

АКТ
плановой проверки №2
соблюдения требований законодательства Российской Федерации о
контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, для обеспечения
муниципальных нужд

п. Волоконовка

«17»апреля 2015 г.

На основании приказа Управления финансов и бюджетной политики администрации Волоконовского района Белгородской области от 31.03.2015 года № 7 «О внесении изменений в Приказ № 58 от 09.12.2014 «Об утверждении плана проведения проверок в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», плана проведения проверок соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», органом уполномоченным на осуществление контроля в сфере закупок на 2015 год, согласно Приказа Управления финансов и бюджетной политики администрации Волоконовского района Белгородской области № 67 от 31.12.2014 года «О внесении изменений в Приказ № 37 от 23.06.2014 года «О назначении ответственных лиц за осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» должностными лицами Управления финансов и бюджетной политики, уполномоченными на проведение контрольного мероприятия:

Благодаревой Н.С.- начальником отдела бухгалтерского учёта и отчётности – главным бухгалтером управления финансов;

Диденко В.И.- главным специалистом отдела бухгалтерского учета и отчетности управления финансов

проведена плановая проверка соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в **Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район».**

Цель проведения проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Основание: статья 99 Федерального закона №44-ФЗ, план проведения проверок на 2015 год.

Дата начала и дата окончания проведения проверки: с 06 апреля 2015 года по 17 апреля 2015 года.

Проверяемый период проведения проверки соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» июль-декабрь 2014 года.

Регистрационные данные проверяемого учреждения:

- полное наименование учреждения, согласно Постановления: **Управление культуры администрации муниципального района «Волоконовский район»;**

- сокращенное наименование учреждения: **Управление культуры администрации Волоконовского района;**

- юридический адрес: 309650, Белгородская область, п. Волоконовка, ул. Ленина, 63

-ИНН 3106001987;

-ОГРН 1023100736416;

-КПП 310601001;

-ОКВЭД 63.30.4, 74.12, 74.70.1,75.11.31,80.10.3,92.13,92.20,92.33,92.51,92.52.

Должностными лицами в проверяемый период являлись:

начальник Управления культуры администрации Волоконовского района- Косарева Инна Иосифовна (Распоряжение главы администрации муниципального района «Волоконовский район» от 17.12.2012 г. №1260 «О назначении Косаревой Инны Иосифовны на должность муниципальной службы»)- руководитель контрактной службы (Приказ №1 от 15.01.2014г. «О создании в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» контрактной службы без образования структурного подразделения»);

главный бухгалтер централизованной бухгалтерии Управления культуры администрации района - Коваленко Мария Егоровна (Приказ №36 от 29.05.2001г. «О назначении главным бухгалтером отдела культуры»)- работник контрактной службы (Приказ №1 от 15.01.2014г. «О создании в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» контрактной службы без образования структурного подразделения»);

главный экономист централизованной бухгалтерии Управления культуры администрации района - Богачева Наталья Васильевна (Приказ №78-ЛС от 18.11.2008 «О назначении главным экономистом Управления культуры»)- работник контрактной службы (Приказ №1 от 15.01.2014г. «О создании в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» контрактной службы без образования структурного подразделения»);

ведущий бухгалтер централизованной бухгалтерии Управления культуры администрации района - Лубенцова Ирина Владимировна (Приказ №2-ЛС от 15.01.2014 «О принятии на работу ведущим бухгалтером Управления культуры»)- работник контрактной службы (Приказ №1 от 15.01.2014г. «О создании в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» контрактной службы без образования структурного подразделения»);

программист творческо-методического отдела Управления культуры администрации района - Прудникова Елена Валерьевна (Приказ №52-ЛС от 14.07.2014г. «О принятии на работу программистом творческо-методического отдела Управления культуры»)- работник контрактной

службы (Приказ №79А от 09.08.2014 «О внесении изменений в Приказ №1 от 15.01.2014г. «О создании в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» контрактной службы без образования структурного подразделения»»);

Проверкой установлено:

1. План - график на 2014 год утвержден 27 января 2014 года и размещен на официальном сайте www.zakupki.gov.ru в установленные сроки (27 января 2014.), согласно Приказа Минэкономразвития РФ №544 и Федерального казначейства №18н от 20.09.2013 года планы – графики размещения заказов товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия решения о бюджете («Бюджет муниципального района «Волоконовский район»» принят 27 декабря 2013г). **Нарушений не выявлено.**

В нарушении п.5 Приказа Минэкономразвития России №544, Казначейства России №18н от 20.09.2013 неверно заполнен столбец 3 плана - графика.

В данном столбце необходимо указывать: код ОКПД (ОКДП) с обязательным указанием класса, подкласса, группы, подгруппы и вида объекта закупки.

В 2014 году в план - график на 2014 год 3 раза вносились изменения: 15.04.2014 и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 16.04.2014, 16.05.2014 и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 16.05.2014. **Нарушений не выявлено.** План - график измененный и утвержденный 27.08.2014 г. опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 03.09.2014, что является нарушением п.15 ст.21 «Планы - графики» Федерального закона от 05 апреля 2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» (утвержденный план - график и внесенные в него изменения подлежат размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана - графика).

Согласно п.5 Приказа №544/18н размещение плана - графика на официальном сайте www.zakupki.gov.ru по форме планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков, утвержденной приказом №761/20н в нижнем правом углу плана графика необходимо указывать ответственного за формирование плана - графика, (фамилия и инициалы, телефон (факс) и адрес электронной почты.

В плане - графике на 2014г., размещенном Управлением культуры администрации Волоконовского района на официальном сайте www.zakupki.gov.ru в графе 6 имеется информация о закупках у субъектов малого предпринимательства, что соответствует п.1 ст.30 Закона № 44-ФЗ

(заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок).

Все денежные средства израсходованы в 2014г., согласно лимитов на 2014год.

В проверяемый период заказчиком - Управлением культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» проведены следующие процедуры размещения заказов и заключения контрактов:

1) на основании ч.5 ст.93 Федерального закона №44 заключены муниципальные контракты с единственным поставщиком.

2) Оказание услуг по подписке и доставке периодических печатных изданий (заявка на определение поставщика путем проведения электронного аукциона от 26.05.2014), в соответствии с протоколом рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе для закупки № 0126300004314000058 от 11.06.2014 г. аукцион признан несостоявшимся, согласно части 16 статьи 66 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ в связи с тем, что подана только одна заявка участника на участие в электронном аукционе.

На основании согласия №43 от 20.06.2014 Председателя контрольно-ревизионной комиссии Волоконовского района С.Иванова (п.1ч.1 ст.55 и п.25 ч.1.ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» и п.3,7-9 приказа Министерства экономического развития РФ от 13.09.2013 №537 «Об утверждении Порядка согласования применения закрытых способов определения поставщиков, возможности заключения контракта с единственным поставщиком») заключен муниципальный контракт №3 от 30.06.2014 (реестровый номер контракта 0126300004314000003 от 03.07.2014) на оказание услуг по подписке и доставке периодических печатных изданий на сумму 16184,62 руб. с единственным поставщиком – ФГУП «Почта России» на условиях, предусмотренных аукционной документацией.

Оплата произведена 16.07.2014 платежным поручением №19805 на сумму 16184,62 рубля.

3) Оказание услуг по подписке и доставке периодических печатных изданий (заявка на определение поставщика путем проведения электронного аукциона от 26.05.2014), в соответствии с протоколом рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе для закупки № 0126300004314000057 от 11.06.2014 аукцион признан несостоявшимся, согласно части 16 статьи 66 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ в связи с тем, что подана только одна заявка участника на участие в электронном аукционе.

На основании согласия №42 от 20.06.2014 Председателя контрольно-ревизионной комиссии Волоконовского района С.Иванова (п.1ч.1 ст.55 и п.25 ч.1.ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе

в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» и п.3,7-9 приказа Министерства экономического развития РФ от 13.09.2013 №537 «Об утверждении Порядка согласования применения закрытых способов определения поставщиков, возможности заключения контракта с единственным поставщиком») заключен муниципальный контракт №4 от 30.06.2014 (реестровый номер контракта 012630000651400004 от 03.07.2014) на оказание услуг по подписке и доставке периодических печатных изданий на сумму 1953,63 рублей с единственным поставщиком – ФГУП «Почта России» на условиях, предусмотренных аукционной документацией.

Оплата произведена 16.07.2014 платежным поручением №19808 на сумму 1953,63 рубля.

4) оказание услуг по сопровождению программного продукта «Парус-Бюджет» в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» Белгородской области (заявка на определение поставщика путем электронного аукциона у субъектов малого предпринимательства от 26.05.2014), в соответствии с протоколом рассмотрения первых частей заявок на участие в электронном аукционе для закупки №0126300004314000053-1 от 09.06.2014 принято две заявки (7802724, 7837621), допущены аукцион признан состоявшимся участники размещения заказа к участию в аукционе и признаны участниками аукциона. На основании протокола рассмотрения вторых частей заявок на участие в электронном аукционе для закупки № 012630000434000053-2 от 18.06.2014 и в соответствии с ч.10 ст.69 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» победителем аукциона признать Общество с ограниченной ответственностью «Парусник-Белгород».

Муниципальный контракт №1 30.06.14 (реестровый номер контракта 012630000651400005 от 03.07.2014) на оказание услуг по сопровождению программного продукта «Парус-Бюджет» в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» Белгородской области на сумму 59400 рублей на условиях, предусмотренных аукционной комиссией.

Оплата произведена частично платежными поручениями на сумму 59400 рублей:

- №22160 от 13.08.2014 на сумму 44280 рублей;

- №38187 от 22.12.2014 на сумму 15120 рублей.

5) оказание услуг на поставку абонементов на лицензионное обслуживание программного обеспечения «Парус-Бюджет», используемого Управлением культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» Белгородской области (заявка на определение поставщика путем электронного аукциона у субъектов малого предпринимательства от 26.05.2014), в соответствии с протоколом рассмотрения первых частей заявок на участие в электронном аукционе для закупки №0126300004314000052-1 от 09.06.2014 принято две заявки

(7859829,7879093), допущены аукцион признан состоявшимся участники размещения заказа к участию в аукционе и признаны участниками аукциона. На основании протокола рассмотрения вторых частей заявок на участие в электронном аукционе для закупки № 012630000434000052-2 от 18.06.2014 и в соответствии с ч.10 ст.69 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» победителем аукциона признать Общество с ограниченной ответственностью «Парусник».

Муниципальный контракт №2 заключен 30.06.2014 (реестровый номер контракта 0126300006514000006 от 03.07.2014) на оказание услуг по поставке абонементов на лицензионное обслуживание программного обеспечения «Парус-Бюджет», используемого Управлением культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» Белгородской области на сумму 39189,14 рублей на условиях, предусмотренных аукционной комиссией.

Оплата произведена 10.09.2014 платежным поручением №24698 на сумму 39189,14 рублей.

В соответствии с п.1 Решения Муниципального совета муниципального района Волоконовский район» №50 от 14.03.2014. «Об определении уполномоченного органа в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд» и нужд бюджетных учреждений уполномоченным органом местного самоуправления по осуществлению функций по размещению заказов для муниципальных заказчиков и нужд бюджетных учреждений» муниципального района «Волоконовский район» является администрация муниципального района «Волоконовский район» в лице отдела по развитию потребительского рынка, предпринимательству и проектной деятельности администрации Волоконовского района.

2.Выборочной проверкой контракта №1 от 30.06.2014 (реестровый номер 0126300006514000005 от 03.07.2014) установлено:

Обоснование начальной (максимальной) цены муниципального контракта, с указанием метода определения в соответствии со ст.22 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»- начальная (максимальная) цена контракта, цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в результате исследования рынка, проведенного муниципальным заказчиком, начальная максимальная цена контракта установлена по наименьшей цене предложения в размере 60000 рублей.

Цена контракта составляет 59400 рублей, без НДС, согласно заявки Исполнителя, поданной в ходе размещения муниципальной услуги.

3.На официальном сайте www.zakupki.gov.ru муниципальный контракт №1 от 30.06.2014, реестровый номер контракта 0126300006514000005 от 03.07.2014. опубликован 03 июля 2014, что соответствует п.2 «Особенностей

размещения на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»». Имеется информация о заключённом контракте от 19.08.2014.

4. В соответствии с муниципальным контрактом №1 от 30.06.2014 Исполнитель выполнил обязательства по оказанию услуг, а именно: Оказание услуг по сопровождению программного продукта «Парус-Бюджет» в сроки, установленные при подписании данного контракта. Акт приёмки-передачи от 22 декабря 2014 г. подписан обеими сторонами.

5. Фактическое качество оказанных услуг соответствует требованиям Муниципального контракта №1 от 30.06.2014.

6. Расходы на выполненные работы соответствуют целям осуществления закупки, согласно плана-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2014 год:

№ закупки в плане-графике 3;

КБК 872080499905924226;

ОКВЭД 52.48.13;

ОКДП 52.48.13.120.

наименование предмета контракта: услуги по сопровождению программного продукта «Парус-Бюджет» в Управлении культуры администрации муниципального района «Волоконовский район» Белгородской области в соответствии с техническим заданием.

Установлено ограничение в отношении участников закупок, которыми могут быть только СМП,

начальная (максимальная) цена контракта: 60000 рублей;

график осуществления процедур закупки:

срок размещения извещения - май 2014г.,

срок поставки товара – 31 декабря 2014г.;

способ размещения заказа: аукцион в электронной форме.

7. Заказчиком не выявлено нарушений условий контракта, недостатков услуг не выявлено.

Имеется информация об исполнении контракта от 24.12.2014г., согласно п.3.3 Муниципального контракта, оплата производится муниципальным заказчиком в течение 10 банковских дней после выполнения услуг и подписания сторонами Акта приемки-передачи товара в соответствии с п.5.2 настоящего Контракта.

По результатам проверки рекомендовать:

Не допускать в дальнейшем нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг:

- а) заполнять 3 столбец плана – графика (код ОКПД) с обязательным указанием класса, подкласса, группы, подгруппы, и вида объекта закупки;
- б) соблюдать сроки публикации плана - графика на официальном сайте www.zakupki.gov.ru;
- в) указывать в нижнем правом углу плана – графика ответственного за формирование плана – графика, (фамилия и инициалы, телефон (факс)) и адрес электронной почты.

**Начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности-
главный бухгалтер управления финансов**

Н.С.Благодарева

**Главный специалист
отдела бухгалтерского
учета и отчетности управления финансов**

В.И.Диденко

С актом ознакомлены:

Начальник Управления культуры администрации Волоконовского района

И.И.Косарева

Главный бухгалтер централизованной бухгалтерии Управления культуры администрации Волоконовского района

М.Е.Коваленко

Главный экономист централизованной бухгалтерии Управления культуры администрации Волоконовского района

Н.В.Богачева

Ведущий бухгалтер централизованной бухгалтерии Управления культуры администрации Волоконовского района

И.В.Лубенцова

Программист творческо-методического отдела Управления культуры администрации Волоконовского района

Е.В.Прудникова