



**МИНИСТЕРСТВО
ТРАНСПОРТА И ДОРОЖНОГО
ХОЗЯЙСТВА
САРАТОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

ул. 1-я Садовая, 104, г. Саратов, 410005
Тел.: (845-2) 24-61-05; факс: (845-2) 24-60-51
e-mail: mintrans@saratov.gov.ru
obldor@saratov.gov.ru

28.06.2024 № 04-03-01/ 7302

на № _____

**Директору государственного
казенного учреждения
"Региональный навигационно-
информационный центр
В.В. Хибарову**

Уважаемый Валерий Викторович!

Направляю Вам копию Акта № 10 от 28 июня 2021 г. проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере товаров, работ, услуг.

Приложение: копия акта на 12 листах в одном экземпляре.

Министр

А.В. Петаев

АКТ № 10

Проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

г. Саратов

« 28 » июня 2021 года

Наименование Контролирующего органа: министерство транспорта и дорожного хозяйства Саратовской области (далее - Министерство).

Основание для проверки:

Дата и номер приказа о проведении проверки: приказ о проведении плановой проверки от 28.05.2021 г. № 01-01-18/107, приказ о продлении срока проведения плановой проверки от 15.06.2021 № 01-01-18/120.

Основание, цели и сроки проведения проверки: проверка проведена на основании плана проверок подведомственных учреждений на 2020 год (приказ Министерства от 16.12.2020 года № 01-01-16/250) с целью предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, срок проведения проверки 01.06.2021 г. по 29.06.2021 г.

Проверяемый период: 01.07.2020 г. по 31.05.2021 г.

Предмет проверки: соблюдение государственным казенным учреждением Саратовской области «Региональный навигационно – информационный центр» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей членов контрольной группы, проводивших проверку:

руководитель контрольной группы – Екатеринушкина Элеонора Николаевна, начальник отдела государственно-частного партнерства, инвестиций и взаимодействия с подведомственными организациями;

член контрольной группы – Кувшинова Оксана Александровна - заместитель начальника отдела государственно-частного партнерства, инвестиций и взаимодействия с подведомственными организациями.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: соблюдение государственным казенным учреждением Саратовской области «Региональный навигационно – информационный центр», сокращенное наименование – ГКУ «Региональный навигационно – информационный центр»

(далее - Учреждение), Российская Федерация, 410028, Саратовская обл., г. Саратов, ул. Вольская, дом 20, телефон +7(8452) 399-799

1. Общие сведения об объекте контроля.

Государственное казенное учреждение Саратовской области «Региональный навигационно-информационный центр» создано в соответствии с распоряжением Правительства Саратовской области от 26.02.2016 № 20-Пр «О создании государственного казенного учреждения Саратовской области «Региональный навигационно-информационный центр».

Учреждение зарегистрировано Межрайонной ИФНС №8 по Саратовской области 08.04.2016 за основным государственным регистрационным номером 1166451060082 и присвоен ИНН 6452121347, КПП 645201001. С 16.03.2017 Учреждение поставлено на учет в ИФНС по Октябрьскому району г. Саратова.

Директором Учреждения с 05.09.2019 по настоящее время принят Хибаров Валерий Викторович (приказ Учредителя от 04.09.2019 №50-к «О назначении Хибарова В.В.»).

2. Плановая проверка проводилась в соответствии с требованиями:

- Положение о порядке осуществления государственными органами области, органами управления государственными внебюджетными фондами области ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных им заказчиков, утвержденного постановлением Правительства Саратовской области от 31.12.2013 г. № 790-П;

- Регламента осуществления министерством транспорта и дорожного хозяйства ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственного ему заказчика, утвержденного приказом Министерства от 16.10.2014 № 01-02-08/170, с изменениями от 05.10.2015 № 01-02-08/338.

В ходе проверки были изучены.

Нормативные акты Учреждения, регламентирующие осуществление закупок; документы по размещению закупок; государственные контракты, заключенные в проверяемом периоде, реестры закупок; гражданско-правовые договоры документы о приемке и оплате поставленных товаров, работ и услуг.

Документы за проверяемый период (01.07.2020 по 31.05.2021 г.) предоставленные Учреждением, кроме того использована информация сети Интернет система ЕИС – в сфере закупок:

- реестр закупок у единственного поставщика, подрядчика исполнителя, осуществленные Заказчиком в соответствии с п. 4 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ;
- документы закупок осуществленных Заказчиком по результатам конкурентных процедур в 2020-2021 годах;
- планы-графики закупок товаров, работ, опубликованные в проверяемом периоде;
- отчеты заказчика по закупкам;
- обоснования НМЦК по проверяемым процедурам (выборочно);
- реестр контрактов в системе ЕИС – в сфере закупок (<http://zakupki.gov.ru>);
- проверка учредительных документов и внутренних приказов по вопросам организации закупок товаров, работ и услуг;

В соответствии с приказами № 66/1-од от 06.08.2020, №134-од от 27.11.2020, № 7-од от 25.01.2021 и №60-од от 12.04.2021 в Учреждении утверждался состав контрактной службы без образования отдельного структурного подразделения, а также положение о контрактной службе. **В ходе проверки установлено, что в настоящее время член контрактной службы уволен из Учреждения, новый состав контрактной службы не утвержден. Рекомендуем утвердить новый состав контрактной службы.**

Для осуществления всех видов конкурентных процедур определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в Учреждении создана единая комиссия по осуществлению закупок, которая действует на основании положения, утвержденного приказами №66/2-од от 06.05.2020 г. и №51/2-од от 24.03.2021. В соответствии с п. 6 вышеназванного положения не менее половины членов Комиссии должны пройти профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок. В связи с чем, **рекомендуем членам единой комиссии по осуществлению закупок пройти обучение по законодательству в сфере закупок.**

В целях обеспечения приемки поставленных товаров (работ, услуг) в Учреждении создана Приемочная комиссия. В проверяемом периоде состав приемочной комиссии утверждался приказами № 69/2-од от 22.05.2020 и №95-од от 03.08.2020, №118-од от 05.10.2020, №47-од от 15.03.2021, №51/2-од от 24.03.2021, №63-од от 12.04.2021.

3. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок товаров, работ и услуг.

Проверкой соблюдения Учреждением правил нормирования в сфере закупок выборочно проверены государственные контракты и договоры на поставку товаров № 719121 от 19.03.2021, №693362 от 02.02.2021, №11087 от 25.11.2020, №10343 от 19.08.2020, №10/22 от 30.07.2020, №11278 от 21.12.2020, № 716066 от 15.03.2021, №20/04/2021 от 20.04.2021. Согласно спецификациям к государственным контрактам цены и количество товаров не превышают предельных нормативов, установленных приказами Министерства №01-01-

16/86/1 от 30.04.2020 и № 01-01-18/91 от 29.04.2021 «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функции министерства транспорта и дорожного хозяйства Саратовской области и подведомственных ему казенных учреждений». **Нарушений не установлено.**

4. Проверка определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта заключаемого с единственным поставщиком.

В ходе проверки определения цены контракта на поставку опор металлических и металлических закладных выявлено следующее: в запросе на предоставление коммерческих предложений указано на поставку только опоры, тогда как приложение содержит перечень товаров, в который также входит металлическая закладная. Кроме того, в запросе не указано место поставки товара, а также сроки его поставки и установки. В соответствии с п.3 ст.22 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Закон) «при применении метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) информация о ценах товаров, работ, услуг должна быть получена с учетом сопоставимых с условиями планируемой закупки коммерческих и (или) финансовых условий поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг. Место и сроки поставки являются существенными условиями государственного контракта, которые влияют на определение цены. **В связи с чем, в нарушение п. 3.13. Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденным приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 N 567 (далее - методические рекомендации) в изучении рынка применялись коммерческие предложения, из которых не возможно определить, какие затраты входят в предложенную цену. Так коммерческие предложения от ООО «СТРОЙ МАСТЕР» и ИП Табакурова В.А. содержат сведения о цене только работ по установке опор и закладных, сведений о цене товара нет. В связи с чем, при обосновании цены контракта Учреждением учитывалась информация, не соответствующая требованиям, установленным заказчиком.**

В нарушение ч.7 ст. 34 Закона в договоре № 5/21 от 01.02.2021 на оказание услуг по мойке автомобиля указано, что пеня рассчитывается в размере одной трехсотой действующей на дату уплаты пени ставки рефинансирования Центрального банка РФ, тогда как Законом предусмотрено начисление пени в размере одной трехсотой действующей на дату уплаты пени ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации. В нарушение ч. 8 ст. 34 Закона и Постановления Правительства РФ от 30.08.2017 № 1042 «Об утверждении правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком,

исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), о внесении изменений в Постановление Правительства Российской Федерации от 15 мая 2017г. №570 и признании утратившим силу Постановления Правительства Российской Федерации от 25 ноября 2013г. № 1063 в п. 5.5. и 5.6. договора указано, что «Общая сумма начисленной неустойки (пени, штрафа) за ненадлежащее исполнение Исполнителем обязательств, предусмотренных Договором не может превышать цену Договора, тогда как в соответствии с п. 11 и 12 Постановления «Общая сумма начисленных штрафов за неисполнение или ненадлежащее исполнение поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, не может превышать цену контракта».

4. Соблюдение порядка определения поставщика (исполнителя, подрядчика).

4.1. Закупки, осуществленные Заказчиком по результатам конкурентных процедур (процедуры опубликованные в период 01.07.2020 по 31.05.2021 г. в системе ЕИС – в сфере закупок)

В ходе проверки Государственного контракт № 0860200000821000006 от 12 февраля 2021 года, заключенного по результатам электронного аукциона № 0860200000821000006 на оказание услуг по предоставлению спецтехники (автовышка) для сопровождения технического обслуживания стационарных комплексов фотовидеофиксации нарушений ПДД было выявлено следующее: В соответствии с п. 1.4. контракта «Срок оказания услуги: с даты заключения Контракта по 30.06.2021 г., по заявкам Заказчика. Не более 500 заявок. В соответствии с п. 3.1. контракта «Оплата производится Заказчиком в безналичном порядке в форме платежного поручения путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя по факту оказания услуг Исполнителем в течение 15 рабочих дней с даты подписания акта оказанных услуг (далее – Акт). Акт подписывается Исполнителем и Заказчиком ежемесячно». Согласно актов №000043 от 26.02.2021, №000065 от 31.03.2021, №000086 от 30.04.2021 услуги выполнены полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг не имеет. Акты подписаны руководителем Учреждения и размещены в ЕИС «Госзакупки» в сроки, установленные Законом. Оплата оказанных услуг производилась платежными поручениями № 141 от 16.03.2021, № 246 от 12.04.2021, № 363 от 24.05.2021 в сроки предусмотренные контрактом и размещены в ЕИС «Госзакупки» в соответствии с законом. **Нарушений не установлено.**

В ходе проверки исполнения государственного контракта № 0860200000820006827_325098 от 14.12.2020, заключенного по результатам электронного аукциона № 0860200000820006827 на поставку стационарного комплекс автоматической фиксации нарушений правил проезда перекрестка

было выявлено следующее: В соответствии с п. 8.1. Контракта Обеспечение гарантийных обязательств предоставляется Поставщиком в срок в течение 10 (десяти) дней с даты заключения контракта, но не позднее даты поставки товара. Согласно транспортной накладной № 75 товар был поставлен 28.12.2020. Однако, в соответствии с платежным поручением № 1341 денежные средства в обеспечение гарантийных обязательств были предоставлены поставщиком ООО «Интеллектуальные транспортные системы Поволжья» только 29.12.2020, а именно, спустя 15 дней после заключения контракта и после поставки товара. **Таким образом, Заказчиком не применены меры ответственности, за нарушение Поставщиком условий контракта.** Кроме того, в соответствии с товарной накладной № 75 от 28.12.2020, а также актом приемочной комиссии по приемке комплексов фотовидеофиксации нарушений ПДД товар принят Заказчиком 30.12.2020. В соответствии с п. 2.6. контракта «Расчеты между Заказчиком и Поставщиком производятся не позднее 15 (пятнадцати) рабочих дней с даты подписания Заказчиком акта приема-передачи Товара», однако **платежное поручение №1153 сформировано 28.12.2020, то есть, до даты подписания Заказчиком товарной накладной и фактической приемки товара.**

В ходе проверки Государственного контракта № 0860200000820003588_325098 от 13 июля 2020г., заключенного по результатам электронного аукциона № 0860200000820003588 на поставку стационарных комплексов автоматической фиксации нарушений Правил дорожного движения выявлено следующее: в соответствии с п. 1.3. контракта «Срок поставки Товара: с момента заключения контракта в течение 14 дней». Согласно товарной накладной №4 товар поставлен 27.07.2020. В соответствии с п. 4.3.1. контракта Заказчик в течение 3 (трех) рабочих дней с момента поставки Товара, осуществляет проверку Товара (экспертизу Товара) в части соответствия количества, ассортимента, объема требований, установленных Контрактом и Документацией об электронном аукционе. В соответствии с п. 4.2.1. контракта **Заказчик обязан** «Проводить экспертизу в соответствии с требованиями статьи 94 Федерального закона и проверку поставленного Товара. В случае необходимости по результатам экспертизы составлять акт с указанием причин отказа от принятия поставленного Товара, в том числе частичного. В соответствии с п. 2 ст. 103 Закона «В реестр контрактов включаются следующие документы и информация: 10) заключение по результатам экспертизы поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги». В соответствии с п.5.2.3. контракта «За каждый факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Исполнителем обязательств, предусмотренных Контрактом, за исключением просрочки исполнения обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных Контрактом, размер штрафа устанавливается в размере 1 процента цены Контракта (этапа), но не более 5 тыс. рублей и не менее 1 тыс. рублей. Таким образом, Заказчик обязан был подписать накладную не позднее 30 июля 2020 года, или указать в акте экспертизы на несоответствие товара условиям контракта и применить меры ответственности

предусмотренные Законом и условиями контракта. В соответствии с товарной накладной № 4 от 27.07.2020 нарушений срока поставки и других условий контракта не выявлено. Однако Заказчик принял товар только 12 августа 2020 года, то есть в нарушение условий контракта. Сведения об устранении Поставщиком недостатков поставленного товара, препятствующего его приемке в период с 27 июля по 12 августа 2020г., а также иных нарушений контракта отсутствуют. 28 августа 2020г. Заказчик направил ООО «Технология интеллектуальных транспортных систем» претензию с требованием уплатить пеню за нарушение срока поставки товара в размере 4 693,38 рублей за период с 29 июля по 12 августа 2020г. так как в соответствии с п. 4.3.2. контракта «Поставка Товара считается выполненной с момента подписания товарной накладной (накладной) Поставщиком и Заказчиком». **Таким образом, претензия о начислении ООО «Технология интеллектуальных транспортных систем» пени в размере 4 693,38 рублей за нарушение сроков поставки товара выставлена Заказчиком необоснованно. Тот факт, что на приемку товара и подписание акта требуется время, не продлевает период фактического исполнения обязательств Поставщиком. Факты ненадлежащего исполнения условий контракта Поставщиком должны быть отражены в актах.**

В ходе проверки Государственного контракта № 0860200000820003878_325098 от 15 июля 2020г., заключенного по результатам электронного аукциона № 0860200000820003878 на поставку стационарных комплексов автоматической фиксации нарушений правил дорожного движения выявлено следующее: в соответствии с п. 1.3. контракта «Срок поставки Товара: с момента заключения контракта в течение 14 дней». Согласно товарной накладной №0860200000820003878_0/126 товар поставлен 17.07.2020. В соответствии с п. 4.3.1. контракта «Заказчик в течение 3 (трех) рабочих дней с момента поставки Товара, осуществляет проверку Товара (экспертизу Товара) в части соответствия количества, ассортимента, объема требований, установленных Контрактом и Документацией об электронном аукционе». Таким образом, Заказчик обязан был подписать накладную не позднее 20 июля 2020 года, или указать в акте экспертизы на несоответствие товара условиям контракта. В соответствии с товарной накладной №0860200000820003878_0/126 от 17.07.2020 нарушений срока поставки и других условий контракта не выявлено. **Однако Заказчик принял товар только 31 июля 2020 года, то есть в нарушение п. 4.3.1 контракта. Сведения о ненадлежащем исполнении Поставщиком условий контракта отсутствуют.**

Аналогичные нарушения выявлены в ходе проверки Государственного контракта № 0860200000820004599_325098 от 14 августа 2020г., заключенного по результатам электронного аукциона № 0860200000820004599 на поставку стационарных комплексов автоматической фиксации нарушений правил дорожного движения. **Товарная накладная № 2645212134720000032_0/146 от 18.08.2020 в нарушение п. 4.3.1**

контракта была подписана Заказчиком 31.08.2020. Сведения о ненадлежащем исполнении Поставщиком условий контракт отсутствуют.

В ходе проверки Государственного Контракта № 0860200000820006544_325098 от 10 декабря 2020 года заключенного по результатам электронного аукциона №0860200000820006544 на выполнение работы по «Созданию интеллектуальной транспортной системы, в целях реализации мероприятий «Внедрение интеллектуальных транспортных систем, предусматривающих автоматизацию процессов управления дорожным движением в городских агломерациях, включающих города с населением свыше 300 тысяч человек», в Саратовской области, включая Саратовскую городскую агломерацию», выявлено следующее: В соответствии с п. 1.4. контракта «Срок выполнения работ: С момента заключения контракта в течение 10 календарных дней, в один этап». Согласно Акта приема-передачи Товара, а также Акта сдачи-приемки выполненных работ обязательства Подрядчиком выполнены 24 декабря 2020 г. Таким образом, Подрядчиком нарушен срок поставки товара и выполнения работ предусмотренный контрактом. Однако Заказчиком в нарушение п. 3 ч. 1 ст. 94 Закона № 44-ФЗ не применило меры ответственности к Подрядчику ООО «Швабе-Москва». В ЕИС «Госзакупки» информация о наличии неустоек (штрафов, пеней) отсутствует. В ходе проверки документы по претензионной работе не предоставлены. В соответствии с п.1 ст. 9 Закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» «Каждый факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. Не допускается принятие к бухгалтерскому учету документов, которыми оформляются не имевшие места факты хозяйственной жизни, в том числе лежащие в основе мнимых и притворных сделок». Таким образом, первичный учетный документ должен составляться той датой, когда факт передачи результатов исполнения контракта имел место быть.

В ходе проверки Государственного Контракта № 0860200000821000128 от 01 марта 2021 года заключенного по результатам электронного аукциона № 0860200000821000128 на оказание услуги связи по обеспечению резервного информационного обмена между телекоммуникационными узлами выявлено следующее. В соответствии с п. 1.4. Контракта «Срок оказания услуги: Непрерывно, круглосуточно (24 часа в сутки, 7 дней в неделю), с момента заключения контракта по 31.12.2021 г». Согласно п 3.1. Контракта «Оплата оказанных Услуг по Контракту производится Заказчиком путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя в порядке безналичного расчета платежными поручениями в течение 30 дней с даты подписания Исполнителем и Заказчиком Акта сдачи-приемки оказанных Услуг (далее – Акт)». В соответствии с п. 4.1. Контракта «Передача Исполнителем результата оказанных Услуг оформляется Актом, который содержит обязательные реквизиты, установленные законодательством Российской Федерации. Акт составляется на бумажном носителе в двух экземплярах, подписывается Исполнителем, направляется для подписания Заказчику». Акты оказанных услуг

от 31.03.2021 и 30.04.2021 подписаны руководителем Учреждения и размещены в ЕИС «Госзакупки» в сроки установленные Законом. Оплата оказанных услуг производилась платежными поручениями № 274 от 19.04.2021, и № 400 от 24.05.2021 в сроки предусмотренные контрактом и размещены в ЕИС «Госзакупки» в соответствии с законом. **Нарушений не установлено.**

4.2. Закупки, осуществленные Заказчиком у единственного поставщика:

В проверяемый период Учреждением было осуществлено 3 закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 93 Федерального закона, а именно осуществление закупки товара, работы или услуги, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий. 3 закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Федерального закона: оказание услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению, обращению с твердыми коммунальными отходами, газоснабжению (за исключением услуг по реализации сжиженного газа), по подключению (присоединению) к сетям инженерно-технического обеспечения по регулируемым в соответствии с законодательством Российской Федерации ценам (тарифам), по хранению и ввозу (вывозу) наркотических средств и психотропных веществ. 6 договоров у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Федерального закона: заключение договора энергоснабжения или договора купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии. Один договор по пункту 22 пунктом 29 части 1 статьи 93 Федерального закона: заключение контракта управления многоквартирным домом на основании решения общего собрания собственников помещений в многоквартирном доме или открытого конкурса, проводимого органом местного самоуправления в соответствии с жилищным законодательством, управляющей компанией, если помещения в многоквартирном доме находятся в частной, государственной или муниципальной собственности. По п.4 ч.1 ст.93 Закона Учреждением заключено 192 государственных контракта (договора) на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей.

В ходе проверки договора на оказание услуг по обращению с твердыми коммунальными отходами №55/225/001875/003 от 12 мая 2021г. выявлено, что в нарушение ст. 425 Гражданского кодекса РФ Учреждением было заключено дополнительное соглашение от 07.06.2021г., в соответствии с которым изменения в договор вступают в силу в части переименования с 08 и 20 апреля, а в части банковских реквизитов, с 01 мая, а именно до момента вступления в силу основного договора. Тот факт, что действие договора распространяется на взаимоотношения, возникшие с 01.01.2021 не могут быть основанием для вступления в силу дополнительного соглашения до момента подписания основного договора.

В ходе проверки договора на холодное водоснабжение и водоотведение №11892 от 01.02.2021г. выявлено, что Учреждением были приняты к оплате

счета-фактуры № 11945 от 30 января 2021, № 10733 от 31 января 2021 года, тогда как в соответствии с п.17.1 договора и ст. 425 Гражданского кодекса РФ, договор вступает в силу с момента подписания и, несмотря на то, что действие договора распространяется на взаимоотношения возникшие с 01 января 2021 года, дата платежного документа не должна быть раньше даты подписания договора. Кроме того, в счетах-фактурах № 10733 от 31 января 2021, №20379 от 28 февраля 2021 и №36291 от 31.03.2021 указаны тарифы на питьевую воду и водоотведение не соответствующие тарифам, прописанным в Договоре и действующим на момент их выставления. 08.04.2021 Учреждением было подписано дополнительное соглашение об изменении тарифов в соответствии с Постановлением Комитета государственного регулирования тарифов Саратовской области от 18.12.2020 №35/108. Согласно п.3 дополнительного соглашения «настоящее соглашение вступает в силу с момента его подписания...» и, несмотря на то, что новые условия договора распространения на взаимоотношения возникшие с 01 января 2021, платежный документ выставленный ранее подписания дополнительного соглашения должен содержать тарифы действующие на момент составления документа. Также в соответствии с п. 3.2 Договора, оплата за фактически поданную в истекшем месяце холодную воду и (или) оказанные услуги водоотведения, осуществляется до 10-го числа месяца, следующего за месяцем, за который осуществляется оплата, на основании счета, универсального передаточного документа (далее - УПД), выставляемых к оплате Организацией ВКХ не позднее 5-го числа месяца, следующего за расчетным месяцем. Абонент обязан подписать УПД в течение трех рабочих дней и вернуть один оформленный надлежащим образом экземпляр в Организацию. При не предоставлении УПД в установленный срок, указанный документ считается принятым (согласованным) обеими сторонами на условиях Организации. В соответствии с п. 3.4. Договора плата за негативное воздействие на работу центральной системы водоотведения вносится Абонентом ежемесячно на основании счетов, выставляемых Организацией в течение 7 рабочих дней с момента выставления счета Организацией. **Таким образом, Учреждением нарушены сроки оплаты по счетам-фактуры № 10733 от 31 января 2021, №20379 от 28 февраля 2021, № 11945 от 30 января 2021 и №24378 от 28.02.2021, № 39479 от 30.03.2021, № 36291 от 31.03.2021. Аналогичные нарушения выявлены в ходе проверки Государственного контракта на снабжение тепловой энергией в горячей воде № 53520 от 25.03.2021. Акты переданной - принятой тепловой энергии №77005005561/7370 от 31 января 2021 и №77005016733/7370 от 28 февраля 2021 приняты ранее даты заключения Государственного контракта, а также подписаны и оплачены в нарушение установленных Государственным контрактом сроков.**

В ходе проверки закупок, осуществленных Учреждением с единственным поставщиком по п.4 ч.1 ст.93 Закона выявлено следующее: В проверяемом периоде Учреждением было заключено 191 государственный контракт (договор) по п.4 ч.1 ст.93 Закона. Проведя сравнительный анализ цен на аналогичные

товары, работы и услуги в электронном магазине малых закупок «ОТС-Маркет» выявлено, что закупка ряда товаров и услуг возможна по меньшим ценам. Использование электронного магазина позволяет дополнительно экономить бюджетные средства при закупках «малого объема» у единственного поставщика.

В связи с вышеизложенным, по итогам изучения представленной в ходе проверки документации, а также с учетом выявленных нарушений, Учреждению рекомендуется при осуществлении деятельности по закупкам товаров, работ, услуг произвести следующие действия:

1. При подготовке и проведении процедур определения поставщиков (исполнителей, подрядчиков), а также приемке результатов исполнения Государственных контрактов Учреждению выполнять требования следующих нормативно правовых актов:

- Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".

- Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

- Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну.

- Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденным приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 N 567

2. Обеспечить неукоснительное соблюдение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, а также законодательства о защите конкуренции при осуществлении закупок.

3. С связи кадровыми изменениями разработать и внести изменения в нормативные документы Учреждения в части утверждения контрактной службы в новом составе.

4. Увеличить число закупок малого объема по п.4 ч.1 ст.93 Закона с применением электронных магазинов до 60% от общего числа закупок у единственного поставщика.

Контрольной группой в течение 14 рабочих дней с момента направления Учреждению копии Акта проверки разрабатывается план устранения выявленных нарушений и доводится до ответственных лиц Учреждения.

Учреждению рекомендуется в течение 30 дней с момента получения плана устранения выявленных нарушений принять меры по устранению нарушений, выявленных в ходе проверки. О принятых мерах сообщить в Министерство.

Учреждение в течение 10 рабочих дней с момента получения копии Акта проверки вправе предоставить в Министерство письменные возражения по фактам, изложенным в акте.

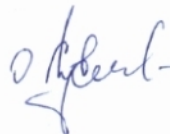
Настоящий Акт составлен на __ листах.

Начальник отдела государственно
- частного партнерства, инвестиций
и взаимодействия с подведомственными
организациями



Э. Н. Екатеринушкина

Заместитель начальника
отдела государственно
- частного партнерства, инвестиций
и взаимодействия с подведомственными
организациями



О.А. Кувшинова