

АДМИНИСТРАЦИЯ ТАМАНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ТЕМРЮКСКОГО РАЙОНА

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

от 31.07.2018 г.

ст. Тамань

№6

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 2013г. № 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 «1 июня 2015» № 263 г., в отношении муниципального казенного учреждения «Материально-техническое обеспечение администрации Таманского сельского поселения Темрюкского района», а также на основании плана проведения проверок, утвержденного 23 октября 2017 года, провела мероприятие ведомственного контроля в соответствии с распоряжением от 16 июля 2018 г. № 82-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:	Бороденко Владимир Никитович.

Сведения о проверке:

Место проведения проверки:	353555, Администрация Таманского сельского поселения Темрюкского района.
Вид проверки:	плановая, документарная.
Период проведения проверки:	25 июля 2018 года по 30 июля 2018 года
Основание проверки:	план проведения проверок, утвержденный Администрацией Таманского сельского поселения Темрюкского района «23 октября 2017 года».
Предмет проверки:	соблюдение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок за период февраль 2018 года по июнь 2018 года включительно.

Состав сотрудников комиссии, осуществляющих мероприятие ведомственного контроля:

Заместитель председателя комиссии – Комиссаров Павел Валерьевич;
член комиссии – Степанова Елена Борисовна;
член комиссии – Курочкина Екатерина Павловна;
член комиссии – Хорошилов Максим Александрович;
секретарь комиссии – Мурникова Екатерина Игоревна.

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 февраля 2018 года по 30 июня 2018 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 2017-2018 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 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 № TSL00000037 от 08.02.2018 года, заключенный с ООО «Смарт Лайн» на приобретение товара в ассортименте и в количестве, указанном в перечне №1 на общую сумму 98 250 рублей 00 копеек. Настоящий договор, вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного исполнения своих обязательств.

На основании п. 4.2 договора № TSL00000037 от 08.02.2018 года после подписания товарной накладной покупатель обязан перечислить 100 % от стоимости товара в течение 6 рабочих дней. В п. 2.2 срок поставки в течение 3 дней после подписания договора.

Проверкой установлено: выставлен счет № TSL00000037 от 8 февраля 2018 год, а оплата в размере 100% была перечислена согласно п.4.2 настоящего договора, что подтверждает платежное поручение № 222870 от 13.02.2018 года на сумму 98 250 рублей. На основании накладной № TSL00000047 от 08.02.2018 года поставка товара выполнена в срок, установленный п. 2.2 договора.

2) Договор № 260318 от 26 марта 2018 года, заключенный с ООО «Тактил» на приобретение наземных тактильных указателей на сумму 75 012 рублей. Договор вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует до полного исполнения своих обязательств.

Согласно п.3.3 договора № 260318 от 26.03.2018 года заказчик обязуется в течение 15 календарных дней со дня подписания договора произвести оплату в размере 30 % от общей сумму. Окончательную оплату произвести в течение 15 календарных дней с даты подписания товарной накладной. В п. 3.1 прописывается, что поставка товара в течение 30 календарных дней с момента заключения договора.

Проверкой установлено: счет-фактура № ЦБ-35 от 16.04.2018 года подтверждает своевременную поставку товара. Платежное поручение №397293 от 04.04.2018 года на сумму 22 503,60 рублей и платежное поручение № 689395 от 18.04.2018 года на сумму 52 508,40 рублей, подтверждают своевременный расчет.

3) Договор № 230418/2 от 23.04.2018 года, заключенный с ООО «ФинЭстра» - установка металлопластиковых конструкций на сумму 99 000 рублей. Настоящий договор считается заключенным со дня подписания его сторонами и действует вплоть до момента полного исполнения взаимных обязательств.

В п.3.1.1 прописано, что заказчик производит оплату в течение 15 банковских дней после подписания акта выполненных работ. В п.6.2 календарные сроки выполнения работ: начало со дня заключения договора и окончание 25 мая 2018 года.

Проверкой установлено, акт о приемке выполненных работ № 1 от 11.05.2017

года подписан в срок, установленный в п. 6.2 настоящего договора. Оплата согласно счету № 49 от 10 мая 2018 год на сумму 99 000 рублей, оплата была проведена в срок согласно договору по п.3.1.1., что подтверждает платежное поручение № 394649 от 18.05.2018 года на сумму 99 000 рублей.

4) Договор № TSL00000132 от 25.04.2018 года, заключенный с ООО «Смарт Лайн» на поставку товара согласно перечню №1 на сумму 78 910 рублей. Настоящий договор вступает в силу со дня его подписания сторонами и действует до полного выполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п. 4.3 настоящего договора оплата осуществляется в течение 15 рабочих дней со дня подписания обеими сторонами товарной накладной. В п. 2.2 срок поставки товара в течение 15 дней со дня подписания договора.

Проверкой установлено: согласно счету № TSL00000132 от 25 апреля 2018 года, оплата проведена в срок, установленный в договоре, что подтверждает платежное поручение № 135631 от 07.05.2018 года на сумму 78 910 рублей. Товарная накладная № TSL00000177 от 25.04.2018 года на сумму 78 910 рублей подтверждает, что товар доставлен в срок.

5) Договор № б/н от 03.05.2018 года, заключенный с ООО «Асгард» -выполнение работ по демонтажу витринных окон в здании администрации Таманского сельского поселения в сумме 97 807, 64 рубля. Настоящий договор вступает в силу с момента подписания его сторонами и действует вплоть до 18.06.2018 года.

В настоящем договоре в п. 2.6 оплата должна производиться покупателем на основании счета, выставяемого продавцом путем перечисления денежных средств, в течение 30 календарных дней со дня подписания акта выполненных работ. Календарные сроки: со дня заключения договора, а окончание 21 мая 2018 года. Ответственность сторон описывается в разделе 4 договора.

Проверкой установлено: акт выполненных работ № 1 от 21.05.2018 года на сумму 97 807,64 рубля, подтверждает своевременно выполненную работу, а так же своевременную оплату, согласно платежному поручению № 826536 от 05.06.2018 года на сумму 97 807,64 рубля.

6) Договор № 01/06-2018 от 07.06.2018 года, заключенный с ООО «НовЭнергобаланс» на предоставление услуги согласно приложению № 2 в сумме 50 953 рубля. Настоящий договор считается заключенным со дня подписания его сторонами и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств.

Согласно п.3.4 настоящего договора, заказчик производит оплату путем перечисления денежных средств на счет заказчика в течение 30 рабочих дней после подписания обеими сторонами акта выполненных работ. **Календарные сроки выполнения работы не прописаны в договоре.**

Проверкой установлено: согласно платежному поручению № 258327 от 21.06.2018 года на сумму 50 953 рубля оплата произведена в срок, установленный в договоре. Акт о приемке выполненных работ №1 от 21.06.2018 года подтверждает своевременное выполнение обязательств со стороны исполнителя.

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 не выявил.

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 февраля 2018 года по июнь 2018 с изменениями и дополнениями.

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

Заместитель председателя комиссии _____ Комиссаров Павел Валерьевич;
Член комиссии _____ Степанова Елена Борисовна;
Член комиссии _____ Курочкина Екатерина Павловна;
Член комиссии _____ Хорошилов Максим Александрович;
Секретарь комиссии _____ Мурникова Екатерина Игоревна.

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