск

17 мая 2016 г.

Орган ведомственного контроля: Министерство культуры Челябинской области.

Основание для проведения ведомственного контроля: Статья 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Приказ Министра культуры Челябинской области от 13 октября 2014 г. № 294 «О создании инспекции ведомственного контроля в сфере закупок областных государственных учреждений культуры» (Приложение № 1), Приказ Министра культуры Челябинской области от 01 февраля 2016 г. № 21 «О Плане проведения проверок в сфере закупок областных государственных учреждений культуры на 2016 год» (Приложение № 2), Приказ Министра культуры Челябинской области от 18.04.2016 г. № 178 «О проведении плановой проверки» (Приложение № 3).

Предмет ведомственного контроля: соблюдение Субъектом ведомственного контроля (подведомственным заказчиком) конкурсной, аукционной, котировочной либо единой комиссиями, контрактной службой (контрактным управляющим) при осуществлении закупок на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативно правовых актов в сфере закупок.

Метод проведения контроля: проверка комплексного характера, а именно, проверка планирования закупок, осуществления конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

Способ и форма проведения ведомственного контроля: плановая выборочная камеральная проверка.

Цель ведомственного контроля: повышение эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Челябинской области, обеспечения гласности и прозрачности осуществления закупок, выявления и предотвращения нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативно правовых актов в сфере закупок.

Срок проведения проверки: с 20 апреля по 29 апреля 2016 года.

Проверяемый период: с 01 января по 19 апреля 2016 года.

Субъект проверки: областное государственное бюджетное учреждение культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр» (далее – подведомственный заказчик). Юридический адрес: 454091,

Челябинская область г. Челябинск, улица Цвиллинга, д. 15. Контактный телефон 8 (351) 265-15-54; 8 (351) 264-00-70; 8 (351) 247-22-30. Электронный адрес: kam_theatre@mail.ru ИНН 7453045034, КПП 745301001

Подведомственный заказчик является юридическим лицом, действует на основании Устава областного государственного бюджетного учреждения культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр». (Приложение № 4).

Согласно Устава учредителем областного государственного бюджетного учреждения культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр» является Челябинская область в лице Министерства культуры Челябинской области.

На момент проведения ведомственного контроля руководителем подведомственного заказчика является директор учреждения Коломейский Илья Анатольевич (приказ Министерства культуры Челябинской области от 12.05.2014 года №123-лс) (Приложение № 5).

Целью деятельности подведомственного заказчика является формирование и удовлетворение духовных потребностей зрителей в театральном искусстве, а также сохранение и развитие традиций русской театральной школы.

Предметом деятельности подведомственного заказчика является деятельность по созданию и публичному показу театральных постановок и других представлений.

Члены инспекции ведомственного контроля в сфере закупок областных государственных учреждений культуры (далее именуется – инспекция) в составе:

- | | |
|----------------|---|
| Сазонов Н.В. | - начальник управления административной и организационно-правовой деятельности, руководитель инспекции; |
| Василенко Н.М. | - начальник отдела административной деятельности, член инспекции; |
| Долгая О.С. | - главный специалист отдела административной деятельности, член инспекции, |

Руководствуясь статьей 100 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее именуется – Закон о контрактной системе), постановлением Правительства Челябинской области от 25.12.2013 г. № 543-П «О порядке осуществления государственными органами Челябинской области ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Челябинской области в отношении подведомственных им заказчиков».

УСТАНОВИЛА:

- 1. Планирование обеспечения и обоснование государственных нужд.**

1.1. Лимиты бюджетных обязательств подведомственного заказчика.

В соответствии с отчетом об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности на 01 апреля 2016 год (Приложение № 6):

Сумма субсидий на выполнение государственного задания составляет: 8315,35126 тыс. рублей.

Общая сумма финансирования включает расходы на увеличение стоимости материальных запасов, оплату коммунальных платежей, расходы на услуги связи, услуги по содержанию имущества, прочие услуги.

Совокупный годовой объём закупок на 2016 год составляет 5515,6 тыс. рублей.

1.2. Наличие и содержание Плана-графика закупок с изменениями.

В силу части 2 статьи 114 Закона о контрактной системе положения о планах-графиках вступили в силу с 1 января 2016 года. В соответствии с частью 2 статьи 112 Закона № 44-ФЗ до наступления этой даты заказчики размещают в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планы-графики размещения заказов на 2014 - 2016 годы по правилам, утвержденным совместным приказом Минэкономразвития России и Федерального казначейства от 27.12.2011 г. № 761/20н (далее - приказ № 761/20н), с учетом особенностей, установленных совместным приказом Минэкономразвития России и Казначейства России от 31.03.2015 г. № 182/7н (далее – Совместный приказ). Согласно Совместного приказа планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

Закон Челябинской области «Об областном бюджете на 2016 год» принят постановлением Законодательного Собрания Челябинской области 24.12.2015 года № 275-ЗО.

План-график закупок на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2016 год размещён в структурированном виде без нарушения, установленного законодательством Российской Федерации о контрактной системе срока -18.01.2016 г. (Приложение № 7)

В 2016 году подведомственным заказчиком изменения в план-график вносились один раз. (Приложение № 8)

Согласно части 11 статьи 21 Закона о контрактной системе заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включённой в планы-графики. Закупки не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

Подведомственным заказчиком заключен контракт на поставку теплоэнергии от 01.01.2016 г. № ТСН-833 на сумму 655,10 тысяч рублей. План-график на 2016 год не содержит данной закупки, что нарушает положения части 11 статьи 21 Закона о контрактной системе. Вместо этого в план-график

2016 года включена позиция о закупке теплоэнергии с начальной максимальной ценой контракта 417,60 тыс. рублей и сроком размещения заказа 01.2016 года. Аналогичное нарушение применимо к контракту на поставку электроэнергии от 01.01.2016 года № 1780.

2. Порядок организации государственных закупок у проверяемого подведомственного заказчика. Профессионализация подведомственного заказчика, членов комиссии.

2.1. Согласно части 2 статьи 38 Закона о контрактной системе в случае, если совокупный годовой объём 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).

Согласно представленной должностной инструкции главного инженера, у подведомственного заказчика контрактным управляющим назначена Тарасова Р.И. (Приложение № 9)

2.2. В соответствии с частью 1 статьи 39 Закона о контрактной системе для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заказчик обязан создавать комиссию по осуществлению закупок.

Подведомственным заказчиком не были созданы конкурсные, аукционные, котировочные комиссии, комиссии по рассмотрению заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений и единые комиссии, осуществляющие функции по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений.

Подведомственным заказчиком создана Единая комиссия по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в состав которой входит пять человек, утверждено Положение о Единой комиссии (Приложение № 10)

2.3. Согласно представленной информации повышение квалификации по дисциплине «Управление государственными закупками и муниципальными закупками» прошли Коломейский И.А.; Тарасова Р.И. и Котова В.И., по программе «Государственные и муниципальные закупки: Федеральный закон от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» прошла Котова В.И. (Приложение № 11).

2.4. Директором подведомственного заказчика 02.06.2014 года утверждено Положение о приёмке товаров, работ, услуг по государственным контрактам, договорам, заключаемым подведомственным заказчиком, регулирующие отношения по приёмке и экспертизе товаров (работ, услуг) по государственным контрактам, гражданско-правовым договорам, заключенным подведомственным заказчиком (Приложение № 12).

Согласно части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе 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 выше указанным Федеральным законом.

Согласно части 5 статьи 94 Закона о контрактной системе результаты такой экспертизы оформляются в виде заключения, которое подписывается экспертом, уполномоченным представителем экспертной организации и должно быть объективным, обоснованным и соответствовать законодательству Российской Федерации. В случае, если по результатам такой экспертизы установлены нарушения требований контракта, не препятствующие приемке поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги, в заключении могут содержаться предложения об устранении данных нарушений, в том числе с указанием срока их устранения.

2.5. Согласно пункту 8 Положения акт сдачи приёмки товара (работ, услуг) подписывается ответственным лицом на основании результата проведенной экспертизы, подтверждающей поставку товара (выполнение работ, оказание услуг) в полном объёме и с надлежащими сопроводительными документами в целом по контракту (гражданско-правовому договору) или его этапом. В Положении не указано, что именно является результатом проверки.

В нарушение части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе, Заказчиком не фиксировались результаты проведения экспертизы, подтверждающей проверку предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) товаров (работ, услуг). Кроме того, в нарушение принципа прозрачности, предусмотренного статьями 6 и 7 Закона о контрактной системе Положение содержит противоречивую информацию, так пункты 8 и 11 Положения противоречат друг другу.

Согласно пункту 8 Положения акт сдачи-приемки товара (работ, услуг) подписывается ответственным лицом на основании результата проведенной проверки (экспертизы), подтверждающей поставку товара (выполнение работ, оказание услуг) в полном объеме и с надлежащими сопроводительными документами в целом по контракту (гражданско-правовому договору) или его этапом.

Однако пункт 11 Положения предусматривает, что подписанный в установленном порядке акт сдачи-приемки товара (работ, услуг) является документом, подтверждающим проведение проверки (экспертизы) и принятия заказчиком от поставщика (подрядчика, исполнителя) товаров, работ, услуг, соответствующим условиям контракта (гражданско-правового договора) по количеству, ассортименту и (или) комплектности, наличие сопроводительных документов, предусмотренных контрактом (гражданско-правовым договором) и исполнение со стороны поставщика (подрядчика, исполнителя) обязательств по контракту (гражданско-правовому договору) в целом или отдельного этапа, а также основанием для оплаты товаров, работ, услуг, на условиях, предусмотренных контрактом (гражданско-правовым договором).

2.6. 07.04.2016 года подведомственным заказчиком были внесены изменения в Положение о приёме товаров, работ, услуг по государственным контрактам, договорам, заключаемым подведомственным заказчиком, регулирующие отношения по приёму и экспертизе товаров (работ, услуг) по государственным контрактам, гражданско-правовым договорам, заключенным подведомственным заказчиком (Приложение № 13) в соответствии с ними учреждение меняет процесс приёма и в будущем избегает нарушений вышеуказанного «Положения...» от 02.06.2014 года

2.7. Дел об административном правонарушении в отношении должностных лиц подведомственного заказчика не возбуждалось.

2.8. Подведомственный заказчик осуществляет закупки товаров, работ, услуг за счет средств, полученных при осуществлении им иной приносящей доход деятельности на основании Федерального закона от 18.07.2011 г. № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее - Закон № 223-ФЗ).

Министром культуры Челябинской области Бетехтиным А.В. 11.02.2014 года утверждено положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд областного государственного бюджетного учреждения культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр». Указанное положение опубликовано на официальном сайте 11.02.2014 г.

3. Проверка осуществления закупок путем проведения торгов, запросов предложений, запроса котировок цен и запросов котировок цен в целях оказания гуманитарной помощи либо ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного или техногенного характера.

3.1. В течение 2016 года Подведомственным заказчиком конкурентные процедуры: открытые конкурсы, конкурсы с ограниченным участием, двухэтапные конкурсы, запросы котировок, открытые аукционы в электронной форме, запросы котировок цен в целях оказания гуманитарной помощи либо ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций природного или техногенного характера, запросы предложений не проводились.

3.2. Проверка осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, а также у учреждений и предприятий уголовно – исправительной системы, организаций инвалидов.

Согласно статьи 30 Закона о контрактной системе Заказчик обязан осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объёме не менее пятнадцати процентов совокупного годового объёма закупок, рассчитанных с учётом проведённых открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации. При этом начальная (максимальная) цена контракта не должна превышать двадцать миллионов рублей.

Совокупный годовой объём закупок (для расчёта закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций) в 2016 году составил 0,00 тыс. рублей.

Объём закупок, размещенный Заказчиком в 2016 году у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций составляет более 15% совокупного годового объёма закупок (для расчёта закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций), что соответствует статье 30 Закона о контрактной системе.

Во исполнение части 4 статьи 30 Закона о контрактной системе, отчёт об объёме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2015 год был опубликован в срок, установленный законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок - 28.03.2016 г., отчёт об объёме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2014 год был опубликован в срок, установленный законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок - 30.03.2015 г.

В соответствии со статьёй 28 и 29 Закона о контрактной системе учреждениям и предприятиям уголовно – исправительной системы, организациям инвалидов, являющимся участниками закупок, предоставляются преимущества, в случае если объект закупки входит в соответствующий перечень. За проверяемый период конкурентные закупки из соответствующих перечней не осуществлялись.

4. Проверка осуществления закупок у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) на основании положений части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, за исключением положений пунктов 1 - 8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

4.1. В проверяемом периоде, на основании положений пункта 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе подведомственным заказчиком заключен 1 контракт на сумму 670,00 тысяч рублей.

При проверке установлено следующее.

В течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 статьи 103 информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Договор энергосбережения № 1780 на сумму 670,00 тысяч рублей (Приложение № 14) заключен 01.01.2016 г. Однако информация о заключенном договоре была опубликована на официальном сайте 09.03.2016 года.

Стоит отметить, что в соответствии с частью 8 статьи 103 Закона о контрактной системе, контракты, информация о которых не включена в реестр контрактов, не подлежат оплате, за исключением договоров, заключенных в соответствии с пунктами 4, 5, 23, 42, 44 и 45, пунктом 46 (в части контрактов,

заключаемых с физическими лицами) части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Однако, на момент проведения проверки, по договору энергосбережения от 01.01.2016 г. № 1780 исполнителем выставлены три счет-фактуры, которые, согласно представленным платежным поручениям, подведомственный заказчик своевременно оплатил.

5. Проверка осуществления закупок на основании положений пунктов 1 - 3, 6 - 8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

5.1. Согласно представленной информации, в проверяемом периоде, подведомственным заказчиком на основании пункта 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 2 контракта на общую сумму 725,1 тысяч рублей.

При сплошной проверке установлено следующее.

5.2. В силу части 2 статьи 93 Закона о контрактной системе при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1 - 3, 6-8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, заказчик размещает в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее чем за пять дней до даты заключения контракта. Извещение об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) должно содержать информацию, указанную в пунктах 1, 2, 4 статьи 42 Закона о контрактной системе.

На основании пункта 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе Заказчиком 01.01.2016 г. заключены договоры № 56 на оказание услуг холодного водоснабжения и водоотведения и № ТСН-833 на услуги теплоснабжения.

Извещение № 0369200018216000001 размещено 09.02.2016 г., то есть с нарушением установленного частью 2 статьи 93 Закона о контрактной системе срока.

Кроме того, в нарушение части 2 статьи 93 Закона о контрактной системе извещение к заключенному договору от 01.01.2016 г. № ТСН-833 (Приложение 15) на момент проверки не размещалось. Здесь также нужно отметить что согласно части 2 статьи 7 Закона о контрактной системе открытость и прозрачность информации, указанной в части 1 статьи 7, обеспечиваются, в частности, путем её размещения в единой информационной системе.

Необходимо отметить, Заказчиком при размещении на Официальном сайте (Единой информационной системе) извещения № 0369200018216000001 на закупку услуг по водоснабжению и водоотведению 09.02.2016 года к извещению был прикреплен сканированная копия заключенного контракта.

Таким образом, Подведомственным заказчиком был нарушен порядок осуществления закупки у единственного исполнителя, что является нарушением части 2 статьи 93 и части 2 статьи 7 Закона о контрактной системе.

5.3. В течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 статьи 103 информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Согласно представленным документам договор на холодное водоснабжение и водоотведение № 56 был заключен 01.01.2016 г. Однако в карточке контракта, размещённой в ЕИС, указана дата заключения контракта 10.02.2016 г., что не соответствует информации указанной в контракте (Приложение № 16).

5.4. Согласно части 11 статьи 21 Закона о контрактной системе заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в планы-графики. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

Подведомственным заказчиком заключен контракт на поставку теплоэнергии от 01.01.2016 г. № ТСН-833 на сумму 655,10 тысяч рублей. План-график на 2016 г. не содержит информации соответствующей данной закупке, что нарушает положения части 11 статьи 21 Закона о контрактной системе. Аналогичное нарушение применимо к контракту на поставку электроэнергии от 01.01.2016 года № 1780.

Следует отметить, что в план-график на 2016 г. включена позиция о закупке теплоэнергии с начальной (максимальной) ценой контракта 417,60 тысяч рублей и сроком размещения заказа 01.2016 г., что нарушает положения части 2 статьи 112 Закона о контрактной системе и Совместного приказа (Приложение № 7).

5.5. В силу части 2 статьи 93 Закона о контрактной системе при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1-3, 6-8, 11-14, 16-19 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, заказчик размещает в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее чем за пять дней до даты заключения контракта.

Согласно информации размещенной на Официальном сайте, в Реестре закупок и заказов отсутствует извещение, на условиях которого подведомственным заказчиком заключен контракт на поставку теплоэнергии от 01.01.2016 г. № ТСН-833 на сумму 655,10 тысяч рублей (Приложение № 15).

Однако, в Реестре закупок и заказов 09.02.2016 г. размещено извещение № 0369200018216000002 на поставку теплоэнергии с начальной (максимальной) ценой контракта 417,60 тысяч рублей. В результате определения поставщика по указанной закупке, заключен контракт с МУП «Челябинские коммунальные тепловые сети» на сумму 417,60 тысяч рублей и номером реестровой записи № 2745304503416000003.

Вместе с тем, при размещении на Официальном сайте данной закупки, подведомственным заказчиком к извещению был прикреплен сканированная копия заключенного контракта на поставку теплоэнергии от 01.01.2015 г. № ТСН-833 на сумму 655.10 тысяч рублей.

Согласно части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе в реестр контрактов включаются, в том числе следующие документы и информация:

- дата заключения контракта;
- объект закупки, цена контракта и срок его исполнения, цена единицы товара, работы или услуги, наименование страны происхождения товара.

В карточке контракта с номером реестровой записи №2745304503416000003 указано, что 10.02.2016 г. заключен контракт с МУП «Челябинские коммунальные тепловые сети № 1780 на сумму 417,60 тысяч рублей, однако к информации прикреплена сканированная копия заключенного контракта на поставку теплоэнергии от 01.01.2016 г. № ТСН-833 на сумму 655.10 тысяч рублей.

Следовательно, подведомственным заказчиком в реестре контрактов размещена информация не соответствующая информации указанной к контрактах, в части даты заключения контракта, номера заключенного контракта и цены контракта, что нарушает положения части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе.

6. Проверка осуществления закупок у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), на основании положений пунктов 4, 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

В проверяемом периоде подведомственным заказчиком, в соответствии с предоставленным реестром закупок заключено 127 контрактов (договоров) на основании положений пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на общую сумму 3344,18246 тысяч рублей (Приложение № 17).

При проведении сплошной проверки установлено следующее.

Объем закупок, который осуществил подведомственный заказчик в 2016 году на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, составил, на 27 апреля 2016 года, 1417,096 тысяч рублей. Объем закупок, который осуществил подведомственный заказчик в 2016 году на основании пункта 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, составил, на 27 апреля 2016 года, 1927,086 тысяч рублей. Таким образом, объем закупок, размещённых Заказчиком на основании пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на данный момент соответствует требованиям пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

На основании письма направленного в адрес Министерства культуры Челябинской области от исполняющего обязанности начальника Главного контрольного управления Челябинской области Д.В. Агеева от 09.03.2016 г. № 09-07-02/594 «О выявленных нарушениях» членами инспекции ведомственного контроля принято решение включить в настоящий ведомственный контроль проверку договора подряда подведомственного заказчика от 01.02.2015 года № 22 на сумму 28,74 тысячи на выполнение работ по написанию сценария с Коломейским Анатолием Михайловичем. Вышеуказанным письмом Министерству культуры Челябинской области рекомендуется рассмотреть, принять меры по устранению допущенных нарушений законодательства в сфере закупок, недопущению впредь подобных нарушений, и устранению их

причин и условий, им способствующих в подведомственном учреждении. Привлечь к дисциплинарной ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.

Рассмотрение.

Согласно пункту 9 части 1 статьи 31 Закона о контрактной системе между участником закупки и подведомственным заказчиком должен отсутствовать конфликт интересов. Под конфликтом интересов понимается случаи, при которых руководитель заказчика и участник закупки являются близкими родственниками (родственниками по прямой восходящей и нисходящей линии (родителями и детьми, дедушкой, бабушкой и внуками).

Директором подведомственного заказчика является Коломейский Илья Анатольевич. Учреждением 01.02.2015 года заключен договор подряда № 22 на сумму 28,74 тысячи рублей на выполнение работ по написанию сценария с Коломейским Анатолием Михайловичем.

Коломейский А.М. является Коломейскому И.А. родителем, то есть близким родственником по прямой восходящей линии.

Следовательно, договор подряда № 22 заключен в нарушение пункта 9 части 1 статьи 31 Закона о контрактной системе.

В пояснительной записке подведомственный заказчик ссылается на то что он осуществляет свою деятельность в сфере культуры и искусства, работа с поставщиками, подрядчиками, исполнителями по договорам имеет очень сильно выраженную специфику. С целью исполнения своих функций, уставной деятельности, учреждению необходимо работать с авторами, сценаристами, художниками, иными лицами творческих профессий. Функционирующий рынок данных услуг отсутствует. Требования к исполнителям очень субъективны, оценка действий того или иного исполнителя зависит, в первую очередь, от уровня его мастерства и популярности. Определить степень влияния каждого фактора невозможно в силу субъективности их восприятия потребителями (зрителями). В связи с этим за одну и ту же работу (сценарий, постановка, роль и т.д.) разные исполнители могут получать различные отзывы. Квалификация исполнителя носит нематериальный характер, вследствие чего её невозможно измерить и определить её параметры, При этом даже при условии прохождения курса обучения в соответствующих заведениях не гарантируется достижение требуемого уровня мастерства и квалификации в силу субъективности восприятия потребителями (зрителями). Договор № 22 от 01.02.2015 г заключен с Коломейским А.М. на выполнение работ по написанию сценария. Квалификация и опыт указанного исполнителя на момент заключения договора были необходимы заказчику. Обращения к иным потенциальным контрагентам не привели к заключению договора. Взяться за предложенную работу в силу ее специфики согласился только А.М. Коломейский. Договор исполнен в срок, с надлежащим качеством, и по созданному сценарию ведутся подготовительные работы по подготовке спектакля.

7. Проверка Исполнения контрактов (договоров)

7.1. Исполнение контрактов (договоров) на стадии приёмки товаров, работ услуг.

7.1.1. Наличие или отсутствие порядка приёмки, актов экспертиз поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

Согласно части 3 статьи 93 Закона о контрактной системе для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу.

В нарушение части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе, Заказчиком не фиксировались результаты проведения экспертизы, подтверждающей проверку предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) товаров (работ, услуг). Кроме того, в нарушение принципа прозрачности, предусмотренного статьями 6 и 7 Закона о контрактной системе Положение о приёмке товаров, работ, услуг по государственным контрактам, договорам, заключаемым подведомственным заказчиком, регулирующее отношения по приёмке и экспертизе товаров (работ, услуг) по государственным контрактам, гражданско-правовым договорам, заключенным подведомственным заказчиком от 02.06.2014 года содержит противоречивую информацию, так пункты 8 и 11 Положения (Приложение № 13) противоречат друг другу.

07.04.2016 года подведомственным заказчиком были внесены изменения в Положение о приёмке товаров, работ, услуг по государственным контрактам, договорам, заключаемым подведомственным заказчиком, регулирующее отношения по приёмке и экспертизе товаров (работ, услуг) по государственным контрактам, гражданско-правовым договорам, заключенным подведомственным заказчиком (Приложение № 13) в соответствии с ними учреждение меняет процесс приёмки и в будущем избегает нарушений вышеуказанного «Положения...» от 02.06.2014 года

В пояснительной записке подведомственный заказчик, ссылаясь на письмо Министерства экономического развития Российской Федерации от 31 декабря 2014 г. № Д28и-2919, а именно на фразу «если заказчик не привлекает экспертов, экспертные организации для приемки товаров, работ, услуг, документом, подтверждающим проведение экспертизы силами сотрудников заказчика, является оформленный и подписанный заказчиком документ о приемке товара, работы, услуги», утверждает что экспертиза результатов по контрактам проводилась. Документы о приемке товаров, работ, услуг подведомственным заказчиком подписаны.

7.1.2. Случаи изменения условий контрактов (договоров).

При выборочной проверке нарушений не выявлено.

7.1.3. Случаи непредставления, представления с нарушением сроков или недостоверного представления сведений в реестр государственных контрактов в части исполнения контрактов.

Согласно части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе, направляется заказчиками в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому

обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в течение трех рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

В нарушение положений части 3 статьи 103 на Официальном сайте в реестре контрактов информация об исполнении всех заключенных контрактов, в том числе информация об оплате контрактов и документы о приемке оказанных услуг вносилась подведомственным заказчиком не своевременно (Приложение № 18).

7.2. Исполнение контрактов (договоров) на стадии оплаты.

В проверяемом периоде при выборочной проверке исполнения контрактов на стадии оплаты, в том числе случаев отсутствия оплаты или несвоевременной оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг не выявлены.

7.3. Размещение отчетов об исполнении контракта, результатах исполнения его отдельного этапа, о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге.

Согласно части 9 статьи 94 Закона о контрактной системе результаты отдельного этапа исполнения контракта (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктом 4 или 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе), информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге 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;

2) о ненадлежащем исполнении контракта (с указанием допущенных нарушений) или о неисполнении контракта и о санкциях, которые применены в связи с нарушением условий контракта или его неисполнением;

3) об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г.

№ 1093 утверждена форма отчета об исполнении государственного контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения (далее - постановление № 1093).

Согласно части 5 Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения (далее - Положение) формирование отчета осуществляется в том числе с использованием информации, размещенной в единой системе, а также информации, содержащейся в реестрах, классификаторах, справочниках единой системы и иных информационных системах, работниками контрактной службы или контрактным управляющим заказчика.

Согласно пункту а части 3 Положения, отчет размещается заказчиком в единой системе в течение 7 рабочих дней со дня оплаты заказчиком обязательств и подписания заказчиком документа о приемке результатов исполнения контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, а в случае создания приемочной комиссии - подписания такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком по отдельному этапу исполнения контракта.

Согласно пункту 6 Положения датой составления отчета является дата размещения отчета в единой системе.

В результате сплошной проверки установлено, что отчёты об исполнении по договорам от 01.01.2016 г. №№ 1780, ТСН-833 и 56 размещены 14.02.2016 г., т.е. с нарушением установленного срока и без учета поэтапного исполнения договора.

В нарушение части 9 статьи 94 Закона о контрактной системе информация об исполнении отдельных этапов по договорам от 01.01.2016 г. №№ 1780, ТСН-833 и 56 вносилась в реестр отчетов подведомственным заказчиком с нарушением сроков размещения.

7.4. Истребование Заказчиком у поставщика (исполнителя, подрядчика) пени, штрафа.

В проверяемом периоде истребование подведомственным заказчиком пени, штрафов у поставщиков (исполнителей, подрядчиков) не производилась ввиду отсутствия необходимости.

7.5. Расторжение контрактов (договоров), в том числе в одностороннем порядке.

7.5.1. Случаи расторжения контрактов (договоров)

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.2. Случаи расторжения контрактов (договоров) в одностороннем порядке.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.3. Случаи заключения контрактов после расторжения контрактов (договоров) в одностороннем порядке.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.4. Случаи направления сведений в реестр недобросовестных поставщиков, результат.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

7.5.5. Размещение сведений о расторгнутых контрактах на официальном сайте.

В проверяемом периоде случаи не установлены.

Заключение

1. Признать в действиях подведомственного заказчика нарушения положений статей 6 и 7, части 11 статьи 21, пункта 9 части 1 статьи 31, частей 2 и 3 статьи 93, частей 3 и 9 статьи 94, части 3 и части 8 статьи 103, части 2 статьи 112, части 2 статьи 114 Закона о контрактной системе, Совместного приказа, пункта «а» части 3 Положений.

2. Предписание об устранении выявленных нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд подведомственному заказчику не выдавать в связи с отсутствием полномочий.
3. План устранения выявленных нарушений направить подведомственному заказчику
4. Передать Министру культуры Челябинской области настоящий Отчет о результатах проведения ведомственного контроля для рассмотрения вопроса о привлечении к дисциплинарной ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.
5. Передать копию отчёта о результатах проведения ведомственного контроля и информацию о принятых мерах должностному лицу Главного контрольного управления Челябинской области для рассмотрения вопроса о привлечении виновных должностных лиц к административной ответственности.
6. Другие меры по устранению нарушений, в том числе об обращении с иском в суд и т.д. - отсутствуют.

Приложения

Для проведения ведомственного контроля по вопросу соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере осуществления закупок были использованы следующие документы, в том числе документы, предоставленные областным государственным бюджетным учреждением культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр»:

1. Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 13.10.2014 г. № 294 «О создании инспекции ведомственного контроля в сфере закупок областных государственных учреждений культуры», Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 04 февраля 2016 г. № 29 «О внесении изменений в Приказ Министра культуры Челябинской области от 13.10.2014 года № 294» на 5 л. в 1 экз.;
2. Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 01 февраля 2016 г. № 21 «О Плане проведения проверок в сфере закупок областных государственных учреждений культуры на 2016 год» на 2 л. в 1 экз.;
3. Копия приказа Министра культуры Челябинской области от 18.04.2016 г. № 178 «О проведении плановой проверки» на 1 л. в 1 экз.;
4. Копия Устава областного государственного бюджетного учреждения культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр» на 16 л. в 1 экз.;
5. Копия приказа Министерства культуры Челябинской области от 12.05.2014 года №123-лс на 2 л. в 1 экз.;

6. Копия отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности на 01 апреля 2016 год на 4 л. в 1 экз.;
7. Копия плана – графика закупок размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения нужд областного государственного бюджетного учреждения культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр» утвержденного 12 января 2016 года 3 л. в 1 экз.;
8. Выкопировка с Официального сайта плана – графика закупок размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения нужд областного государственного бюджетного учреждения культуры «Челябинский государственный драматический «Камерный театр» утвержденного 09 марта 2016 года 3 л. в 1 экз.;
9. Копия должностной инструкции главного инженера (контрактного управляющего) на 6 л. в 1 экз.;
10. Копия Положения о Единой комиссии по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) на 13 л. в 1 экз.;
11. Копии удостоверений о повышении квалификации на 4 л. в 1 экз.;
12. Копия Положения о приемке товаров (работ, услуг) по государственным контрактам, договорам, заключенным ОГБУК «Челябинский государственный драматический «Камерный театр» от 02.06.2014 года на 4 л. в 1 экз.;
13. Копия Положения о приемке товаров (работ, услуг) по государственным контрактам, договорам, заключенным ОГБУК «Челябинский государственный драматический «Камерный театр» от 07.04.2016 года на 4 л. в 1 экз.;
14. Выкопировка с Официального сайта договора энергоснабжения от 01.01.2016 года №1780 на 18 л. в 1 экз.;
15. Выкопировка с Официального сайта контракта на теплоснабжение от 01.01.2016 года № ТСН-833 на 13 л. в 1 экз.;
16. Выкопировка с Официального сайта договора холодного водоснабжения и водоотведения от 01.01.2016 года № 56 на 8 л. в 1 экз.;
17. Реестр закупок ОГБУК «ЧГДКТ» за период с января 2016 года по 27 апреля 2016 года на 5 л. в 1 экз.;
18. Выкопировки с Официального сайта на 3 л. в 1 экз..

Руководитель инспекции



(подпись)

Сазонов Николай Вячеславович

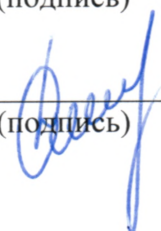
Член инспекции



(подпись)

Василенко Наталья Михайловна

Член инспекции



(подпись)

Долгая Ольга Сергеевна