

## АКТ ПРОВЕРКИ № 2/2017

инспекции министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области

г. Астрахань

30 ноября 2017 года

В соответствии с приказом министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области от 17.10.2017 № 163 «О проведении плановой проверки государственного казенного учреждения Астраханской области «Управление автомобильными дорогами общего пользования «Астраханьавтодор» в части соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», инспекцией в составе:

- Васильева Л.К. - заведующий сектором отдела планирования и сводного мониторинга управления экономики и финансов министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области;
- Ковач М.А. - заведующий сектором отдела нормативно-правового обеспечения управления правового, кадрового и организационно-контрольного обеспечения министерства;
- Семакина С.В. - заместитель начальника отдела бюджетного учета и отчетности управления экономики и финансов министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области;
- Шеховцева Л.Н. - начальник отдела контроля и ценообразования управления экономики и финансов министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области;
- Ягупова В.Н. - заведующий сектором отдела контроля и ценообразования управления экономики и финансов министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области

проведена плановая проверка в отношении государственного казенного учреждения Астраханской области «Управление автомобильными дорогами общего пользования «Астраханьавтодор» (далее – ГКУ АО «Астраханьавтодор», Заказчик), расположенного по адресу: 414040, г. Астрахань, ул. Раскольникова, д. 10В.

**Проверяемый период:** 01.01.2016 – 31.12.2016.

**Сроки проведения плановой проверки:** 23.10.2017 – 17.11.2017.

**Метод проверки:** выборочный.

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

**Основание проведения проверки:**

- статья 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- постановление Правительства Астраханской области от 31.01.2014 № 21-П «О Порядке осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Астраханской области»;
- приказ министерства строительства и дорожного хозяйства Астраханской области от 25.01.2016 № 04 «Об утверждении плана проведения плановых проверок на 2016-2017 годы»;
- приказ министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Астраханской области от 17.10.2017 № 163 «О проведении плановой проверки государственного казенного учреждения Астраханской области «Управление автомобильными дорогами общего пользования «Астраханьавтодор» в части соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

В результате проведения проверки было установлено следующее:

ГКУ АО «Астраханьавтодор» осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон).

В соответствии с требованиями статьи 38 Закона ГКУ АО «Астраханьавтодор» создана контрактная служба, без образования специального структурного подразделения.

Контрактная служба действует в соответствии с положением о контрактной службе ГКУ АО «Астраханьавтодор», утвержденным приказом от 27.01.2014 №12.

Заказчик при осуществлении деятельности в сфере закупок использует открытый конкурс, аукцион в электронной форме, запрос предложений, запрос котировок и закупки товаров, работ, услуг у единственного поставщика.

**Планирование и осуществление закупок товаров, работ, услуг, установленных законодательством о контрактной системе в сфере закупок:**

На момент размещения плана-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год действовал Приказ Минэкономразвития России № 182, Казначейства России от 31.03.2015 № 7н «Об особенностях размещения 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 планов-графиков размещения заказов на 2015 - 2016 годы», в соответствии с которым планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

В ходе проверки установлено следующее.

Закон Астраханской области от 28.12.2015 № 99/2015-ОЗ «О бюджете Астраханской области на 2016 год» был принят 28.12.2015 года.

План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год опубликован заказчиком на официальном сайте 15.01.2016 года.

Закупки осуществлялись Заказчиком в соответствии с планом-графиком размещения заказов на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год.

**Обоснованность начальной (максимальной) цены контракта:**

Выборочным способом проведена проверка расчетов и обоснований начальных (максимальных) цен контрактов за 2016 год.

По объектам «Расчистка майн паромных переправ «Маячное», «Трудфронт», «Главный Банк», расположенных на акватории Волго-Каспийского морского судоходного канала в Икрянинском районе», «Контроль качества горизонтальной дорожной разметки при ее нанесении на автомобильных дорогах общего пользования регионального и межмуниципального значения Астраханской области», «Страхование гражданской ответственности судовладельца за причинение вреда третьим лицам» начальная (максимальная) цена определена посредством применения метода сопоставимых рыночных цен (анализ рынка).

По объектам «Ремонт автомобильной дороги общего пользования регионального значения Волгоград-Астрахань на участке км 293+000 – км 300+000, протяженностью 7,0 км в Харабалинском районе Астраханской области», «Дефектация и определение технического состояния несамоходного парома «48» начальная (максимальная) цена определена посредством применения затратного метода.

В ходе проверки определения начальных (максимальных) цен контрактов по указанным объектам нарушений не выявлено.

### **Нормирование в сфере закупок:**

В соответствии с постановлениями Правительства Астраханской области от 19.12.2014 № 610-П «О требованиях к определению нормативных затрат на обеспечение функций государственных органов Астраханской области, подведомственных им государственных казенных учреждений, органа управления территориальным фондом обязательного медицинского страхования Астраханской области», от 14.12.2015 года № 614-П «О требованиях к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Астраханской области, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнением» министерством строительства и дорожного хозяйства Астраханской области приняты распоряжения от 29.03.2016 года № 23 «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций государственного казенного учреждения Астраханской области «Астраханьавтодор» и государственного казенного учреждения Астраханской области «Управление по капитальному строительству Астраханской области» (далее – Распоряжение от 29.03.2016 № 23) и от 29.03.2016 № 24 «Об утверждении перечня отдельных видов товаров, работ, услуг, закупаемых подведомственными министерству строительства и дорожного хозяйства Астраханской области государственными казенными учреждениями, их потребительские свойства (в том числе качество и иные характеристики), иные характеристики (свойства), не являющиеся потребительскими свойствами, предельные цены товаров, работ, услуг».

### **Определение поставщика (подрядчика, исполнителя) путем проведения запроса котировок:**

Проверка проводилась выборочным способом.

1. Номер извещения 0825200001816000003

2 февраля 2016 года заказчиком размещено на официальном сайте извещение о проведении запроса котировок на разработку проектной документации по объекту: «Устройство пешеходной дорожки на участке км 30+450 - км 31+400 автомобильной дороги общего пользования регионального значения Камызяк - Кировский в Камызякском районе Астраханской области» с начальной (максимальной) ценой контракта 492 038,00 рублей. В соответствии с приказом от 08.02.2016 № 40, 09.02.2016 года внесены изменения в извещение о проведении запроса котировок.

В ходе проведения проверки было установлено, что утвержденное заказчиком извещение о проведении запроса котировок соответствует требованиям Закона.

В соответствии с журналом поступления заявок на участие в запросе котировок подано три заявки. Согласно протоколу рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок от 19.02.2016 № 0825200001816000003 победителем признан участник с номером заявки № 3 (ООО «Рельеф») с которым заключен государственный контракт № 1 от 01.03.2016 (далее-контракт) с ценой контракта 401010,00 рублей.

По результатам исполнения контракта Заказчиком сформирован и размещен отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) на официальном сайте.

2. Номер извещения 0825200001816000012

24 мая 2016 года заказчиком размещено на официальном сайте извещение о проведении запроса котировок на дефектацию и определение технического состояния несамоходного паромы «48» с начальной (максимальной) ценой контракта 472 328,21 рублей.

В ходе проведения проверки было установлено, что утвержденное заказчиком извещение о проведении запроса котировок соответствует требованиям Закона.

В соответствии с журналом поступления заявок на участие в запросе котировок подана одна заявка. Согласно протоколу рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок от 03.06.2016 № 0825200001816000012 запрос котировок признан несостоявшимся. В соответствии с

пунктом 25 части 1 статьи 93 Закона заключен государственный контракт № 3 от 14.06.2016 (далее-контракт) с единственным участником (ООО «ПГ «Слип») с ценой контракта 472 328,21 рублей.

По результатам исполнения контракта Заказчиком сформирован и размещен отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) на официальном сайте.

**Определение поставщика (подрядчика, исполнителя) путем запроса предложений:**

Номер извещения 0825200001816000036

09 ноября 2016 года Заказчиком размещено на официальном сайте извещение о проведении запроса предложений на расчистку майн паромных переправ «Маячное», «Трудфронт», «Главный Банк», расположенных на акватории Волго-Каспийского морского судоходного канала в Икрянинском районе с начальной (максимальной) ценой контракта 4 651 221,00 рублей.

В ходе проведения проверки было установлено, что утвержденная Заказчиком документация о проведении запроса предложений соответствует требованиям Закона. В соответствии с журналом поступления заявок на участие в запросе предложений подано две заявки. Согласно итоговому протоколу от 18.11.2016 № 0825200001816000036 победителем признан участник с номером заявки № 1 (ФГУП «Росморпорт») с которым заключен государственный контракт № 0825200001816000036 от 28.11.2016 (далее-контракт) с ценой контракта 4 651 221,00 рублей. В соответствии с п. 13.1 контракта Заказчиком заключено соглашение о расторжении от 11.04.2017 года с объемом оказанных услуг на сумму 3 207 544,88 рублей.

По результатам исполнения контракта Заказчиком сформирован и размещен отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) на официальном сайте.

**Определение поставщика (подрядчика, исполнителя) путем проведения аукциона в электронной форме:**

1. Номер извещения 0825200001816000025

30 августа 2016 года Заказчиком размещено на официальном сайте извещение о проведении электронного аукциона на ремонт несамоходного парома «Паром-14» с начальной (максимальной) ценой контракта 4 174 945,00 рублей.

В ходе проведения проверки было установлено, что утвержденная заказчиком документация об электронном аукционе соответствует требованиям Закона. Согласно протоколу рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе № 0825200001816000025-1 от 20.09.2016 года, в соответствии с частью 16 статьи 66 Закона электронный аукцион признан несостоявшимся, так как на участие в аукционе подана только одна заявка (ОАО «Первомайский СРЗ»), которая признана соответствующей. В соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 93 Закона заключен контракт № 0825200001816000025-0402241-01 от 04.10.2016 с участником, подавшим единственную заявку, на сумму 4 174 945,00 рублей.

По результатам исполнения контракта Заказчиком сформирован и размещен отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) на официальном сайте.

2. Номер извещения 0825200001816000018

12 июля 2016 года Заказчиком размещено на официальном сайте извещение о проведении электронного аукциона на ремонт автомобильной дороги общего пользования регионального значения Волгоград-Астрахань на участке км 293+000 – км 300+000, протяженностью 7,0 км в Харабалинском районе Астраханской области с начальной (максимальной) ценой контракта 36 497 212,00 рублей.

Согласно протоколу подведения итогов аукциона в электронной форме № 0825200001816000018-3 от 03.08.2016 года и на основании части 1 статьи 70 Закона заключен контракт с победителем электронного аукциона — государственным предприятием Астраханской области «Харабалинское дорожное ремонтно-строительное предприятие» на сумму 29 745 227,78 рублей.

Установлено также, что на действия Заказчика была подана жалоба ООО «Стройинвест», в связи с чем Астраханским УФАС России была проведена внеплановая проверка, по результатам которой жалоба признана частично обоснованной. В соответствии с решением Астраханского УФАС № 196-РЗ-04-16 от 03.08.2016 Заказчик признан нарушившим ч. 13 ст. 34 Закона. Принято решение о возбуждении административного производства.

По результатам исполнения контракта Заказчиком сформирован и размещен отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) на официальном сайте.

**Определение поставщика (подрядчика, исполнителя) путем проведения открытого конкурса:**

1. Номер извещения 0825200001816000008.

28 марта 2016 года Заказчиком размещено на официальном сайте извещение о проведении открытого конкурса на страхование гражданской ответственности судовладельца за причинение вреда третьим лицам с начальной (максимальной) ценой контракта 385 726,00 рублей.

По результатам рассмотрения и оценки заявок на участие в открытом конкурсе, в соответствии с протоколом от 22.04.2016, комиссией определен победитель – общество с ограниченной ответственностью страховая компания «Селекта». С победителем заключен государственный контракт от 10.05.2016 № ГОС0002-0415-26 на сумму 120 000,00 рублей.

По результатам исполнения контракта Заказчиком сформирован отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) на официальном сайте.

2. Номер извещения 0825200001816000002.

29 января 2016 года Заказчиком размещено на официальном сайте извещение о проведении открытого конкурса на контроль качества горизонтальной дорожной разметки при ее нанесении на автомобильных дорогах общего пользования регионального и межмуниципального значения Астраханской области с начальной (максимальной) ценой контракта 705 905,82 рублей.

По результатам рассмотрения и оценки заявок на участие в открытом конкурсе, в соответствии с протоколом от 01.03.2016, комиссией определен победитель – ЗАО «Центр по испытаниям, внедрению, сертификации продукции, стандартизации и метрологии». С победителем заключен государственный контракт от 14.03.2016 № 2 на сумму 695 000,00 рублей.

По результатам исполнения контракта Заказчиком сформирован отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) на официальном сайте.

**Закупки товаров, работ или услуг малого объема:**

В ходе проведения проверки было установлено, что годовой объем закупок, осуществленных Заказчиком, согласно пункта 4 части 1 статьи 93 Закона, в 2016 году составил 12 068 732,74 рублей, что не превышает пять процентов совокупного годового объема закупок и не составляет более чем пятьдесят миллионов рублей.

**Закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций:**

Согласно требованиям, ч. 1 ст. 30 Закона Заказчик обязан осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом ч. 1.1 ст. 30 Закона.

Кроме того, по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет на официальном сайте.

В ходе проведения проверки установлено, что в 2016 году доля закупок, которые Заказчик осуществил у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерче-

ских организаций в отчетном году, в совокупном годовом объеме закупок, и за вычетом закупок, предусмотренных ч.1.1 ст. 30 Закона составила 9,7%.

Отчет по итогам 2016 года составлен и размещен заказчиком 28.03.2017 года в срок, установленный Законом.

Таким образом Заказчик нарушил часть 1 статьи 30 Закона, осуществив у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций закупок в объеме менее чем 15% совокупного годового объема закупок.

**Соблюдения предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта:**

При определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей), заказчик обязан предоставлять учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта в размере до пятнадцати процентов в установленном Правительством Российской Федерации порядке и в соответствии с утвержденными Правительством Российской Федерации перечнями товаров, работ, услуг.

В ходе проведения проверки установлено, что в соответствии с планом-графиком размещения заказов на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год, закупки товаров, работ, услуг в соответствии с перечнями товаров, работ, услуг, при закупке которых предоставляются преимущества организациям инвалидов, а также учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы заказчиком не осуществлялись.

**Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги:**

Выборочным методом за 2016 год проведена проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги по следующим государственным контрактам:

1. № 1 от 01.03.2016 на оказание услуг «Разработка проектной документации по объекту «Устройство пешеходной дорожки на участке км 30+450-км31+400 автомобильной дороги общего пользования регионального значения Камызяк-Кировский в Камызякском районе Астраханской области»» ООО ПБ «Рельеф» на сумму 401 010,00 руб.;
2. № 2 от 14.03.2016 г. на оказание услуг «Контроль качества горизонтальной дорожной разметки» ЗАО «ЦИВССМ» на сумму 695 000,00 руб.;
3. № 3 от 14.06.2016г. на оказание услуг «Дефектация и определение технического состояния несамоходного паромы «48»» ООО «ПГ «СЛИП» на сумму 472 328,00 руб.;
4. № ГОС0002-0415-26 от 10.05.2016г. на оказание услуг «Страхование гражданской ответственности судовладельца за причинение вреда третьим лицам для государственных нужд Астраханской области» ООО СК «Селекта» на сумму 120 000,00 руб.;
5. № 0825200001816000036 от 28.11.2016г. на оказание услуг «Расчистка майн паромных переправ «Маячное», «Трудфронт», «Главный банк», расположенный на акватории Волго-Каспийского морского судоходного канала в Икрянинском районе Астраханской области» ФГУП «Росморпорт» на сумму 4 651 221,00 руб.;
6. № 0825200001816000025-0402241-01 от 04.10.2016 за выполненные работы «Ремонт несамоходного паромы «Паром-14»» ОАО «Первомайский СРЗ» на сумму 4 174 945,00 руб.;
7. № 0825200001816000018-0402241-01 от 15.08.2016г. за выполненные работы «Ремонт автодороги общего пользования регионального значения Волгоград-Астрахань на участке км 293+000-300+000, протяженностью 7,0 км в Харабалинском районе Астраханской области (устройство а/б покрытия ПК56-ПК3+50)» ГП АО «Харабалинское ДРСП» на сумму 29 745 227,78 руб.

К проверке были предоставлены следующие первичные документы и регистры бухгалтерского учета:

- журнал операций № 4 расчетов с поставщиками и подрядчиками за 2016 год по КПС соответствующим условиям оплаты государственных контрактов;
- журнал операций № 9 по санкционированию за 2016 год по КПС соответствующим условиям оплаты государственных контрактов;
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 206.00 «Расчеты по выданным авансам» за 2016 г.
- оборотно-сальдовая ведомость по счету 302.00 «Расчеты по принятым обязательствам» за 2016 г.
- заявки на кассовый расход;
- платежные поручения.

Следующие первичные документы и регистры бухгалтерского учета были взяты с официального сайта единой системы в сфере закупок (<http://www.zakupki.gov.ru>):

- акты об оказанных услугах, выполненных работах;
- справки о стоимости выполненных работ и затрат.

В ходе проверки был выявлен факт несвоевременной оплаты:

- выполненных работ «Дефектация и определение технического состояния несамоходного паррома «48»» по государственному контракту от 14.06.2016г. № 3. Акт о приеме выполненных работ по данному государственному контракту был подписан Заказчиком в лице И.В. Хватковой 12.07.2016г., а оплачен 01.09.2016г. платежным поручением № 805824;
- выполненных работ «Разработка проектной документации по объекту «Устройство пешеходной дорожки на участке км 30+450-км31+400 автомобильной дороги общего пользования регионального значения Камызяк-Кировский в Камызякском районе Астраханской области»» по государственному контракту от 01.03.2016г. № 1. Акт о приеме выполненных работ по данному государственному контракту был подписан Заказчиком в лице И.В. Хватковой 30.06.2016г., а оплачен 01.09.2016г. платежным поручением № 805842.

В отношении остальных проверяемых государственных контрактов проверкой установлено, что отражение оказанных услуг в регистрах бухгалтерского учета осуществлялось своевременно, в полном объеме и достоверно по мере совершения операций, но не позднее следующего дня после получения первичного учетного документа.

Кредиторская и дебиторская задолженности по проверяемым государственным контрактам по состоянию на 01.01.2016 отсутствует, что соответствует данным, отраженным в предоставленных для проверки регистрах бухгалтерского учета.

**В ходе проверки инспекция руководствовалась:**

- Конституцией Российской Федерации;
- Гражданским кодексом Российской Федерации;
- Бюджетным кодексом Российской Федерации;
- Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях;
- Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- постановлением Правительства Астраханской области от 31.01.2014 № 21-П «О Порядке осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Астраханской области»,
- иными нормативными правовыми актами в сфере закупок.

**Выводы:**

1. В ходе выборочной проверки ГКУ АО «Астраханьавтодор» инспекцией выявлены следующие нарушения законодательства о контрактной системе в сфере закупок:


1.1. осуществление закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме менее чем 15% совокупного годового объема закупок (нарушение часть 1 статьи 30 Закона);

1.2. нарушение сроков оплаты выполненных работ по государственному контракту от 14.06.2016 № 3 на выполнение работ для государственных нужд Астраханской области (п. 5.4 государственного контракта);

1.3. нарушение сроков оплаты выполненных работ по государственному контракту от 01.03.2016 № 1 на выполнение работ для государственных нужд Астраханской области (п. 3.3 государственного контракта);

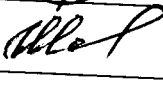
2. ГКУ АО «Астраханьавтодор» выдан план устранения выявленных нарушений.


3. Направить копию акта проверки в министерство экономического развития Астраханской области.

 Л.К. Васильева


 М.А. Ковач

 С.В. Семакина

 Л.Н. Шеховцева

 В.Н. Ягупова

Акт получил(а):

  
 (должность, подпись, ФИО)

« 04 » 12 2017 г.