Комиссии

по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд администрации Сибирцевского 2-го сельсовета Венгеровского района Новосибирской области

12.09.2019 с. Сибирцево 2-е № 1

АКТ

По результатам плановой проверки соблюдения заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, работ, услуг Муниципального казенного учреждения «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры»

Плановая документарная проверка проведена на основании распоряжения администрации Сибирцевского 2-го сельсовета Венгеровского района Новосибирской области от 15.08.2019 № 37 «О проведении плановой проверки соблюдения заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг Муниципального казенного учреждения «2-Сибирцевский муниципальное центр культуры», комиссией по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд администрации Сибирцевского 2-го сельсовета Венгеровского района Новосибирской области в составе:

Машарова А.Н., главы Сибирцевского 2-го сельсовета, председателя комиссии;

Денисовой Н.И., специалиста 1 разряда администрации Сибирцевского 2-го сельсовета Венгеровского района Новосибирской области, секретаря комиссии;

Некрасова В.П., директор МУП «Сибирцевское 2-е ЖКХ», член комиссии.

Дата проведения проверки: с 26 по 31 августа 2019 года.

Проверяемый период: с 1 января по 30 июня 2018 года.

Объект плановой проверки: Муниципальное казенное учреждение «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры».

Адрес: Новосибирская обл., Венгеровский р-н, с. Сибирцево 2-е, ул. Партизанская, 4.

Директор – Тарасова Любовь Павловна.

Субъект контроля уведомлен о проведении плановой проверки – уведомление от 15.08.2019 № 128

Плановая проверка проведена сплошным методом.

Плановая проверка проводилась в соответствии со статьей 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», постановлением администрации Сибирцевского 2-го сельсовета Венгеровского района Новосибирской области от 17.07.2014 № 43 «О ведомственном контроле в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд Сибирцевского 2-го сельсовета Венгеровского района Новосибирской области», планом проведения проверок за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд утвержденным распоряжением главы Сибирцевского 2-го сельсовета от № 01 от 10.01.2019.

Для проведения плановой проверки комиссией были запрошены: нормативные правовые акты в сфере закупок товаров, работ, услуг; бюджетная роспись на 2018 год; план-график на 2018 год с изменениями, заключенные муниципальные контракты (договоры), акты выполненных работ (оказанных услуг), документы, подтверждающие факт оплаты выполненных работ (оказанных услуг), документы, подтверждающие отражение в бухгалтерском учете поставленного товара, выполненных работ (оказанных услуг). Документы, необходимые для проведения плановой проверки предоставлены своевременно.

Для проведения плановой проверки в комиссию предоставлены следующие документы:

- приказ Муниципального казенного учреждения «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры» от 22.01.2014 № 01-02 «О назначении контрактного управляющего», контрактным управляющим назначена Гостева Галина Леонидовна;

- О внесении изменений в должностную инструкцию бухгалтера муниципального казенного учреждения «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры» от 22.01.2014 № 01-02а;

- удостоверение о повышении квалификации Гостевой Г.Л. по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в объеме 162 учебных часа, выдано АНО ИДПО «Госзаказ» от 16.12.2016г., регистрационный номер 04-1255;

- удостоверение о повышении квалификации Курцева О.И. по программе «Управление государственными и муниципальными закупками по 44-ФЗ» в объеме 144 часа, от 13.12.2017 г.;

- приказ Муниципального казенного учреждения «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры» от 15.01.2018 № 01-01в «Об утверждении плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд МКУ «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры» на 2018 год»;

- приказы Муниципального казенного учреждения «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры» от 19.01.18 № 01-02а, 25.01.18 № 01-02в, 16.02.18 № 01-04б, 12.04.18 № 01-10а, 19.04.18 № 01-11а, 14.05.18 № 01-14в «О внесении изменений в план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд МКУ «2-Сибирцевский муниципальный центр культуры» на 2018 год»;

- планы закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 финансовый год;

- бюджетная смета на 2018 год с изменениями;

- бухгалтерские документы за период с 01.01.2018 по 30.06.2018 г.

В ходе проверки исследованы предоставленные документы и информация по размещенным заказам и осуществленным закупкам для нужд Заказчика со сверкой информации с данными в единой информационной системе в сфере закупок (далее ЕИС).

1. Проверка исполнения заказчиком обязанностей по планированию и осуществлению закупок

В поверяемом периоде Учреждением осуществлялись закупки в рамках Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с ч.11 ст. 21 44-ФЗ, Заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в планы-графики. В соответствии с ч. 3 ст.11. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

План-график (далее – План-график) закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 г. размещен на официальном сайте РФ www/zakupki.gov.ru. В течение проверяемого периода в план-график были внесены 6 изменений, последняя действующая редакция от 14.05.18 г.

В соответствии с Планом-графиком в проверяемом периоде проведение закупок конкурентным способом не запланировано и не осуществлено. Все закупки за период с 01.01.18 по 30.06.18 осуществлены не конкурентными способами в соответствии с п.5 части 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ.

По представленным в ходе проверки документам, установлено, что Учреждением в 2018 г по п. 5 ч. 1 ст. 93 Закона РФ № 44-ФЗ заключено 6 муниципальный контракт и договор. Сведения о заключенных договорах предоставлены в таблице № 1

Таблица № 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Дата контракта (договора) | Номер договора | Поставщик, подрядчик, исполнитель | Сумма договора (руб.) |
| 1 | 26.01.18 | 654000126915 | ПАО «Ростелеком» | 21100,0 |
| 2 | 26.01.18 | 47 | ООО «КомпанияИнкомсиб» | 23766,0 |
| 3 | 26.01.18 | 0216 | ООО «Пульс-Про» | 21440,0 |
| 4 | 13.02.18 | Р54-18-1803223111-КК | НвсФ АО «ЦентрИнформ» | 5900,0 |
| 5 | 26.01.18 | 02/18-ВН | ИП Россов Н.В. | 10000,0 |
| 6 | 01.05.18 | 77 | ООО «Атон-Нск» | 24870,0 |

Нарушений ограничений по закупкам в соответствии с п.5 ч. 1 ст. 93 не установлено.

По представленным в ходе проверки документам, установлено, что Учреждением в 2018 г по п. 8 ч. 1 ст. 93 Закона РФ № 44-ФЗ заключено 2 муниципальный контракт. Извещения об осуществлении закупок предусмотренных п. 8 ч. 1 ст. 93 размещено на сайте закупок. Таким образом, заказчиком не нарушены требования п.14 ст.21 Закона № 44-ФЗ. Сведения о заключенных договорах предоставлены в таблице № 2

Таблица № 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Дата контракта (договора) | Номер договора | Поставщик, подрядчик, исполнитель | Сумма договора (руб.) |
| 1 | 01.02.18 | 4 | МУП «Сибирцевское 2-е ЖКХ» | 2083,16 |
| 2 | 01.02.18 | 5 | МУП «Сибирцевское 2-е ЖКХ» | 696352,25 |

По предоставленным в ходе проверки документам, установлено, что Учреждением в 2018 году заключен 1 договор по п. 1 ч.1 ст. 93 Закона РФ № 44-ФЗ. Сведения о заключенном договоре предоставлены в таблице № 3.

Таблица № 3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Дата контракта (договора) | Номер договора | Поставщик, подрядчик, исполнитель | Сумма договора (руб.) |
| 1 | 01.02.18 | 654000078609 | ПАО «Ростелеком» | 13900,0 |

В соответствии с ч. 3 ст.103 ФЗ № 44-ФЗ В течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1-7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с настоящим Федеральным законом были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 настоящей статьи и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течении трех рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8,10, 11 и 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в указанный орган в течение трех рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

В проверяемом периоде заказчик не нарушил срок размещения контрактов в единый реестр государственных и муниципальных контрактов следующих контрактов указанных.

1. Проверка обоснованности закупок, обоснованности объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя)

Учреждением в отчетном периоде осуществлены закупки по п. 5 ч.1 ст 93 Закона РФ № 44-ФЗ. В соответствии с постановлением Правительства РФ от 5 июня 2015 года № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования» при внесении информации в план-график закупок, осуществляемых в соответствии с пунктами 4, 5 26 и 33 части 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ, обоснованию подлежит годовой объем закупок.

Годовой объем закупок, запланированный в плане-графике закупок на 2018 год на основании п.5 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ составил 911970руб. Контракты, заключаемые с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), каждый из которых не превышает 400000 руб., что соответствует ограничениям по годовому объему закупок установленным п. 5 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ(не более 50% совокупного годового объема закупок заказчика и не более чем 20 мил.руб.).

В соответствии с ч.3 ст. 93 Закона № 44-ФЗ Заказчик обязан, в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчиком, исполнителем), для заключения контракта обосновать в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчиком, исполнителем), а так цену контракта и иные существенные условия контракта. Положения ч. 3 ст. 93 Закона № 44-ФЗ не распространяются на случаи осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные п. 1, 2, 4, 5, 7, 8, 15, 16, 19-21, 24-26, 28, 29, 33 42,45,47-78 ч.1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ. За проверяемый период Учреждением конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) не применялись, таким образом, заказчиком соблюдены требования Закона.

Согласно ч. 4 ст. 93 Закона № 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), контракт должен содержать расчет и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, за исключением случаев закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), при которых документальное оформление отчета, предусмотренного ч. 3 ст. 93 Закона № 44-ФЗ, не требуется. В проверяемом периоде нарушений данных требований неустановленно.

7. Проверка соблюдения ограничений и запретов, установленных Законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок

Закупки товаров, работ и услуг, на которые установлены запреты и ограничения в соответствии с ч. 3, 4 ст. 14 Закона № 44-ФЗ в проверяемом периоде Учреждением не осуществлялись.

8. Проверка соответствия закупаемой продукции ожидаемым результатам муниципальных программ, а так же ожидаемым результатам реализации муниципальных программ в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам реализации и детальным планам-графикам реализации муниципальных программ, в рамках которых они осуществляются

В ходе проверки установлено, что в проверяемом периоде Учреждением осуществлено закупок товаров (работ, услуг) на общую сумму 819411,41 руб., что не противоречит утвержденным лимитам в части объема закупаемой продукции (работ, услуг).

В соответствии с частью 2 ст. 72 Бюджетного кодекса РФ государственные (муниципальные) контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством РФ о контрактной системе в сфере закупок порядке и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Согласно плана-графика на 2018 г с изменениями от 14.05.18 г совокупный годовой объем (СГОЗ) на 2018 г составил 911970 руб., что соответствует сумме выделенных годовых бюджетных ассигнований 911970 руб., таким образом заказчик исполнил ч. 16 ст. 3 Закона № 44-ФЗ

Закупки по п. 5 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ утверждены планом-графиком закупок на 2018 г в объеме 171970 руб., фактически Заказчик заключил договоров по п. 5 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ на сумму 107076 руб., нарушений не установлено.

Выводы:

1. В ходе проверки выявленных нарушений требований Федерального закона № 44-ФЗ не установлены.

Председатель комиссии А.Н. Машаров

Член комиссии Н.И. Денисова

Член комиссии В.П. Некрасов

С актом проверки ознакомлен(а), копию акта получил(а)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г