

Комиссия

По осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области

05 октября 2020г

с.Воробьево

АКТ №2

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

Основание проведения проверки: В соответствии со статьей 100 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон РФ № 44-ФЗ), распоряжением администрации Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области от 09.12.2019 № 24 «Об утверждении планов проведения проверок за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов для обеспечения муниципальных нужд Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области на 2020 год», распоряжением администрации Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области от 28.08.2020 № 37 «О проведении плановой проверки соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2020 год».

Наименование органа ведомственного контроля в сфере закупок: администрация Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области.

Исполнители проведения ведомственного контроля:

Председатель комиссии – Воробьев Сергей Викторович, Глава Воробьевского сельсовета;

Секретарь комиссии – Буйвис Валентина Николаевна, делопроизводитель администрации Воробьевского сельсовета;

Члены комиссии - Габдрахманова Елена Станиславовна, бухгалтер администрации Воробьевского сельсовета

Объект плановой проверки: Муниципальное казенное учреждение «Воробьевский муниципальный центр культуры». Сокращенное наименование МКУ «ВМЦК». ИНН 5419000304. КПП 541901001.

Место проведения проверки: 632254, Новосибирская область, Венгеровский район, с. Воробьево, ул. Центральная, 1а

Директор – Попова Ольга Павловна.

На основании распоряжения Главы Воробьевского сельсовета от 01 октября 2005 г № 28 на должность директора МКУ «ВМЦК» назначена Попова О.П.

Предмет и цель проверки: соблюдение заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Проверяемый период: с 01.01.2019 по 31.12.2019.

Срок проведения проверки : с 15.09.2020 по 28.09.2020.

Субъект контроля в установленный срок уведомлен о проведении плановой проверки, уведомление от 31.08.2020 № 159.

Плановая проверка проведена сплошным методом, путем изучения информации о деятельности субъекта проверки, содержащейся в документах.

Для проведения плановой проверки комиссией были запрошены: бюджетная роспись на 2019 год, план-график (обоснование начальной максимальной цены контракта), заключенные муниципальные контракты (договоры), нормативно-правовые документы, принятые по реализации Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», бухгалтерские документы за проверяемый период.

Документы, необходимые для проведения плановой проверки предоставлены своевременно.

Для проведения проверки представлены следующие документы:

- учредительные документы;
- планы – графики закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2019год с изменениями;
- бюджетная смета на 2019 год с изменениями (карточка лицевого счета);
- бухгалтерские документы за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 года;
- заключенные муниципальные контракты (договоры),
- иные документы, необходимые для проведения ведомственного контроля.

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного постановлением от 10.11.2011 №49.

В ходе проверки исследованы представленные документы и информация, размещенная на официальном сайте в сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов по адресу www.zakupki.gov.ru (далее - ЕИС).

1. Проверка исполнения заказчиком обязанностей по планированию и осуществлению закупок.

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

На основании п.6 ст.3 ФЗ №44-ФЗ Учреждение является заказчиком.

В соответствии с ч. 11 ст. 21 44-ФЗ, Заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в планы – графики.

План-график (далее План-график) закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта РФ и муниципальных нужд на 2019г. размещен на официальном сайте РФ www.zakupki.gov.ru. В течение проверяемого периода в план-график были внесены 9 изменений, последняя действующая редакция от 19.12.2019г.

В проверяемом периоде Учреждением при осуществлении закупок применялись не конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с п.1, п. 4, п.5, п.8 ч. 1 ст. 93 44-ФЗ, конкурентный способ определения поставщика в виде электронного аукциона.

В соответствии с ч. 10 ст. 21 Закона 44-ФЗ, согласно которому план – график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения плана финансово – хозяйственной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Решением тридцать второй сессии пятого созыва № 138 от 21.12.2018 принят бюджет Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

В ходе проверки нарушения сроков утверждения планов закупок и планов – графиков (внесения изменений) и опубликования не установлено.

В ходе проверки также установлено, что форма версий планов закупок и планов – графиков, утвержденных и опубликованных в период проверки, соответствует требованиям, предусмотренным Федеральным законом № 44-ФЗ.

В соответствии с ч. 2 ст. 72 БК РФ муниципальные контракты заключаются в соответствии с планом – графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд порядке и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

В ходе проверки установлено, что в утвержденном плане-графике с внесенными изменениями на 2019 год совокупный годовой объем закупок составил 1371685 руб. 00 коп. В проверяемом периоде учреждением было заключено 12 договора на поставку товаров, работ, оказание услуг на общую сумму 80243 руб 88 коп в соответствии с п. 4,5 части 1 статьи 93 ФЗ-44, 1 договор на поставку товаров, работ, оказание услуг на общую сумму 599100 руб 00 коп в соответствии с п. 8 части 1 статьи 93 ФЗ-44, 1 договор на поставку товаров, работ, оказание услуг на общую сумму 7200 руб 00 коп в соответствии с п. 1 части 1 статьи 93 ФЗ-44, проведена 1 конкурентная процедура в виде электронного аукциона на сумму 630000 руб. 00 коп.

В учреждении за проверяемый период закупок без заключения договоров (в подотчет) не производилось.

В случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта заказчик обязан обосновать в документальном оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта. Положения ч. 3 ст. 93 44-ФЗ не распространяются на случаи осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные пунктами 1,2,4,5,7,8,15,16,19-21,24-26,28,29,33,36,42,44,45,47-48 ч.1 ст. 93 44-ФЗ.

В соответствии с ч. 8 ст. 103 Федерального закона № 44-ФЗ информация по контрактам (договорам), заключенным по п.4 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ не вносится в реестр контрактов.

В соответствии с ч.4 ст.30 Закона 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля следующего за отчетным годом, разместить такой отчет к ЕИС, отчет за 2019 год размещен на сайте.

МКУ «ВМЦК» является подведомственным казенным учреждением и осуществляет закупки в соответствии с утвержденными администрацией Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области требованиями к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и нормативными затратами на обеспечение функций администрации Воробьевского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области и подведомственных ей казенных учреждений.

Закупки, осуществленные Учреждением в проверяемом периоде не противоречат данным нормативным актам.

В соответствии с ч. 6 ст. 34 Федерального закона № 44-ФЗ в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в т.ч. гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заказчик направляет поставщику (подрядчику, исполнителю) требование о неустойке (штрафов, пеней). В проверяемом периоде при исполнении контрактов случаев нарушения поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий контрактов не установлено. Меры ответственности к поставщикам (подрядчикам, исполнителям) Субъектом проверки не принимались.

В соответствии с ч. 3 ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ 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 Федеральным законом № 44-ФЗ. В соответствии с ч. 7 ст. 94 приемка результатов отдельного этапа исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком), либо поставщику (подрядчику, исполнителю) в те же сроки заказчиком направляется мотивированный отказ от подписания такого документа. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактами (договорами), проводится Учреждением своими силами, путем подписания актов приемки – передачи товаров (работ, услуг) руководителем. Поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги соответствуют условиям договоров (контрактов).

Своевременность, полнота и достоверность отражения учета поставленного товара, выполненных работ или оказанных услуг по заключенным договорам проверена в следующих первичных документах: счета – фактуры, акты выполненных работ, журнал операций № 4 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Отражение в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата), оказанной услуги в журналах операций осуществлялись по мере совершения операций, но не позднее следующего дня после получения первичного учетного документа.

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки

нарушений не установлено. Все приобретаемые товары, предоставляемые услуги использованы в рамках целей закупок, для осуществления основных целей Учреждения, определенных Уставом. Фактов неэффективного и нецелевого использования поставленного товара, выполненной работы (ее результатов) или оказанной услуги не установлено.

Проверкой установлено, в нарушении ч.2 ст. 34 Закона о контрактной системе не во всех договорах указано, что цена является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

Проверкой установлено, в нарушении методических рекомендаций при заключении договоров поставки, оказания услуг с единственным поставщиком, утвержденным Постановлением Правительства Новосибирской области от 31.03.2014 № 126 П при заключении договоров не во всех указан способ определения поставщика.

Выводы:

1. Рассмотреть информацию о выявленных нарушениях законодательства.
2. Принять меры по устранению допущенных нарушений.
3. Привлечь ответственных лиц к ответственности за допущенные нарушения.
4. Проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства РФ. Принять меры по устранению нарушений и недопущению их в дальнейшей работе.
5. Усилить контроль за заключенными договорами и контрактами.

Председатель комиссии

С.В.Воробьев

Секретарь комиссии

В.Н.Буйвис

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

директор
Должность

А.А. Лопота О.Н. «05» 10 2020г
(подпись) (Ф.И.О.)