

АДМИНИСТРАЦИЯ ТАМАНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ТЕМРЮКСКОГО РАЙОНА

Комиссия по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок
товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд

от 26.04.2019 г.

ст. Тамань

№ 3

АКТ о результатах проведения мероприятия ведомственного контроля

Комиссия по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд (далее - комиссия) на основании ст.100 Федерального закона Российской Федерации от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон №44-ФЗ), порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд утвержденного 8 ноября 2018 года № 422 , в отношении муниципального казенного учреждения «Материально-техническое обеспечение администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района», а также на основании плана проведения проверок, утвержденного 04 октября 2018 года, провела мероприятие ведомственного контроля в соответствии с распоряжением от 1 апреля 2019 года № 35-р «О проведении проверки ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения федеральных нужд в отношении муниципального казенного учреждения «Материально-техническое обеспечение администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района».

Сведения об организации, в отношении которой инициирована плановая проверка:

Наименование:	Муниципальное казенное учреждение «Материально-техническое обеспечение администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района».
Местонахождение:	353555, Краснодарский край, Темрюкский район, ст.Тамань, ул.К.Маркса,д.106.
Руководитель организации:	Вовк Юлия Александровна.

Сведения о проверке:

Место проведения проверки:	<u>353555, Администрация Таманского сельского поселения Темрюкского района.</u>
Вид проверки:	<u>плановая, документарная.</u>
Период проведения проверки:	<u>22 апреля 2019 года по 25 апреля 2019 года</u>
Основание проверки:	<u>план проведения проверок, утвержденный Администрацией Таманского сельского поселения Темрюкского района «4 октября 2018 года».</u>
Предмет проверки:	<u>соблюдение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок за период 1 июля 2018 года по 31 марта 2019 года включительно.</u>

Состав сотрудников комиссии, осуществляющих мероприятие ведомственного контроля:

Председателя комиссии – Комиссаров Павел Валерьевич;
Заместитель председателя комиссии – Беделев Иван Родионович;
член комиссии – Степанова Елена Борисовна;
член комиссии – Шадрин Виктор Иванович;
член комиссии – Устинова Юлия Васильевна;
секретарь комиссии – Борисова Алена Сергеевна.

Проверка осуществлялась путем выборочного рассмотрения договоров и анализа представленных по запросам документов и информации с официального сайта.

Перечень запрошенной документации и информации:

1. Планы-графики, действующие с 1 июля 2018 года по 31 марта 2019 года с изменениями и дополнениями.
2. Приказы на внесение изменений в планы-графики.
3. Копии запросов и ответов по ценовым предложениям, использованных при формировании планов-графиков на 2018-2019 года, а также при формировании начальной максимальной цены контрактов, заключенных по итогам проведения электронных аукционов, конкурсов.
4. Приказ о назначении контрактного управляющего.
5. Удостоверение о повышении квалификации в сфере закупок контрактного управляющего.
6. Должностная инструкция контрактного управляющего.

7. Положение о закупках.

8. Реестр договоров, заключенных и оплачиваемых в проверяемом периоде по части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

9. Накладные, счета (счета-фактуры), платежные поручения на оплату заключенных договоров, документы подтверждающие приемку товаров, работ, услуг, и акты приемки по вышеуказанным договорам за проверяемый период.

10. Копии определения, обоснования НМЦК документов, при заключении контракта с единственным поставщиком, с применением методов, предусмотренных частью 1 статьи 22 Федерального закона №44-ФЗ. Снимки экрана («скриншота»), содержащие изображения соответствующих страниц сайтов с указанием даты и времени их формирования.

Проверкой установлено:

1. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график

В соответствии со статьей 22 Федерального закона Российской Федерации от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяется и обосновывается заказчиком посредством применения следующего метода или нескольких следующих методов: 1) метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка); 2) нормативный метод; 3) тарифный метод; 4) проектно-сметный метод; 5) затратный метод.

В соответствии с пунктом 1.4 Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02.10.2013 года № 567 (далее – Методические рекомендации) определение НМЦК производится при формировании плана-графика закупки, подготовке извещения об осуществлении закупки, документации о закупке. Результат определения НМЦК отражается в указанных документах.

При проверке определения НМЦК, включенной в план-график на 2018 - 2019 год, установлено, что обоснование НМЦК при осуществлении закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок проводилось методом сопоставимых рыночных цен (анализ рынка).

2. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

В соответствии с частью 1 статьи 94 Закона о контрактной системе исполнение контракта включает в себя комплекс мер, реализуемых после заключения контракта и направленных на достижение целей осуществления закупки путем взаимодействия заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с гражданским законодательством и Законом о контрактной системе, в том числе:

- 1) приемку поставленного товара выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товаров, выполнения работы, оказания услуги (далее – отдельный этап исполнения контракта), предусмотренных контрактом, включая проведение в соответствии с Законом о контрактной системе экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;
- 2) оплату заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;
- 3) взаимодействие заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при изменении, расторжении контракта в соответствии со статьей 95 Закона о контрактной системе, применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

На основании п.4 статьи 94 Федерального закона Российской Федерации от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ заказчик обязан привлекать экспертов, экспертные организации к проведению экспертизы поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги, если закупка осуществляется у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), за исключением случаев, предусмотренных пунктами 1-9,14,15,17-23, пунктом 24 (только при осуществлении закупок для обеспечения федеральных нужд), пунктами 25,26,28-30,32,33,36,40,41,42,44,45,46,47-48 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ.

В течение проверяемого периода МКУ «Материально-техническое обеспечение администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района» осуществлялась закупка у единственного поставщика в соответствии с п.5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона, следовательно, обязанности привлекать экспертов, экспертные организации к проведению экспертизы поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги не возникало.

3. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

В соответствии с ч. 4-9 ст. 34 Федерального закона Российской Федерации от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ, постановлением Правительства РФ от 25.11.2013 г. обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом, включается в контракт (договор).

В соответствии с п. 15 ст. 34 Федерального закона Российской Федерации от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ (с учетом внесенных изменений) при заключении контракта (договора) в случаях, предусмотренных пунктами 1,4,5,8,15,20,21,23,26,28,29,40,41,44,45 и 46 части 1 статьи 93 настоящего Федерального закона, требования частей 4-9,11-13 статья 34 заказчиком могут не применяться к указанному контракту (договору). В этих случаях контракт может быть заключен в любой форме, предусмотренной Гражданским кодексом Российской Федерации для совершения сделок.

В ходе проверки выборочно проверено исполнение контрактов (договоров):

1) Договор № 129 от 17.07.2018 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение канцелярских товаров в количестве и по ценам в соответствии со счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 3 337 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 7.1 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 договора № 129 от 17.07.2018 года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. В п. 2.1.2 срок поставки составляет 10 календарных дней после подписания договора.

Проверкой установлено: на основании счета – фактуры от 17.07.2018 № 934 на сумму 3 337 руб. 00 коп. поставка товара выполнена в срок согласно п. 2.1.2 настоящего договора, так же согласно пункту п. 3.1 настоящего договора оплата товара прошла в срок, что подтверждает платежное поручение от 09.08.2018 № 445343 на сумму 3 337 руб. 00 коп., что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

2) Договор № 130 от 17 июля 2018 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение канцелярских товаров в количестве и по ценам в соответствии со счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 62 742 рублей 05 копеек. Настоящий договор согласно п. 7.1 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 договора № 129 от 17.07.2018 года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. В п. 2.1.2 срок поставки составляет 10 календарных дней после подписания договора.

Проверкой установлено: на основании счета – фактуры от 17.07.2018 № 935 на сумму 62 742 руб. 05 коп. поставка товара выполнена в срок согласно п. 2.1.2 настоящего договора, так же согласно пункту п. 3.1 настоящего договора оплата товара прошла в срок, что подтверждает платежное поручение от 26.07.2018 № 128611 на сумму 62 742 руб. 05 коп., что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

3) Договор № 131 от 17.07.2018 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение канцелярских товаров в количестве и по ценам в соответствии со

счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 8 749 рублей 30 копеек. Настоящий договор, вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 договора № 131 от 17.07.2018 года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. В п. 2.1.2 срок поставки составляет 10 календарных дней после подписания договора.

Проверкой установлено: на основании счета – фактуры от 17.07.2018 № 936 на сумму 8 749 руб. 30 коп. поставка товара выполнена в срок согласно п. 2.1.2 настоящего договора, так же согласно пункту п. 3.1 настоящего договора оплата товара прошла в срок, что подтверждает платежное поручение от 26.07.2018 № 128610 на сумму 8 749 руб. 30 коп., что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

4) Договор № 133 от 19.07.2018 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение оргтехники и расходных материалов в количестве и по ценам в соответствии со счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 74 240 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 7.1 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 договора № 133 от 19.07.2018 года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. В п. 2.1.2 срок поставки составляет 10 календарных дней после подписания договора.

Проверкой установлено: на основании счета – фактуры от 19.07.2018 № 946 на сумму 74 240 руб. 00 коп. поставка товара выполнена в срок согласно п. 2.1.2 настоящего договора, так же согласно пункту п. 3.1 настоящего договора оплата товара прошла в срок, что подтверждает платежное поручение от 01.08.2018 № 260033 на сумму 74 240 руб. 00 коп., что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

5) Договор № 140 от 17.07.2018 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение канцелярских товаров в количестве и по ценам в соответствии со счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 12 063 рублей 35 копеек. Настоящий договор, вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 договора № 140 от 17.07.2018 года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. В п. 2.1.2 срок поставки составляет 10 календарных дней после подписания договора.

Проверкой установлено: на основании счета – фактуры от 26.07.2018 № 975 на сумму 12 063 рублей 35 коп. поставка товара выполнена в срок согласно п.

2.1.2 настоящего договора, так же согласно пункту п. 3.1 настоящего договора оплата товара прошла в срок, что подтверждает платежное поручение от 09.08.2018 № 445345 на сумму 12 063 рублей 35 коп., что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

б) Договор № 16/07-18 от 16.07.2018 года, заключенный с ИП Плигин Александр Анатольевич на приобретение сплит-системы согласно спецификации, являющейся неотъемлемой частью настоящего договора, общей суммой 13 000 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 6.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 1.2 поставщик обязуется произвести поставку в течение 10 рабочих дней после подписания договора. В соответствии с п. 2.3 настоящего договора оплата производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет поставщика в течение 15 рабочих дней после подписания обеими сторонами товарной накладной.

Проверкой установлено: согласно товарной накладной от 25.07.2018 № 232 на сумму 13 000 рублей 00 коп. соблюдены сроки поставки товара согласно п. 1.2. На основании платежного поручения от 31.07.2018 № 226538 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 2.3 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

7) Договор № 231 от 02.07.2018 года, заключенный с ООО «Асгард» на выполнение работ по ремонту туалета (демонтажные работы) на территории администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района, общей суммой 51 996 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 9.5 вступает в силу с момента заключения договора и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств в полном объеме.

Согласно п. 5.1 календарные сроки выполнения работ: начало со дня заключения договора, окончание 31 июля 2018 года. В соответствии с п. 2.6 настоящего договора оплата производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет подрядчика в течение 15 рабочих дней после подписания обеими сторонами актов выполненных работ.

Проверкой установлено: согласно акту о приемке выполненных работ от 24.07.2018 на сумму 51 996 рублей 00 копеек соблюдены сроки выполнения ремонтных работ согласно п. 5.1. На основании платежного поручения от 14.08.2018 № 523102 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 2.6 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств обеими сторонами.

8) Договор № 59-18 от 04.09.2018, заключенный с ООО «СБСВ-Ключавтоавтопорт-Шкода» на оказание услуг, связанные с ремонтом и сервисным обслуживанием автомобилей, общей суммой 97 346 рублей 00 копеек. Согласно п. 1.3 оказываемые услуги по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей распространяются на автомобили, включенные в «Перечень автомобилей Заказчика» (Приложение № 2 к настоящему договору). Вышеуказанный договор согласно п. 8.1 действует с момента его заключения и до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 5.1 срок выполнения обязательств по ремонту и техническому обслуживанию определяется в соответствии с характером, сложностью и технологическими особенностями выполнения работ и устанавливается в каждом случае, при приемке автомобиля в ремонт, но не должен превышать 30 рабочих дней, с момента поступления предоплаты на расчетный счет исполнителя. Согласно п. 5.3 услуги по ремонту и техническому обслуживанию автомобилей считаются выполненными с момента подписания Акта выполненных работ и приемки-передачи автомобиля из ремонта обеими сторонами. В соответствии с п. 3.1.1 заказчик производит предоплату в размере 30% от цены договора в течение 7 банковских дней с момента заключения договора, окончательный расчет производится в течение 15 банковских дней с момента подписания акта выполненных работ.

Проверкой установлено: согласно Акту выполненных работ и приемки-передачи автомобиля из ремонта на сумму 97 346 рублей 00 копеек соблюдены сроки выполнения ремонтных работ согласно п. 5.1. На основании платежных поручений: от 07.09.2018 № 194467 оплата в размере 30 % от цены договора произведена своевременно; от 24.09.2018 № 501117 окончательный расчет произведен своевременно в соответствии с п. 3.1.1 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств обеими сторонами.

9) Договор № 2/08 от 13.08.2018 года, заключенный с ООО «Асгард» на выполнение работ по ремонту кровли и по обшивке навеса входа в подвал на территории администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района, общей суммой 69 888 рублей 97 копеек. Настоящий договор согласно п. 9.5 вступает в силу с момента заключения договора и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств в полном объеме.

Согласно п. 5.1 календарные сроки выполнения работ: начало со дня заключения договора, окончание 30 августа 2018 года. В соответствии с п. 2.6 настоящего договора оплата производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет подрядчика в течение 15 рабочих дней после подписания обеими сторонами актов выполненных работ.

Проверкой установлено: согласно актам (смета № 1, № 2) о приемке выполненных работ от 29.08.2018 на общую сумму 69 888 рублей 97 копеек соблюдены сроки выполнения ремонтных работ согласно п. 5.1. На основании платежного поручения от 10.09.2018 № 195438 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 2.6 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств обеими сторонами.

10) Договор № 233 от 03.09.2018, заключенный с ООО «Асгард» на выполнение работ по ремонту туалета (штукатурка) на территории администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района, общей суммой 94 772 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 9.5 вступает в силу с момента заключения договора и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств в полном объеме.

Согласно п. 5.1 календарные сроки выполнения работ: начало со дня заключения договора, окончание 10 сентября 2018 года. В соответствии с п. 2.6 настоящего договора оплата производится путем перечисления денежных средств

на расчетный счет подрядчика в течение 30 рабочих дней после подписания обеими сторонами актов выполненных работ.

Проверкой установлено: согласно акту о приемке выполненных работ от 06.09.2018 на сумму 94 772 рублей 00 копеек соблюдены сроки выполнения ремонтных работ согласно п. 5.1. На основании платежного поручения от 26.09.2018 № 561355 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 2.6 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств обеими сторонами.

11) Договор № 156 от 27.11.2018 года, заключенный с ИП Юрьева Ирина Викторовна на приобретение программного обеспечения общей суммой 13 600 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 7.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до 25 сентября 2018 года (**не корректная дата**).

В соответствии с п. 3.1 настоящего договора оплата производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца в течение 15 рабочих дней со дня поставки товара. **Календарные сроки поставки товара в договоре не прописаны.**

Проверкой установлено: согласно счета-фактуры от 27.11.2018 № 1967 на сумму 13 600 рублей 00 коп. поставка товара произошла 27 ноября 2018 года, на основании платежного поручения от 14.12.2018 № 382277 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 3.1 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

12) **Договор № 46** от 12.10.2018, заключенный с ИП Харченко Алексей Александрович на приобретение товара согласно спецификации, являющейся неотъемлемой частью настоящего договора, общей суммой 99 707 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 6.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 1.2 поставщик обязуется произвести поставку в течение 10 рабочих дней с момента поступления предоплаты на расчетный счет поставщика. В соответствии с п. 2.3 настоящего договора предоплата производится на основании счета в размере 30% от общей стоимости товара в течение 10 банковских со дня подписания обеими сторонами договора. Окончательная оплата согласно п. 2.4 в размере 70% от общей стоимости товара производится в течение 15 банковских дней с момента подписания товарной накладной, счета-фактуры и акта-передачи товара обеими сторонами.

Проверкой установлено: платежное поручение от 16.10.2018 № 54245 на сумму 29 912 рублей 10 копеек подтверждает своевременную предоплату в размере 30 % по п.2.3 настоящего договора. Товарная накладная от 10.11.2018 № ИП-120 на сумму 99 707 рублей 00 копеек подтверждает **несвоевременную поставку** товара, а именно не соблюдение п. 1.2 настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 4 настоящего договора, претензионная работа в отношении поставщика не велась. Платежное поручение от 24.12.2018 № 652377 на сумму 69 794 рублей 90 копеек подтверждает **несвоевременную окончательную оплату в размере 70 %** от общей стоимости товара в срок согласно п. 2.4 настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 4 настоящего договора, претензионная

работа в отношении покупателя не велась.

13) Договор № 47 от 12.10.2018, заключенный с ИП Харченко Алексей Александрович на установку автоматического привода для распашных ворот общей суммой 14 700 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 6.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 1.2 подрядчик обязуется выполнить работы в течение 10 рабочих дней с момента поступления предоплаты на расчетный счет поставщика. В соответствии с п. 2.3 настоящего договора предоплата производится на основании счета в размере 30% от общей стоимости работ в течение 10 банковских со дня подписания обеими сторонами договора. Окончательная оплата согласно п. 2.4 в размере 70% от общей стоимости товара производится в течение 15 банковских дней с момента подписания акта приема выполненных работ обеими сторонами.

Проверкой установлено: платежное поручение от 17.10.2018 № 88213 на сумму 4 410 рублей 00 копеек подтверждает своевременную предоплату в размере 30 % по п.2.3 настоящего договора. Акт от 21.12.2018 № ИП-36 на сумму 14 700 рублей 00 копеек подтверждает **несвоевременное выполнение работ**, а именно не соблюдение п. 1.2 настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 4 настоящего договора, претензионная работа в отношении поставщика не велась. Платежное поручение от 27.12.2018 № 822874 на сумму 10 290 рублей 00 копеек подтверждает окончательную оплату в размере 70 % от общей стоимости работ в срок согласно п. 2.4 настоящего договора.

14) Договор № 191018-2 от 19.10.2018, заключенный с ООО АВАНТЭЙР ПЛЮС» на приобретение товара согласно спецификации, являющейся неотъемлемой частью настоящего договора, общей суммой 66 265 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 6.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 1.2 поставщик обязуется произвести поставку в течение 35 рабочих дней с момента поступления предоплаты на расчетный счет поставщика. В соответствии с п. 2.3 настоящего договора предоплата производится на основании счета в размере 30% от общей стоимости товара в течение 10 рабочих дней со дня подписания обеими сторонами договора. Окончательная оплата согласно п. 2.4 в размере 70% от общей стоимости товара производится в течение 15 банковских дней с момента подписания товарной накладной, счета-фактуры и акта-передачи товара обеими сторонами.

Проверкой установлено: платежное поручение от 26.10.2018 № 291575 на сумму 19 879 рублей 50 копеек подтверждает своевременную предоплату в размере 30 % по п.2.3 настоящего договора. Товарные накладные: от 07.11.2018 № АП-0046 на сумму 65 715 рублей 00 копеек; от 07.11.2018 № АП-0047 на сумму 550 рублей 00 копеек подтверждает своевременную поставку товара в соответствии п. 1.2 настоящего договора. Платежное поручение от 27.11.2018 № 10347 на сумму 46 385 рублей 00 копеек подтверждает окончательную оплату в размере 70 % от общей стоимости товара в срок согласно п. 2.4 настоящего договора. Что подтверждает своевременное выполнение своих обязательств сторонами.

15) Договор № 191018-3 от 19.10.2018, заключенный с ООО АВАНТЭЙР ПЛЮС» на приобретение товара согласно спецификации, являющейся неотъемлемой частью настоящего договора, общей суммой 88 826 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 6.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 1.2 поставщик обязуется произвести поставку в течение 35 рабочих дней с момента поступления предоплаты на расчетный счет поставщика. В соответствии с п. 2.3 настоящего договора предоплата производится на основании счета в размере 30% от общей стоимости товара в течение 10 рабочих дней со дня подписания обеими сторонами договора. Окончательная оплата согласно п. 2.4 в размере 70% от общей стоимости товара производится в течение 15 банковских дней с момента подписания товарной накладной, счета-фактуры и акта-передачи товара обеими сторонами.

Проверкой установлено: платежное поручение от 26.10.2018 № 291574 на сумму 26 647 рублей 80 копеек подтверждает своевременную предоплату в размере 30 % по п.2.3 настоящего договора. Товарная накладная: от 07.11.2018 № АП-0061 на сумму 88 826 рублей 00 копеек подтверждает своевременную поставку товара в соответствии п. 1.2 настоящего договора. Платежное поручение от 27.11.2018 № 10347 на сумму 62 178 рублей 20 копеек подтверждает окончательную оплату в размере 70 % от общей стоимости товара в срок согласно п. 2.4 настоящего договора. Что подтверждает своевременное выполнение своих обязательств сторонами.

16) Договор № 177 от 27.11.2018 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение канцелярских товаров в количестве и по ценам в соответствии со счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 59 694 рублей 65 копеек. Настоящий договор, вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 настоящего договора года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. **Календарные сроки поставки товара в договоре не прописаны.**

Проверкой установлено: согласно счета-фактуры от 27.11.2018 № 1546 на сумму 59 694 рублей 65 копеек поставка товара произошла 27 ноября 2018 года, на основании платежного поручения от 04.12.2018 № 153974 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 3.1 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

17) Договор № 191018-1 от 19.10.2018, заключенный с ООО АВАНТЭЙР ПЛЮС» на выполнение монтажных пуско-наладочных работ, общей суммой 40 000 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 6.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 1.2 подрядчик обязуется выполнить работы в течение 5 рабочих дней с момента поступления оборудования. В соответствии с п. 2.3 настоящего договора оплата производится на основании счета, путем перечисления денежных

средств на расчетный счет подрядчика в течение 30 рабочих дней со дня подписания обеими сторонами Акта приема выполненных работ.

Проверкой установлено: согласно Акта от 13.11.2018 № АП-0062 на сумму 40 000 рублей 00 копеек монтажные пуско-наладочные работы выполнены 13 ноября 2018 года, на основании платежного поручения от 20.12.2018 № 546696 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 2.3 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

18) Договор № б/н от 30.01.2019 года, заключенный с ИП Полозков Анатолий Васильевич на выполнение работ по ремонту проема и электромонтажные работы в здании администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района, общей суммой 99 023 рубля 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 10.1 вступает в силу с момента заключения договора и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств в полном объеме.

Согласно п. 5.1 календарные сроки выполнения работ: начало 30 января 2019 года, окончание 4 февраля 2019 года. В соответствии с п. 2.6 настоящего договора оплата производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет подрядчика в течение 30 календарных дней после подписания обеими сторонами актов выполненных работ.

Проверкой установлено: согласно акту о приемке выполненных работ от 31.01.2019 на сумму 99 023 рублей 00 копеек соблюдены сроки выполнения ремонтных работ согласно п. 5.1. На основании платежного поручения от 15.02.2019 № 784498 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 2.6 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств обеими сторонами.

19) Договор № 58346655 от 01.02.2019 года, заключенный с ООО «Юлплейс» на приобретение компьютеров, комплектующих, средств связи, периферийного оборудования и предметов оргтехники и иные товары в количестве и по ценам в соответствии со счетом и спецификацией, которые является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 68 003 рубля 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 8.3 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

Согласно п. 2.1.1 «а» поставка товара осуществлялась следующим способом, путем отгрузки покупателю товара на складе поставщика (самовывоз). Покупатель обязан произвести выборку заказного товара в течение 5 рабочих дней с момента согласования заказа покупателя. В соответствии с п. 4.1 настоящего договора предоплата производится в размере 30% от общей стоимости товара в течение 10 рабочих дней с момента выставления счета, в том числе выставления электронным путем. Окончательная оплата в размере 70% от общей стоимости товара производится в течение 10 банковских дней с момента подписания товарной накладной.

Проверкой установлено: платежное поручение от 19.02.2019 № 844303 на сумму 20 400 рублей 90 копеек подтверждает **не своевременную предоплату в размере 30 % по п.4.1** настоящего договора. Согласно ответственности сторон,

где прописывается в разделе 6 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась. Товарная накладная: от 11.03.2019 № 8743674706 на сумму 68 003 рубля 00 копеек подтверждает **не своевременную поставку товара в соответствии** п. 2.2.1 «а» настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 6 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась. Платежное поручение от 20.03.2019 № 673947 на сумму 47 602 рублей 10 копеек подтверждает окончательную оплату в размере 70 % от общей стоимости товара в срок согласно п. 4.1 настоящего договора.

20) Договор № 58346541 от 01.02.2019 года, заключенный с ООО «Юлплейс» на приобретение компьютеров, комплектующих, средств связи, периферийного оборудования и предметов оргтехники и иные товары в количестве и по ценам в соответствии со счетом и спецификацией, которые является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 71 070 рубля 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 8.3 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

Согласно п. 2.1.1 «а» поставка товара осуществлялась следующим способом, путем отгрузки покупателю товара на складе поставщика (самовывоз). Покупатель обязан произвести выборку заказного товара в течение 5 рабочих дней с момента согласования заказа покупателя. В соответствии с п. 4.1 настоящего договора предоплата производится в размере 30% от общей стоимости товара в течение 10 рабочих дней с момента выставления счета, в том числе выставления электронным путем. Окончательная оплата в размере 70% от общей стоимости товара производится в течение 10 банковских дней с момента подписания товарной накладной.

Проверкой установлено: платежное поручение от 19.02.2019 № 844302 на сумму 21 321 рублей 00 копеек подтверждает **не своевременную предоплату в размере 30 % по** п.4.1 настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 6 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась. Товарная накладная: от 11.03.2019 № 8743675056 на сумму 71 070 рубля 00 копеек подтверждает **не своевременную поставку товара в соответствии** п. 2.2.1 «а» настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 6 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась. Платежное поручение от 21.03.2019 № 711146 на сумму 49 749 рублей 00 копеек подтверждает окончательную оплату в размере 70 % от общей стоимости товара в срок согласно п. 4.1 настоящего договора.

21) Договор № 58346539 от 01.02.2019 года, заключенный с ООО «Юлплейс» на приобретение компьютеров, комплектующих, средств связи, периферийного оборудования и предметов оргтехники и иные товары в количестве и по ценам в соответствии со счетом и спецификацией, которые является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 92 522 рубля 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 8.3 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

Согласно п. 2.1.1 «а» поставка товара осуществлялась следующим способом,

путем отгрузки покупателю товара на складе поставщика (самовывоз). Покупатель обязан произвести выборку заказного товара в течение 5 рабочих дней с момента согласования заказа покупателя. В соответствии с п. 4.1 настоящего договора предоплата производится в размере 30% от общей стоимости товара в течение 10 рабочих дней с момента выставления счета, в том числе выставления электронным путем. Окончательная оплата в размере 70% от общей стоимости товара производится в течение 10 банковских дней с момента подписания товарной накладной.

Проверкой установлено: платежное поручение от 19.02.2019 № 844304 на сумму 27 676 рублей 63 копеек подтверждает **не своевременную предоплату в размере 30 % по п.4.1** настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 6 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась. Товарная накладная: от 11.03.2019 № 8743674860 на сумму 95 522 рубля 00 копеек подтверждает **не своевременную поставку товара в соответствии п. 2.2.1 «а»** настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 6 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась. Платежное поручение от 20.03.2019 № 673948 на сумму 64 765 рублей 40 копеек подтверждает окончательную оплату в размере 70 % от общей стоимости товара в срок согласно п. 4.1 настоящего договора.

22) Договор № 21 от 14.02.2019 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение канцелярских товаров в количестве и по ценам в соответствии со счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 48 579 рублей 45 копеек. Настоящий договор согласно п. 7.1 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 настоящего договора года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. **Календарные сроки поставки товара в договоре не прописаны.**

Проверкой установлено: согласно счетам-фактуры: от 14.02.2019 № 165 на сумму 47 139 рублей 45 копеек поставка товара произошла 14 февраля 2019 года; от 21.02.2019 № 194 на сумму 1 440 рублей 00 копеек поставка товара произошла 21 февраля 2019 года, на основании платежного поручения от 14.03.2019 № 520286 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 3.1 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

23) Договор № 22 от 14.02.2019 года, заключенный с ООО «ОПТИМА» на приобретение расходных материалов к оргтехнике в количестве и по ценам в соответствии со счетом, который является неотъемлемой частью настоящего договора на общую сумму 65 612 рублей 90 копеек. Настоящий договор согласно п. 7.1 вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного взаиморасчета между сторонами.

На основании п. 3.1 настоящего договора года оплата товара производится на основании счета путем перечисления денежных средств на расчетный счет продавца, в течение 30 календарных дней со дня поставки товара. **Календарные**

сроки поставки товара в договоре не прописаны.

Проверкой установлено: согласно счетам-фактуры: от 14.02.2019 № 164 на сумму 64 386 рублей 90 копеек поставка товара произошла 14 февраля 2019 года; от 21.02.2019 № 193 на сумму 1 226 рублей 00 копеек поставка товара произошла 21 февраля 2019 года, на основании платежного поручения от 13.03.2019 № 488143 оплата произведена своевременно в соответствии с п. 3.1 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

24) Договор № 15 от 15.03.2019 года, заключенный с ООО «Персонал» на приобретение сервера согласно спецификации, являющейся неотъемлемой частью настоящего договора, общей суммой 98 780 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 10.1 вступает в силу с момента его подписания и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 3.1 поставщик обязуется произвести поставку в течение 30 календарных дней после подписания договора. В соответствии с п. 3.4 настоящего договора оплата производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет поставщика в течение 15 банковских дней после подписания обеими сторонами товарной накладной.

Проверкой установлено: согласно товарной накладной от 25.03.2019 № 1 на сумму 98 780 рублей 00 копеек соблюдены сроки поставки товара согласно п. 3.1. На основании платежного поручения от 04.04.2019 № 205382 на сумму 98 780 рублей 00 копеек оплата произведена своевременно в соответствии с п. 3.4 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

25) Договор № МИ-000821 от 05.02.2019 года, заключенный с ООО «Мирград» на приобретение офисной мебели согласно счету, общей суммой 61 725 рублей 00 копеек. Настоящий договор согласно п. 9.5 действует с момента подписания до 31.12.2019.

Согласно п. 2.1.1 поставщик обязуется произвести поставку в течение 30 дней с момента поступления денег на расчетный счет продавца. В соответствии с п. 3.3.1 настоящего договора предоплата производится в размере не менее 30 % от стоимости заказанного товара в течение 15 дней с момента подписания договора. Согласно п. 3.3.2 окончательный расчет за заказанный товар осуществляется в срок не превышающий 15 дней с момента получения уведомления о готовности товара к передаче.

Проверкой установлено: согласно товарной накладной от 25.03.2019 № 1 на сумму 98 780 рублей 00 копеек соблюдены сроки поставки товара согласно п. 3.1. На основании платежного поручения от 04.04.2019 № 205382 на сумму 98 780 рублей 00 копеек оплата произведена своевременно в соответствии с п. 3.4 настоящего договора, что подтверждает выполнение своих обязательств сторонами.

Проверкой установлено: платежное поручение от 22.02.2019 № 61761 на сумму 18 517 рублей 50 копеек подтверждает **не своевременную предоплату в размере 30 % по п.3.3.1** настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 5 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась. Счет-фактура от 25.02.2019 № 363 на сумму 61

725 рубль 00 копеек подтверждает своевременную поставку товара в соответствии п. 2.2.1 настоящего договора. Платежное поручение от 15.03.2019 № 558458 на сумму 43 207 рублей 50 копеек подтверждает **не своевременную окончательную плату в размере 70 % по п.3.3.2** настоящего договора. Согласно ответственности сторон, где прописывается в разделе 5 настоящего договора, претензионная работа в отношении покупателя не велась.

4. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги

Проверкой своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги нарушений не установлено.

Заключение

По результатам, проведенной проверки, орган внутреннего муниципального финансового контроля нарушений объекта контроля **выявил:**

- в части нарушения сроков оплаты:

1) нарушение срока оплаты в размере 70% от общей сумму по Контракту № 46 от 12.10.2018 ИП Харченко Алексей Александрович. Таким образом, в нарушении статьи 314 Гражданского кодекса РФ не соблюден порядок расчетов в части сроков оплаты, который указан в гражданско-правовых договорах, что может повлечь за собой взыскания пени и возникновения убытков у МКУ «МТО»;

2) нарушение срока оплаты в размере 30% от общей сумму по Контракту № 58346655 от 01.02.2019 ООО «Юлплейс». Таким образом, в нарушении статьи 314 Гражданского кодекса РФ не соблюден порядок расчетов в части сроков оплаты, который указан в гражданско-правовых договорах, что может повлечь за собой взыскания пени и возникновения убытков у МКУ «МТО»;

3) нарушение срока оплаты в размере 30% от общей сумму по Контракту № 58346541 от 01.02.2019 «Юлплейс». Таким образом, в нарушении статьи 314 Гражданского кодекса РФ не соблюден порядок расчетов в части сроков оплаты, который указан в гражданско-правовых договорах, что может повлечь за собой взыскания пени и возникновения убытков у МКУ «МТО»;

4) - нарушение срока оплаты в размере 30% от общей сумму по Контракту № 58346539 от 01.02.2019 «Юлплейс». Таким образом, в нарушении статьи 314 Гражданского кодекса РФ не соблюден порядок расчетов в части сроков оплаты, который указан в гражданско-правовых договорах, что может повлечь за собой взыскания пени и возникновения убытков у МКУ «МТО»;

5) нарушение сроков оплаты в размере 30% и 70% от общей сумму по Контракту № МИ-000821 от 05.02.2019 ООО «Мирград». Таким образом, в нарушении статьи 314 Гражданского кодекса РФ не соблюден порядок расчетов в

части сроков оплаты, который указан в гражданско-правовых договорах, что может повлечь за собой взыскания пени и возникновения убытков у МКУ «МТО».

- в части нарушения сроков поставки товара и выполнения работ:

1) нарушение срока поставки товара по Контракту № 46 от 12.10.2018 ИП Харченко Алексей Александрович;

2) нарушение срока выполнения работ по Контракту № 47 от 12.10.2018 ИП Харченко Алексей Александрович;

3) нарушение срока поставки товара по Контракту № 58346655 от 01.02.2019 «Юлплейс»;

4) нарушение срока поставки товара по Контракту № 58346541 от 01.02.2019 «Юлплейс»;

5) нарушение срока поставки товара по Контракту № 58346539 от 01.02.2019 «Юлплейс».

Претензионная работа со стороны заказчика и поставщика не проводилась.

Приложения

1. Контракты (договора), заключенные по итогам проведения конкурентных способов определения поставщика.

2. Приказ о назначении контрактного управляющего.

3. Удостоверение о повышении квалификации в сфере закупок контрактного управляющего.

4. Должностная инструкция контрактного управляющего.

5. Положение о закупках.

6. Платежные поручения на оплату заключенных контрактов, счета, счета-фактуры, накладные к ним и акты выполненных работ (услуг).

7. Бухгалтерские документы, подтверждающие оприходование приобретенных товаров, работ, услуг.

8. Реестр договоров, заключенных и оплачиваемых в проверяемом периоде по части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

9. Документы, подтверждающие приемку товаров, работ, услуг.

10. Планы-графики, действующие с июля 2018 года по март 2019 с изменениями и дополнениями.

Акт составлен в 2 экземплярах на _____ л. с приложениями на _____ л.

Председатель комиссии _____ Комиссаров Павел Валерьевич;

Заместитель председателя комиссии _____ Беделев Иван Родионович;

Член комиссии _____ Степанова Елена Борисовна;

Член комиссии _____ Шадрин Виктор Иванович;

Член комиссии _____ Устинова Юлия Васильевна;

Секретарь комиссии _____ Борисова Алена Сергеевна.

6. Сведения об ознакомлении с настоящим актом:

6.1. С актом о результатах проверки ознакомлен и один экземпляр получил

" ____ " _____ 201 ____ г.
(подпись)

(фамилия, имя, отчество, должность указываемого лица)