

АКТ
плановой проверки №8
соблюдения требований законодательства Российской Федерации о
контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, для обеспечения
муниципальных нужд

п. Волоконовка

«31» июля 2015 г.

На основании Приказа Управления финансов и бюджетной политики администрации Волоконовского района Белгородской области № 58 от 09.12.2014 г. «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 учета и отчетности – 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 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в **муниципальном казенном учреждении «Транспортно-хозяйственный корпус администрации Волоконовского района».**

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 20 июля 2015 года по 31 июля 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 главы администрации Муниципального района «Волоконовский район» Белгородской области № 560 от 13.12.2013 г. «О создании муниципального казенного учреждения «Транспортно-хозяйственный корпус администрации Волоконовского района»»: **муниципальное казенное учреждение «Транспортно-хозяйственный корпус администрации Волоконовского района»;**
- сокращенное наименование учреждения: **МКУ Транспортно-хозяйственный корпус администрации Волоконовского района;**
- юридический адрес: 309650, Белгородская область, п. Волоконовка, ул. Ленина, 60
- ИНН 3106007467
- ОГРН 1133114000260;
- КПП 310601001;
- ОКВЭД 60.23,74.70

Должностными лицами в проверяемый период являлись:

- Директор МКУ «Транспортно-хозяйственный корпус администрации Волоконовского района» - Бережной Андрей Васильевич (Приказ №01-к от 10.01.2014 г. «О приеме работника на работу»)- контрактный управляющий, (Приказ №2-А «О назначении контрактного управляющего, ответственного за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта »);

- Ответственный за бухгалтерское обслуживание Атанова Любовь Александровна- главный бухгалтер администрации муниципального района «Волоконовский район» (Договор на бухгалтерское обслуживание от 26.12.2013 г.Срок действия договора бессрочный до особого распоряжения, в случае изменения бухгалтерского учета, реорганизации и ликвидации служб, смены ответственных лиц, подписавших договор) по 30 ноября 2014 г.

- С 01.12.2014 г. бухгалтер Писаревская Надежда Николаевна (Приказ № 118-к от 01.12.2014 г. «О приеме работника на работу»).

1. Проверкой установлено:

План - график на 2014 год утвержден 26 марта 2014 года и размещен на официальном сайте www.zakupki.gov.ru в установленные сроки (26 марта 2014 г.), 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 2013 г).

В 2014 году в план - график на 2014 год 6 раз вносились изменения:

- 1) 19.05.2014 г. и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 19.05.2014 г.;

- 2) 30.05.2014 г. и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 30.05.2014 г.;
- 3) 08.09.2014 г. и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 08.09.2014 г.;
- 4) 10.09.2014 г. и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 10.09.2014 г.;
- 5) 05.12.2014 г. и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 05.12.2014 г.;
- 6) 19.12.2014 г. и опубликован на официальном сайте www.zakupki.gov.ru 19.12.2014 г.;

нарушений не выявлено;

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 не указаны ответственные за формирование плана - графика, (фамилия и инициалы, телефон (факс) и адрес электронной почты.**

В плане - графике на 2014г., размещенном администрацией 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, выделенные на приобретение товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков израсходованы в 2014 г., согласно лимитов на 2014 год.

В проверяемый период заказчиком – администрацией Волоконовского района проведены следующие процедуры размещения заказов и заключения контрактов:

1) осуществление закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика): на основании п.1 ч. 1 ст.55 и п.25 ч.1 ст.93 ФЗ №44 от 05.04.2013г. заключен 1 контракт на сумму 123000,00 рублей;

2) осуществление закупок путем проведения открытого аукциона в электронной форме: заключены 4 контракта на сумму 1149710 ,00 рублей;

2.Для выборочной проверки 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» выбраны 2 Контракта:

В ходе проверки контракта № 5 от 04.07.2014 г. (реестровый номер №0826300018814000005 от 08.07.2014 г.) установлено:

Имеется протокол рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе №0126300004314000062 от 11.06.2014 г.

Объект закупки: оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспорта.

Извещение о проведении электронного аукциона для закупки опубликовано 31.05.2014 г. на официальном сайте РФ www.zakupki.gov.ru.

Согласно п. 1ч. 1 ст. 55 и п.25 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05 апреля 2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», на основании согласия Председателя контрольно-ревизионной комиссии Волоконовского района С.Иванова на заключение муниципального контракта, заказчик заключает контракт с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспорта с ИП «Алтуниным Юрием Николаевичем» на условиях, предусмотренных аукционной документацией.

1) Обоснование начальной (максимальной) цены контракта: цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения Контракта.

2) На официальном сайте www.zakupki.gov.ru Контракт №5 от 04.07.2014 г., реестровый номер контракта 0826300018814000005 от 08.07.2014 г. опубликован 08.07.2014 г., что соответствует п.2 «Особенностей размещения на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»». Имеется информация о заключённом контракте от 20.10.2014 г.

3) В соответствии с контрактом № 5 от 04.07.2014 г. Исполнитель оказал услуги по техническому обслуживанию и ремонту автотранспорта. Акты приёмки выполненных работ подписаны обеими сторонами:

- №2501 от 29.08.2014 г. на сумму 28400,00 рублей;
- №2924 от 01.10.2014 г. на сумму 11900,00 рублей;
- №3347 от 31.10.2014 г. на сумму 70000,00 рублей;
- №3400 от 16.12.2014 г. на сумму 11950,00 рублей;
- №3349 от 30.11.2014 г. на сумму 750,00 рублей.

Итого: 123000,00 рублей.

4) Фактическое оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспорта, соответствует требованиям Контракта № 5 от 04.07.2014.

5) 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 6;

КБК 85004129990059244225;

ОКВЭД 50.20.41;

ОКДП 50.20.21.241.

наименование предмета контракта: ТО автомобилей;

начальная (максимальная) цена контракта: 123000 рублей;

график осуществления процедур закупки:

срок размещения закупки, согласно плана-графика – апрель 2014 г.,
срок поставки товара – с момента заключения контракта по 31 декабря
2014г.;

срок исполнения контракта, согласно плана-графика - декабрь 2014 г.;

способ размещения заказа: открытый аукцион в электронной форме.

б) Заказчиком не выявлено нарушений условий контракта. Имеется информация об исполнении контракта от 19.12.2014 г. Согласно п.3.3 контракта: оплата услуг, фактически оказанных и принятых Заказчиком, производится в течение 30 банковских дней по факту оказания услуг.

Платежные поручения на оплату:

1) № 31298 от 28.10.2014 г. на сумму 70000,00 рублей.

2) № 35803 от 08.12.2014 г. на сумму 40300,00 рублей.

3) № 37185 от 18.12.2014 г. на сумму 12700,00 рублей.

Итого:123000,00 рублей.

Финансирование осуществлялось за счет бюджетных средств Волоконовского района.

3. В ходе проверки Контракта № 7/8471 от 21.07.2014 г. (реестровый номер 0826300018814000007 от 21.07.2014 г.) установлено:

Имеются Протоколы:

- рассмотрения заявок на участие в открытом электронном аукционе № 0126300004314000081-1 от 07.07.2014 г.;

- проведения электронного аукциона № 0126300004314000081-2 от 07.07.2014г.;

- подведения итогов электронного аукциона № 0126300004314000081-3 от 08.07.2014 г.

По итогам рассмотрения вторых частей заявок и подведения итогов в электронном аукционе № 0126300004314000081-2 от 08.07.2014 г. аукцион признан состоявшимся

Объект закупки: поставка ГСМ (бензин АИ-92, бензин АИ-95) НА 3-й квартал 2014 г.

В соответствии со ст.69 Федерального закона от 05 апреля 2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», заказчик заключает контракт с участником аукциона, ООО «РН- Карт- Белгород»

Обоснование начальной (максимальной) цены контракта: в результате изучения рынка, цена контракта установлена по наименьшей цене за единицу измерения.

2) На официальном сайте www.zakupki.gov.ru Контракт №7/8471 от 21.07.2014 г., реестровый номер контракта 0826300018814000007 от 21.07.2014 г. опубликован 21.07.2014 г., что соответствует п.2 «Особенностей размещения на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»». Имеется информация о заключённом контракте от 10.10.2014 г.

3) В соответствии с контрактом № 7/8471 от 21.07.2014 г. Поставщик выполнил все обязательства по поставке товара, а именно – обеспечил

получение товара Заказчиком в сети АЗС посредством заправки транспорта Заказчика. Счета-фактуры:

- №7-666-Т от 31.07.2014г. на сумму 47371,14 рубль;
- №8-625-Т от 31.08.2014 г. на сумму 157491,00 рубль;
- №9-707-Т от 30.09.2014 г. на сумму 160300,43 рублей.

Итого:365162,57 рубля.

4) Фактическое качество товара соответствует требованиям Контракта, № 7/8471 от 21.07.2014 (п. 6 настоящего Контракта).

5) 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 7

КБК 85004129990059244340;

ОКВЭД 50.50;

ОКДП 23.20.11.220

наименование предмета контракта: поставка ГСМ (бензин АИ-92, бензин-95) на 3-й квартал 2014 года;

начальная (максимальная) цена контракта: 525600 рублей;

график осуществления процедур закупки:

срок размещения закупки, согласно плана-графика – июль 2014 г.,

срок поставки товара – с момента заключения контракта до окончания исполнения обязательств каждой из сторон;

срок исполнения контракта, согласно плана-графика - сентябрь 2014 г.;

способ размещения заказа: электронный аукцион.

б) Заказчиком не выявлено нарушений условий контракта. Имеется информация об исполнении контракта от 24.11.2014 г. Согласно п. 3.1 контракта: оплата по Контракту осуществляется денежными средствами в рублях по безналичному расчету. Авансовый платеж не предусмотрен. Расчеты производятся в течение 15 календарных дней с начала месяца, следующего за отчетным, за фактически поставленное количество товара, на основании акта приема-передачи товара и выставленного Поставщиком счета.

Финансирование поставки товара по настоящему Контракту осуществляется за счет бюджетных средств Волоконовского района.

Платежные поручения на оплату:

- 1) № 23457 от 26.08.2014 г. на сумму 47371,14 рублей;
- 2) № 25950 от 18.09.2014 г. на сумму 157491,00 рублей;
- 3) № 30159 от 20.10.2014 г. на сумму 160300,43 рублей.

Муниципальный контракт исполнен на: 365162,57 рублей

Соглашение от 30.07.2014 г. «О расторжении муниципального контракта №7/8471 от 21.07.2014 г. на приобретение автомобильного бензина на 3 квартал 2014 года» имеется (по обоюдному согласию обеих сторон, согласно ч.8 ст.95 Закона №44-ФЗ).

По результатам проверки рекомендовать:

1. 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 и один экземпляр акта получен:

Директор МКУ «Транспортно-хозяйственный корпус администрации Волоконовского района»



А.В.Бережной

Бухгалтер МКУ «Транспортно-хозяйственный корпус администрации Волоконовского района»



Н.Н.Писаревская