

Акт* № 3

проведения плановой проверки по соблюдению требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок Муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области».

п. Пристенъ

28.04.2017г.

Основание проведения плановой проверки: В соответствии с Распоряжением Администрации Пристенского района Курской области от 22.12.2016г. №712 «Об утверждении Плана проведения проверок по внутреннему муниципальному финансовому контролю Администрации Пристенского района Курской области на 2017 год», размещенное на официальном сайте Администрации Пристенского района Курской области в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», Распоряжением Администрации Пристенского района Курской области от 10.04.2017г. № 99-ра «О проведении плановой документарной проверки».

Тема плановой проверки: предупреждение и выявление нарушений Бюджетного кодекса Российской Федерации, соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Цель проведения плановой проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ о контрактной системе в сфере закупок.

Предмет проведения плановой проверки: соблюдение обязательных требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Объект проведения плановой проверки: Муниципальное казенное учреждение «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области».

Проверяемый период: с 01.01.2016г. по 31.12.2016г.

Сроки проведения плановой проверки: с 17.04.2017г. по 28.04.2017г.

До начала осуществления проверки, И.о. директора Муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области» Мироновой Наталье Михайловне было вручено 11.04.2017г. уведомление о проведении проверки.

*Объекты контроля вправе представить письменные возражения на АКТ в течение 5 (пяти) рабочих дней со дня его подписания или со дня получения заказного письма с уведомлением. При этом необходимо приложить к письменным возражениям документы (их заверенные копии), подтверждающие обоснованность своих возражений.

Исполнитель проведения плановой проверки: главный специалист – эксперт отдела правовой работы, финансового контроля и ИКТ Администрации Пристенского района Курской области Л.В.Меркулова.

В ходе контрольного мероприятия установлено:

1.Наличие учредительных документов, регламентирующих деятельность Муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области».

Полное наименование проверяемой организации: муниципальное казенное учреждение «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области».

Сокращенное наименование: муниципальное казенное учреждение «СОДА».

Деятельность Муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области» (далее - Учреждение), регламентирована Уставом муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области» (далее - Устав), утвержденного Постановлением Администрации Пристенского района Курской области от 26.11.2010г. №830, изменения в Устав утверждены Постановлением Администрации Пристенского района Курской области от 24.08.2011 № 373, от 05.09.2011г. №389, от 31.10.2011г. №515, от 20.02.2012г. №57, от 15.03.2012г. №124, от 30.04.2014г. №378, от 09.12.2014г. №1038, от 21.11.2016г. №631, от 02.12.2016г. №657.

Юридический адрес: 306200, Курская область, рабочий поселок Пристенъ, ул. Ленина, 5, тел. 8(47134)2-15-36.

Фактический адрес: 306200, Курская область, рабочий поселок Пристенъ, ул. Ленина, 5, тел. 8(47134)2-15-36.

Учреждение является юридическим лицом со дня его государственной регистрации, имеет самостоятельный баланс, бюджетную смету, лицевой счет, обособленное имущество, закрепленное за ним в установленном порядке на праве оперативного управления собственником, круглую печать со своим наименованием, штампы, бланки, фирменную символику.

Собственником имущества Учреждения является муниципальный район «Пристенский район» Курской области, от имени которого выступает Администрация Пристенского района Курской области.

Учреждение находится в ведении Администрации Пристенского района Курской области.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств бюджета Пристенского района и на основании утвержденной бюджетной сметы.

Приказом Учреждения № 262 от 19.12.2015г. утверждена бюджетная смета на 2016г. в сумме 6966800,00 рублей. Уточненная бюджетная смета на конец 2016г. составила 9073450,00 рублей.

Основными целями деятельности Учреждения являются:

- организационное, материально-техническое, хозяйственное и транспортное обслуживание Администрации Пристенского района Курской области;
- организация работы единой дежурно-диспетчерской службы на территории Пристенского района Курской области, оперативной службы системы «112» Пристенского района;
- автобусные пассажирские перевозки по регулярным маршрутам на территории Пристенского района.

В соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 г. №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» Учреждение внесено в Единый государственный реестр юридических лиц под основным государственным регистрационным номером 1104619000540 согласно свидетельству о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц серии 46 № 001582817 от 8 сентября 2011 г., выданному Межрайонной ИФНС России № 7 по Курской области.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 4619004671 с кодом причины постановки на учет юридического лица (КПП) 461901001.

Для осуществления финансовой деятельности в отделении по Пристенскому району Управления Федерального казначейства по Курской области в Учреждении открыт лицевой счет № 03443P08310.

На основании распоряжения Администрации Пристенского района Курской области №317-р от 02.06.2015 года назначена Миронова Н.М. исполняющим обязанности директора муниципального казенного учреждения «Служба обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области» со 02 июня 2015 года.

Положения ч.2 ст.38 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ) предусматривают, что заказчик, совокупный годовой объем закупок, которого в соответствии с планом-графиком не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (контрактный управляющий).

Приказом от 14.05.2015г. №103 о назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок, включая исполнение каждого контракта в Учреждении (контрактного управляющего) назначена бухгалтер Захарова Т.В., утверждено приказом №104 от 14.05.2015г. Положение о контрактном управляющем муниципального казенного учреждения «Служба

обеспечения деятельности администрации Пристенского района Курской области».

Согласно ч.6 ст.38 Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. Контрактный управляющий прошел повышение квалификации в Частном образовательном учреждении высшего профессионального образования «Курский институт менеджмента, экономики и бизнеса» по дополнительной профессиональной программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов, что подтверждается удостоверением о повышении квалификации 462400893354, регистрационный номер 3468 выдан 12.03.2014г.

Согласно приказа от 04.03.2014г. №11 «О создании единой комиссии по осуществлению закупок для нужд МКУ «СОДА» (с внесением изменений - приказ №221 от 12.10.2015г.) в следующем составе:

Председатель комиссии - Миронова Н.М.;

Члены единой комиссии:

- Шелухина Л.В.;
- Угримов М.А. - (по согласованию);
- Шевченко С.В. - (по согласованию);
- Андреева Е.М. - (по согласованию);
- Позднякова Р.Н. - (по согласованию).

В соответствии с ч.3,ч.5 ст.39 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик включает в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки. Число членов единой комиссии должно быть не менее чем пять человек. Специальную переподготовку по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на период проверки прошли пять человек:

- Миронова Наталья Михайловна - удостоверение о повышении квалификации по дополнительной профессиональной программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов от 12.03.2014г. №462400893365, регистрационный номер №3479;
- Шелухина Любовь Викторовна - удостоверение о повышении квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными заказами» в объеме 120 часов от 13.12.2013г. №462400839358, регистрационный номер №1343;
- Угримов Максим Александрович - удостоверение о повышении квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными заказами» в объеме 120 часов от 13.12.2013г. №462400839361, регистрационный номер №1346;

- Шевченко Станислав Васильевич - удостоверение о повышении квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными заказами» в объеме 120 часов от 13.12.2013г. №462400501712, регистрационный номер №1009;

- Позднякова Римма Николаевна - удостоверение о повышении квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов от 22.12.2014г. №462401314972, регистрационный номер №3771.

Таким образом, в Учреждении учтены установленные частью 5 статьи 39 Федерального Закона №44-ФЗ требования о включении в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку и повышение квалификации в сфере закупок.

В своей работе комиссия руководствовалась Положением о единой комиссии по осуществлению закупок, которое утверждено приказом от 05.03.2014г. №12.

Учреждение является муниципальным заказчиком в соответствии с п. 6 ст. 3 Федерального закона № 44-ФЗ.

2. Наличие заключённых и (или) исполненных контрактов (договоров) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, применения мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта, соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

В ходе проверки был осуществлен анализ электронных аукционов и закупок у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика):

1) Покупка неэтилированного бензина марки Регуляр-92

- извещение о проведении электронного аукциона от 07.11.2016 г. №0844300009416000009;

- протокол рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе №0844300009416000009-1 от 16.11.2016г.

По итогам электронного аукциона заключен муниципальный контракт №0844300009416000009-0395010-01 от 28.11.2016г. на покупку неэтилированного бензина марки Регуляр-92 с ИП Лапина А.Ю. на сумму 350000,00 рублей и опубликована информация о заключенном муниципальном контракте №0844300009416000009-0395010-01 на официальном сайте zakupki.gov.ru 29.11.2016г, т.е. своевременно.

Исполнение договора подтверждено документально: акт №1 приема-передачи ГСМ от 06.03.2017г. по муниципальному контракту №0844300009416000008-0395010-02 от 12.08.2016г. (в вышеперечисленном акте неверно указан номер и дата контракта), платежное поручение №715454 от 08.02.2017 г. 103320,00 рублей, платежное поручение

№864652 от 06.03.2017 г. 246680,00 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств 350000,00 рублей. Обязательства выполнены в полном объёме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 07.03.2016 г.
Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

2) Покупка неэтилированного бензина марки Регуляр-92

- извещение о проведении электронного аукциона от 03.03.2016 г.

№0844300009416000006;

- протокол рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе №0844300009416000006-1 от 14.03.2016г.

По итогам электронного аукциона заключен муниципальный контракт №0844300009416000006-0395010-01 от 25.03.2016г. на покупку неэтилированного бензина марки Регуляр-92 с ИП Лапина А.Ю. на сумму 489450,00 рублей и опубликована информация о заключенном муниципальном контракте №0844300009416000006-0395010-01 на официальном сайте zakupki.gov.ru 25.03.2016г, т.е. своевременно.

Дополнительное соглашение №1 от 07.07.2016г. о расторжении муниципального контракта №0844300009416000006-0395010-01 от 25.03.2016г. и опубликована информация о расторжении муниципального контракта №0844300009416000006-0395010-01 на официальном сайте zakupki.gov.ru 07.07.2016г.

Исполнение договора подтверждено документально: акт №1 от 06.06.2016г. приема – передачи ГСМ по муниципальному контракту №0844300009416000006-0395010-01 от 25.03.2016г., товарная накладная №64 от 30.04.2016., товарная накладная №83 от 31.05.2016., товарная накладная №85 от 30.06.2016., платежное поручение №826432 от 10.05.2016 г. 63954,80 рублей, платежное поручение №136734 от 09.06.2016 г. 82097,08 рублей, платежное поручение №306451 от 06.07.2016 г. 180248,12 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств 326300,00 рублей. Обязательства выполнены в полном объёме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 07.07.2016 г.
Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

3) Покупка неэтилированного бензина марки Регуляр-92

- извещение о проведении электронного аукциона от 21.07.2016 г.
№0844300009416000008;

- протокол рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе №0844300009416000008-1 от 01.08.2016г.

По итогам электронного аукциона заключен муниципальный контракт №0844300009416000008-0395010-02 от 12.08.2016г. на покупку неэтилированного бензина марки Регуляр-92 с ИП Лапина А.Ю. на сумму 348000,00 рублей и опубликована информация о заключенном муниципальном контракте №0844300009416000008-0395010-02 на официальном сайте zakupki.gov.ru 12.08.2016г, т.е. своевременно.

Исполнение договора подтверждено документально: акт №1 от 01.11.2016г. приема – передачи ГСМ по муниципальному контракту №0844300009416000008-0395010-02 от 12.08.2016г., товарная накладная №154 от 31.08.2016., товарная накладная №162 от 30.09.2016., товарная накладная №188 от 31.10.2016., платежное поручение №676921 от 07.09.2016 г. 70539,60 рублей, платежное поручение №862978 от 07.10.2016 г. 85260,00 рублей, платежное поручение №145299 от 07.11.2016 г. 192200,40 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств 348000,00 рублей. Обязательства выполнены в полном объеме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 09.11.2016 г.
Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

4) Покупка микроавтобуса для перевозки пассажиров, «ЛУИДОР»- 225000

- извещение о проведении электронного аукциона от 14.11.2016 г.
№0844300009416000010;

- протокол рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе №0844300009416000010-1 от 23.11.2016г.

По итогам электронного аукциона заключен муниципальный контракт №0844300009416000010-0395010-01 от 05.12.2016г. на покупку микроавтобуса для перевозки пассажиров, «ЛУИДОР»- 225000 с ООО «Автоэкспресс» на сумму 988000,00 рублей и опубликована информация о заключенном муниципальном контракте №0844300009416000010-0395010-01 на официальном сайте zakupki.gov.ru 06.12.2016г, т.е. своевременно.

Исполнение договора подтверждено документально: акт приема-передачи микроавтобуса для перевозки пассажиров «ЛУИДОР»-225000 от 13.12.2016г., товарная накладная №990 от 13.12.2016., платежное поручение №420707 от 15.12.2016 г. 988000,00 рублей. Обязательства выполнены в полном объеме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 19.12.2016 г.
Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

5) Покупка автомобиля легкового, полноприводного, CHEVROLET NIVA (Шевроле Нива):

- извещение о проведении электронного аукциона от 19.07.2016г. №0844300009416000007;
- протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе от 28.07.2016г. №0844300009416000007-1;
- протокол проведения электронного аукциона от 01.08.2016г. №0844300009416000007-2;
- протокол подведения итогов электронного аукциона от 03.08.2016г. №0844300009416000007-3.

По итогам электронного аукциона заключен муниципальный контракт №0844300009416000007-0395010-01 от 15.08.2016г. на покупку автомобиля легкового, полноприводного, CHEVROLET NIVA (Шевроле Нива) с ООО «Авентин - Ауто» на сумму 642748,80 рублей и опубликована информация о заключенном муниципальном контракте №0844300009416000007-0395010-01 на официальном сайте zakupki.gov.ru 15.08.2016г, т.е. своевременно.

Исполнение договора подтверждено документально: счет на оплату №АА00000077 от 24.08.2016г., сертификат №Е-RU.MT02.B00821, акт приема-передачи автомобиля CHEVROLET NIVA, 212300-55 от 24.08.2016г., товарная накладная №АУ00000189 от 24.08.2016., счет-фактура № АУ00001168 от 24.08.2016г., платежное поручение №622210 от 29.08.2016 г. 642748,80 рублей. Обязательства выполнены в полном объеме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 29.08.2016 г.
Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

6) Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) – об оказании услуг связи:

- реестровый номер контракта 34619004671 16 000005;

- извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) 0844300009416000005 от 13.01.2016г.

Заключен государственный (муниципальный) контракт №163403450127 от 22.01.2016 г. об оказании услуг связи ПАО «Ростелеком» на сумму 21000,00 рублей и размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 22.01.2015г. Сроки размещения информации не нарушены.

Дополнительное соглашение №1 от 26.01.2016г. к контракту об оказании услуг связи от 22.01.2016г. на сумму 23624,18 рублей размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 27.01.2016г. Сроки размещения информации не нарушены.

Исполнение контракта подтверждено документально: платежное поручение №174765 от 19.01.16г. 1949,60 рублей, платежное поручение №174766 от 19.01.16г. 104,03 рублей, платежное поручение №373442 от 20.02.16г. 8,92 рублей, платежное поручение №373444 от 20.02.16г. 1264,61 рублей, платежное поручение №482865 от 14.03.16г. 1685,75 рублей, платежное поручение №482866 от 14.03.16г. 44,60 рублей, платежное поручение №708897 от 19.04.16г. 2076,44 рублей, платежное поручение №708899 от 19.04.16г. 107,88 рублей, платежное поручение №115674 от 07.06.16г. 66,92 рублей, платежное поручение №115676 от 07.06.16г. 2304,19 рублей, платежное поручение №212527 от 22.06.16г. 1521,49 рублей, платежное поручение №212528 от 22.06.16г. 62,45 рублей, платежное поручение №353914 от 13.07.16г. 124,89 рублей, платежное поручение №353915 от 13.07.16г. 1541,14 рублей, платежное поручение №546820 от 15.08.16г. 1901,10 рублей, платежное поручение №546822 от 15.08.16г. 266,21 рублей, платежное поручение №713018 от 13.09.16г. 247,13 рублей, платежное поручение №713019 от 13.09.16г. 1246,85 рублей, платежное поручение №2449 от 13.10.16г. 1702,15 рублей, платежное поручение №2454 от 13.10.16г. 284,62 рублей, платежное поручение №203285 от 15.11.16г. 1367,91 рублей, платежное поручение №204127 от 15.11.16г. 307,11 рублей, платежное поручение №400569 от 13.12.16г. 107,05 рублей, платежное поручение №400572 от 13.12.16г. 707,26 рублей, платежное поручение №650713 от 27.01.17г. 590,33 рублей, платежное поручение №650714 от 27.01.17г. 1531,52 рублей, платежное поручение №650715 от 27.01.17г. 502,33 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств 23624,18 рублей.

В вышеперечисленных платежных поручениях неверно указано назначение платежа, а именно указан договор №163403450127 от 22.01.2016г. вместо государственный (муниципальный) контракт №163403450127 от 22.01.2016 г. Обязательства выполнены в полном объеме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 01.02.2017 г. Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

7) Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) - поставка электрической энергии:

- реестровый номер контракта 3461900467116000001;
- извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) 0844300009416000004 от 12.01.2016г.

Заключен контракт на энергоснабжение для государственных (муниципальных) нужд №46640321 от 20.01.2016г. на поставку электрической энергии с АО «АтомЭнергоСбыт» на сумму 212300,00 рублей и размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 21.01.2016г. Сроки размещения информации не нарушены.

Дополнительное соглашение №1 от 24.01.2017г. к контракту на энергоснабжение №46640321 от 20.01.2016г. на сумму 340568,56 рублей размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 24.01.2017г. Сроки размещения информации не нарушены.

В нарушение ч.2 ст.34 Федерального Закона №44-ФЗ не указано в вышеперечисленном контракте, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.

Исполнение контракта подтверждено документально: платежное поручение №373446 от 20.02.2016г. на сумму 27169,39 рублей, платежное поручение №530468 от 21.03.2016г. на сумму 26167,72 рублей, платежное поручение №700532 от 18.04.2016г. на сумму 30291,51 рублей, платежное поручение №115677 от 07.06.2016г. на сумму 28476,16 рублей, платежное поручение №212529 от 22.06.2016г. на сумму 22390,80 рублей, платежное поручение №404006 от 21.07.2016г. на сумму 23978,69 рублей, платежное поручение №546821 от 15.08.2016г. на сумму 27660,83 рублей, платежное поручение №730445 от 15.09.2016г. на сумму 27262,92 рублей, платежное поручение №54203 от 21.10.2016г. на сумму 31960,60 рублей, платежное поручение №211747 от 16.11.2016г. на сумму 29852,88 рублей, платежное поручение №420706 от 15.12.2016г. на сумму 32259,67 рублей, платежное поручение №636808 от 25.01.2017г. на сумму 33157,39 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств в сумме 340628,56 рублей.

Разница между суммой Дополнительное соглашение №1 от 24.01.2017г. к контракту на энергоснабжение №46640321 от 20.01.2016г. и суммой его исполнения на 60,00 рублей.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 26.01.2017 г. Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

8) Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) - поставка холодной воды:

- реестровый номер контракта 34619004671 16 000004
 - извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) №0844300009416000001 от 12.01.2016г.

Заключен договор №2 холодного водоснабжения от 22.01.2016г. на поставку холодной воды с ООО «УниверсалСтройСервис» на сумму 15500,00 рублей и размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 22.01.2016г. Сроки размещения информации не нарушены.

В преамбуле вышеуказанного договора не указана ссылка на пункт и статью Федерального Закона №44-ФЗ в соответствии с которой был заключен данный договор.

В нарушение ч.2 ст.34 Федерального Закона №44-ФЗ не указано в вышеперечисленном договоре, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

Исполнение контракта подтверждено документально: акт оказанных услуг от 27.12.2016г. к договору №2 холодного водоснабжения от 22.01.2016 г., платежное поручение №297966 от 10.02.2016г. на сумму 1169,10 рублей, платежное поручение №460113 от 10.03.2016г. на сумму 1247,04 рублей, платежное поручение №635994 от 07.04.2016г. на сумму 1480,86 рублей, платежное поручение №817711 от 06.05.2016г. на сумму 1870,56 рублей, платежное поручение №271148 от 30.06.2016г. на сумму 1597,77 рублей, платежное поручение №305344 от 06.07.2016г. на сумму 1052,19 рублей, платежное поручение №504868 от 08.08.2016г. на сумму 1053,78 рублей, платежное поручение №676922 от 07.09.2016г. на сумму 1256,43 рублей, платежное поручение №862979 от 07.10.2016г. на сумму 1337,49 рублей, платежное поручение №145302 от 07.11.2016г. на сумму 1580,67 рублей, платежное поручение №345174 от 06.12.2016г. на сумму 1337,49 рублей, поручение №531351 от 27.12.2016г. на сумму 516,62 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств в сумме 15500,00 рублей. Обязательства выполнены в полном объеме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 27.12.2016 г. Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

9) Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) - поставка тепловой энергии:

- реестровый номер контракта 34619004671 16 000003;

- извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) №0844300009416000003 от 12.01.2016г.

Заключен договор теплоснабжения №09-ПТ/16 от 22.01.2016 г. на поставку тепловой энергии с ООО «Коммунальщик» на сумму 1014152,16 рублей и размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 22.01.2016г. Сроки размещения информации не нарушены.

Дополнительное соглашение №1 от 27.01.2017г. о расторжении муниципального договора теплоснабжения №09-ПТ/16 от 22.01.2016 г. на сумму 633239,43 рублей размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 30.01.2017г. Сроки размещения информации не нарушены.

В преамбуле вышеуказанного договора не указана ссылка на пункт и статью Федерального Закона №44-ФЗ в соответствии с которой был заключен данный договор.

В нарушение ч.2 ст.34 Федерального Закона №44-ФЗ не указано в вышеперечисленном договоре, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

Исполнение контракта подтверждено документально: платежное поручение №297968 от 10.02.2016г. на сумму 151279,22 рублей, платежное поручение №460108 от 10.03.2016г. на сумму 88803,54 рублей, платежное поручение №700529 от 18.04.2016г. на сумму 87582,33 рублей, платежное поручение №2459 от 13.10.2016г. на сумму 10772,69 рублей, платежное поручение №652040 от, платежное поручение №115678 от 07.06.2016г. на сумму 21802,19 рублей, платежное поручение №174549 от 10.11.2016г. на сумму 72012,84 рублей, платежное поручение №371115 от 08.12.2016г. на сумму 103833,34 рублей, 27.01.2017г. на сумму 97153,28 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств в сумме 633239,43 рублей.

В вышеперечисленных платежных поручениях неверно указано назначение платежа, а именно указан договор №09-ПТ/16 от 22.01.2016г. вместо договор теплоснабжения №09-ПТ/16 от 22.01.2016 г. Обязательства выполнены в полном объеме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 27.01.2017 г. Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

10) Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) – прием бытовых и прочих сточных вод:
 - реестровый номер контракта 34619004671 16 000002;
 - извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) №0844300009416000002 от 12.01.2016г.

Заключен договор №2 на прием сточных вод от 22.01.2016 г. на прием бытовых и прочих сточных вод с ИП «Солгалов Ю.В.» на сумму 8000,00 рублей и размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 22.01.2016г. Сроки размещения информации не нарушены.

Дополнительное соглашение №1 от 26.12.2016г. к договору №2 на прием сточных вод от 22.01.2016г. на сумму 8800,00 рублей размещено на официальном сайте zakupki.gov.ru 27.12.2016г. Сроки размещения информации не нарушены.

В преамбуле вышеуказанного договора не указана ссылка на пункт и статью Федерального Закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в соответствии с которой был заключен данный договор.

В нарушение ч.2 ст.34 Федерального Закона №44-ФЗ не указано в вышперечисленном договоре, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

Исполнение контракта подтверждено документально: акт оказанных услуг от 27.12.2016г. к договору на прием сточных вод от 22.01.2016г., платежное поручение №297964 от 10.02.2016г. на сумму 627,00 рублей, платежное поручение №460111 от 10.03.2016г. на сумму 668,80 рублей, платежное поручение №635995 от 07.04.2016г. на сумму 794,20 рублей, платежное поручение №817810 от 06.05.2016г. на сумму 1003,20 рублей, платежное поручение №271150 от 30.06.2016г. на сумму 856,90 рублей, платежное поручение №305342 от 06.07.2016г. на сумму 564,30 рублей, платежное поручение №504866 от 08.08.2016г. на сумму 567,84 рублей, платежное поручение №676923 от 07.09.2016г. на сумму 677,04 рублей, платежное поручение №862976 от 07.10.2016г. на сумму 720,72 рублей, платежное поручение №145301 от 07.11.2016г. на сумму 851,76 рублей, платежное поручение №345172 от 06.12.2016г. на сумму 720,72 рублей, платежное поручение №531353 от 27.12.2016г. на сумму 747,52 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств в сумме 8800,00 рублей.

В вышперечисленных платежных поручениях неверно указано назначение платежа, а именно указан договор №2 от 22.01.2016г. вместо договор №2 на прием сточных вод от 22.01.2016 г. Обязательства выполнены в полном объеме.

Отчёт об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения от 27.12.2016 г. Срок размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, согласно п.3 постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа исполнения», не нарушен.

В ходе контрольного мероприятия проведен анализ 40 закупок на сумму 746 295,57 рублей.

1. Генеральный договор №1651390G00010 по обязательному страхованию гражданской ответственности владельцев транспортных средств от 13.01.2016 г. заключен с САО «ВСК» на сумму 5349,26 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №016-051-0000111 от 13.01.2016г., акт 016-051-0000111 от 13.01.2016г., платежное поручение №174758 от 19.01.2016г. на сумму 5349,26 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
2. Договор поставки № 3 от 27.01.2016г. заключен с ИП Налейкин А.В. на покупку товара (автошины 185/65/15) на сумму 18160,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: товарная накладная №653 от 27.01.2016г., платежное поручение №220994 от 28.01.2016г. на сумму 18160,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
3. Сублицензионный договор № 469057144 от 20.02.2016г. заключен с ООО «СБиС ЭО» на передачу неисключительных прав использования Программы на сумму 3990,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: акт приема – передачи № 469057144 от 20.02.2016г., платежное поручение №434146 от 03.03.2016г. на сумму 3990,00 рублей. Согласно вышеперечисленного договора п.3. Сублицензиат оплачивает указанную стоимость в течение 10 (десяти) календарных дней с момента заключения настоящего договора. Нарушены условия оплаты по договору.
4. Договор №22 от 16.02.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 27008,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №22 от 16.02.2016г., платежное поручение №362261 от 19.02.2016г. на сумму 27008,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
5. Договор №31 от 23.03.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 14530,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №31 от 23.03.2016г., платежное поручение №552848 от 24.03.2016г. на сумму 14530,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
6. Договор купли-продажи №2 от 04.03.2016г. заключен с ИП Бородина А.Д. на сумму 21211,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №3 от 04.03.2016г., счет-фактура №3 от 04.03.2016г., накладная №3 от 04.03.2016г., платежное поручение №460109 от 10.03.2016г. на сумму 21211,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
7. Договор о проведении технического осмотра от 23.03.2016 г. заключен с ИП Кузьмин Владимир Иванович на проверку технического состояния транспортного Заказчика (в том числе его частей, предметов его дополнительного оборудования) на сумму 1390,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально:

счет №19 от 23.03.2016г., акт №19 от 23.03.2016г., платежное поручение №544981 от 23.03.2016г. на сумму 1390,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

8. Договор №012 на производство технического обслуживания и ремонта автомобилей от 23.03.2016г. заключен с ООО «ЛеМан» на сумму 13811,60 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет на оплату №0000000608 от 23.03.2016г., заказ-наряд А-00025765 от 23.03.2016г., расходная накладная к заказ - наряду № А-00025765 от 23.03.2016г., акт об оказании услуг А-00025765 от 23.03.2016г., платежное поручение №585315 от 30.03.2016г. на сумму 13811,60 рублей. Согласно вышеуказанного договора п.3.5. сроки оплаты: «Заказчиком», в течении 3 (трех) банковских дней после приема выполненных работ согласно заявке на основании счета-фактуры и акта выполненных работ, оформленных «Исполнителем» в установленном порядке. Нарушены условия оплаты по договору.

9. Договор оказания услуг №21 от 03.03.2016г. заключен с ИП Полякова Светлана Михайловна на сумму 12960,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет на оплату №121 от 03.03.2016г., акт выполненных работ №141 от 14.03.2016г., платежное поручение №482867 от 14.03.2016г. на сумму 12960,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

10. Договор поставки №345 от 11.04.2016г. заключен с ООО «Риан-Курск» на поставку кондиционера Pioneer KFR35BW/KOR35BW на сумму 28773,71 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №5648 от 11.04.2016г., товарная накладная №345 от 11.04.2016г., счет-фактура №345 от 11.04.2016г., платежное поручение №708894 от 19.04.2016г. на сумму 28773,71 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

11. Договор №30 на производство технического обслуживания и ремонта автомобилей от 12.04.2016г. заключен с ООО «АвтоСтильСервис» на сумму 16781,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет на оплату № В-00000385 от 12.04.2016г., заказ-наряд № В-00020604 от 12.04.2016г., приемо-сдаточный акт выполненных работ к наряд-заказу № В-00020604 от 12 апреля 2016г., платежное поручение №682359 от 14.04. 2016г. на сумму 16781,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

12. Договор №12 от 21.04.2016г. Розничной купли-продажи заключен с ИП Обухова В.Ж. на поставку товара (регистраторы) на сумму 3490,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №12 от 21.04.2016г., счет-фактура №12 от 21.04.2016г., товарная накладная №12 от 21.04.2016г., платежное поручение №826434 от 10.05.2016г. на сумму 3490,00 рублей. В нарушение п.3.4. вышеуказанного договора, окончательный расчет производится в течение 14 дней с момента подписания настоящего договора. Нарушены условия оплаты по договору.

13. Договор поставки №41 от 15.04.2016г. на поставку товара (автошина 185/65/15 Nokian Hakka Green 2) с ИП Належкин А.В. на сумму 12200,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №436 от 15.04.16г., товарная накладная №6474 от 15.04.2016г., счет-фактура №1787 от 15.04.2016г., платежное поручение №700531 от 18.04.2016г. на сумму 12200,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
14. Договор №47 от 12.04.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 20773,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №47 от 12.04.2016г., платежное поручение №682358 от 14.04.2016г. на сумму 20773,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
15. Договор №47 от 25.04.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 32000,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №47 от 25.04.2016г., платежное поручение №773191 от 28.04.2016г. на сумму 32000,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
16. Договор №032 на производство технического обслуживания и ремонта автомобилей от 24.05.2016г. заключен с ООО «ЛеМан» на сумму 17068,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет на оплату №0000001229 от 24.05.2016г., заказ-наряд № А-00028444 от 24.05.2016г., расходная накладная к заказ - наряду №А-00028444 от 24.05.2016г., акт об оказании услуг А-00028444 от 24.05.2016г., платежное поручение №115679 от 07.06.2016г. на сумму 17068,00 рублей. Согласно вышеуказанного договора п.3.5. сроки оплаты: «Заказчиком», в течении 3 (трех) банковских дней после приема выполненных работ, оформленных «Исполнителем» в установленном порядке. Нарушены условия оплаты по договору.
17. Договор подряда №22 от 05.05.2016г. заключен с ООО «Неон-лайт Дизайн» на изготовление стендов, табличек на сумму 19800,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №22 от 05.05.2016г., товарная накладная №9 от 05.05.2016г., акт №22 от 10.05.2016г., платежное поручение №818352 от 06.05.2016г. на сумму 5940,00 рублей (аванс 30%), платежное поручение №855018 от 13.05.2016г. на сумму 13860,00 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств 19800,00 рублей. В вышеуказанном договоре не предусмотрен аванс. Обязательства выполнены в полной мере.
18. Договор подряда №42 от 06.07.2016г. заключен ООО «Неон-лайт Дизайн» на покупку баннера 1000*1500 мм «Единый номер вызова экстренных служб 112» на сумму 1200,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №42 от 06.07.2016г., акт №43 от 07.07.2016г., товарная накладная №42 от 0.07.2016г., платежное поручение №353913 от 13.07.2016г. на сумму 1200,00

рублей. Согласно вышеуказанного договора п.3.3. окончательный расчет за выполненные работы производится в течение трех дней после завершения работ и сдачи их по акту приема-передачи. Нарушены условия оплаты по договору.

19. Договор №54 от 08.07.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 45627,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №54 от 08.07.2016г., платежное поручение №353916 от 13.07.2016г. на сумму 45627,00 рублей. Согласно вышеуказанного договора п.3.2. в течение 3-х календарных дней после подписания настоящего договора Покупатель обязан перечислить всю сумму Продавцу. Нарушены условия оплаты по договору.

20. Договор №30 от 20.09.2016г. Розничной купли-продажи заключен с ИП Обухова В.Ж. на поставку товара (канцелярские товары) на сумму 10780,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №30 от 20.09.2016г., счет-фактура №30 от 20.09.2016г., товарная накладная №30 от 20.09.2016г., платежное поручение №787269 от 26.09.2016г. на сумму 10780,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

21. Договор №59 от 15.09.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 20300,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №59 от 15.09.2016г., платежное поручение №739918 от 16.09.2016г. на сумму 20300,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

22. Договор поставки №43 от 22.09.2016г. на покупку кондиционера Oasis CL-9 заключен с АО «АтомЭнергоСбыт» на сумму 16000,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №4680/0000-00495 от 23.09.2016г., товарная накладная №4680/0000-02497 от 11.10.2016г., счет-фактура №4680/0000-00105 от 11.10.2016г., платежное поручение №862977 от 07.10.2016г. на сумму 16000,00 рублей. Согласно вышеуказанного договора п.3. Заказчик производит 100% предоплату, на основании выставленного счета в течение 3 банковских дней с момента подписания настоящего договора. Нарушены условия оплаты по договору.

23. Договор подряда №30 от 01.09.2016г. на замену ввода тепловой сети заключен с ООО «Коммунальщик» на сумму 18163,47 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: локальный сметный расчет №30, акт о приемке выполненных работ №101 от 05.09.2016г., счет №342 от 07.09.2016г., счет-фактура №00342 от 07.09.2016г., платежное поручение №676924 от 07.09.2016г. на сумму 18163,47 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

24. Договор подряда №31 от 02.09.2016г. на установку приборов учета расхода тепловой энергии на обратном трубопроводе системы отопления заключен с ООО «Коммунальщик» на сумму 28186,39 рублей. Исполнение договора подтверждено

документально: локальный сметный расчет №31, акт о приемке выполненных работ №102 от 09.09.2016г., счет №344 от 09.09.2016г., счет-фактура №00344 от 09.09.2016г., платежное поручение №698316 от 09.09.2016г. на сумму 28186,39 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

25. Договор подряда №32 от 02.09.2016г. на замену изношенного участка трубопровода и тепловой изоляции заключен с ООО «Коммунальщик» на сумму 24464,63 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: локальный сметный расчет №32, акт о приемке выполненных работ №32 от 14.09.2016г., счет №345 от 14.09.2016г., счет-фактура №00345 от 14.09.2016г., платежное поручение №730444 от 15.09.2016г. на сумму 24464,63 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

26. Договор №29 «На заправку и техническое обслуживание картриджей» от 23.09.2016г. заключен с ИПБОУЛ Бороданенко на сумму 1600,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №55 от 23.09.2016г., акт выполненных работ №325 от 23.09.2016г., счет-фактура №50 от 23.09.2016г., платежное поручение №803970 от 28.09.2016г. на сумму 1010,00 рублей, платежное поручение №873178 от 10.10.2016г. на сумму 590,00 рублей. Общая сумма оплаченных денежных средств в сумме 1600,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

27. Договор №55 от 11.10.2016г. заключен с ООО «Сервис» на ремонт автотранспортного средства НИВА-ШЕВРОЛЕ (Гос. Номер Н784СВ46) на сумму 8207,51 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет № С-00000169 от 11.10.2016г., заказ-наряд №С-00000169 от 11.10.2016г., выполненные работы по заказ - наряду № С-00000169 от 11.10.2016г., расходная накладная к заказ - наряду № С-00000169 от 11.10.2016г., приемо-сдаточный акт выполненных работ к наряду - заказу № С-00000169 от 11.10.2016г., платежное поручение №2457 от 13.10.2016г. на сумму 8207,51 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

28. Договор оказания услуг на установку кондиционера №43 от 11.10.2016г. заключен с ООО «КурсКлимат» на сумму 7800,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: акт выполненных работ №284 от 11.10.2016г., счет-фактура №351 от 11.10.2016г., платежное поручение №2451 от 13.10.2016г. на сумму 7800,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

29. Договор №71 от 03.10.2016г. на изготовление стенда «госуслуги» заключен с ИП Полякова Светлана Михайловна на сумму 21450,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет на оплату №725 от 03.10.2016г., товарная накладная №730 от 03.10.2016г., акт выполненных работ №730 от 03.10.2016г., счет-фактура №38 от 03.10.2016г., платежное поручение №832066 от 03.10.2016г. на сумму 21450,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

30. Договор о проведении технического осмотра от 09.11.2016г. заключен с ИП Кузьмин Владимир Иванович на сумму 1840,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №85 от 09.11.2016г., акт №85 от 09.11.2016г. на выполнение работ-услуг, платежное поручение №174546 от 10.11.2016г. на сумму 1840,00 рублей. Согласно вышеуказанного договора п.3.2. оплата стоимости услуг по техническому осмотру производится Заказчиком, либо уполномоченным им лицом, не позднее даты подписания Сторонами акта выполненных работ - услуг. Нарушены условия оплаты по договору.
31. Договор №324-И об образовании на обучение по дополнительной образовательной программе «Охрана труда» от 30.11.2016г. заключен с ФГБОУ ВО Курская ГСХА 1500,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет № И-334 от 30.11.2016г., акт оказанных услуг от 07.12.2016г., платежное поручение №371112 от 08.12.2016г. на сумму 1500,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
32. Договор купли-продажи №46 от 07.11.2016г. на покупку товара заключен с ИП Бородина А.Д. на сумму 34776,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет № 46 от 07.11.2016г., накладная №46 от 07.11.2016г., счет-фактура №46 от 07.11.2016г., платежное поручение №247791 от 22.11.2016г. на сумму 34776,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
33. Договор купли-продажи № 110P-16 от 02.11.2016г. на покупку товара заключен с ООО «Росшина» на сумму 35360,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет № 1009 от 02.11.2016г., товарная накладная №P000001077 от 02.11.2016г., счет-фактура №725 от 02.11.2016г., платежное поручение №156780 от 08.11.2016г. на сумму 35360,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
34. Договор №66 от 07.11.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 18716,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №66 от 07.11.2016г., платежное поручение №145300 от 07.11.2016г. на сумму 18716,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
35. Договор на оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей от 15.12.2016г. заключен с ЗАО «Орлов» на сумму 12700,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет № Счт-000031 от 21.12.2016г., акт приемки-сдачи выполненных работ от 26.12.2016г., платежное поручение №531352 от 27.12.2016г. на сумму 12700,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.
36. Договор №10 от 23.12.2016г. на покупку Мотокоса HUSQVARNA 143R-II заключен с ИП Петровский Василий Витальевич на сумму 79950,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет 00017854 от

23.12.2016г., накладная №00017854 от 23.12.2016г., товарная накладная №00017854 от 23.12.2016г., счет-фактура №00017854 от 23.12.2016г., платежное поручение №512424 от 26.12.2016г. на сумму 79950,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

37. Договор №76 от 05.12.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 30035,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №72 от 05.12.2016г., платежное поручение №355855 от 07.12.2016г. на сумму 30035,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

38. Договор купли-продажи №53 от 07.12.2016г. на покупку товара заключен с ИП Бородина А.Д. на сумму 12200,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет № 53 от 07.12.2016г., накладная №53 от 07.12.2016г., счет-фактура №53 от 07.12.2016г., платежное поручение №371113 от 08.12.2016г. на сумму 12200,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

39. Договор поставки №60 от 14.12.2016г. на поставку товара (автошина 185/75/16 С 104/102R Кама Евро-520 Россия) с ИП Налейкин А.В. на сумму 24600,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: счет №1545 от 14.12.2016г., товарная накладная №31398 от 14.12.2016г., счет-фактура №6665 от 14.12.2016г., платежное поручение №420704 от 15.12.2016г. на сумму 24600,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

40. Договор №79 от 19.12.2016г. заключен с ИП «Кореньков Александр Павлович» на покупку товара на сумму 21544,00 рублей. Исполнение договора подтверждено документально: накладная на отпуск товара №77 от 19.12.2016г., платежное поручение №475515 от 22.12.2016г. на сумму 21544,00 рублей. Обязательства выполнены в полной мере.

Согласно требованиям п.1 ст.73 Бюджетного Кодекса Российской Федерации получатели бюджетных средств обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов. Реестр закупок ведётся Заказчиком в Учреждении.

3. Проверка правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контрактов, цены контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при формировании планов-графиков.

В соответствии с ч.2 ст.112 Федерального закона №44-ФЗ заказчики размещают в единой информационной системе или до ввода эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планы-графики размещения заказов на 2014-2016 годы по

правилам, действующим до дня вступления в силу Федерального закона №44-ФЗ, с учетом особенностей, утвержденных Приказом Минэкономразвития России №182, Казначейства России №7/н от 31.03.2015г. "Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015-2016 годы".

Согласно приказа Минэкономразвития России № 182 Казначейство России № 7н от 31.03.2015г. «Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно - телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015-2016 годы» планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год в первоначальной редакции утвержден приказом Учреждения от 29.12.2015г. №260 и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 29.12.2015г., т. е. своевременно (Решение Представительного собрания Пристенского района Курской области о бюджете муниципального района «Пристенский район» Курской области на 2016 год №85 от 22.12.2015 года).

В соответствии с ч.15 ст.21 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» утвержденный заказчиком 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.

План-график на 2016 год размещен в единой информационной системе в структурированном виде.

Согласно сведениям официального сайта zakupki.gov.ru в единую информационную систему были внесены 15 версий плана-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год:

- версия 1 - об утверждении плана-графика на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 29.12.2015г.;
- версия 2 – о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 25.01.2016г.;
- версия 3 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 12.02.2016г.;

версия 4 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 06.04.2016г.;

версия 5 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 15.04.2016.;

версия 6 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 30.05.2016г.;

версия 7 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 30.06.2016г.;

версия 8 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 07.07.2016г.;

версия 9 - о внесении изменений в план-график размещения заказов на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 12.09.2016.;

версия 10 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 27.09.2016г.;

версия 11 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 27.10.2016г.;

версия 12 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 01.11.2016.;

версия 13 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 11.11.2016г.;

версия 14 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 02.12.2016г.;

версия 15 - о внесении изменений в план-график на 2016 год, утвержден и размещен на официальном сайте zakupki.gov.ru 19.12.2016г.;

План - графики на 2016 год размещены на официальном сайте zakupki.gov.ru без нарушений, т.е. в соответствии с ч.15, ст.21 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с ч.20, ст.22 Федерального закона № 44-ФЗ и приказа Министерства экономического развития от 02.10.2013 № 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)», Учреждением соблюдался порядок определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта. При осуществлении закупок использовался метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка).

4. Проверка применения заказчиком мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

В рамках проведенной проверки закупок установлено, что меры ответственности и иные действия, предусмотренные в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контрактов (договоров), Учреждением в ходе исполнения контрактов (договоров) не применялись в виду отсутствия оснований.

5. Проверка соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

В соответствии с ч.3 ст.94 Федерального закона №44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом (договором), в части их соответствия условиям контракта (договора) заказчик обязан провести экспертизу.

Документами, подтверждающими осуществление экспертизы собственными силами и приемку работ, оказание услуг являются подписанные Заказчиком и заверенные круглой печатью документы о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги (акт выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные, счета-фактуры и т.д.).

Поставка товара, выполнение работ, оказание услуг соответствуют условиям договоров (контрактов).

6. Проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учёта поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

В проверяемом периоде Учреждение при ведении бухгалтерского учета руководствовалось требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Приказом Минфина РФ от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», Приказом Минфина РФ от 06.12.2010 № 162н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета бюджетных учреждений и Инструкции по его применению».

Для ведения бухгалтерского учета частично применялись унифицированные формы первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, утвержденные Приказом Минфина России от 30.03.2015 №52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаниями по их применению».

На основании п.1 ст.8 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» совокупность способов ведения бухгалтерского учета составляет его учетную политику.

Учетная политика разработана для целей ведения бухгалтерского учета, утвержденная приказом Учреждения от 29.12.2015г. №261.

Форма ведения бухгалтерского учета и обработки учетной информации, формирование регистров бухгалтерского учета, а также отражения хозяйственных

операций по соответствующим счетам рабочего плана осуществляется ручным способом.

Аналитический учет расчетов за поставленные материальные ценности, выполненные работы или оказанные услуги ведется в Журнале операций расчетов с поставщиками и подрядчиками.

Нарушение Приказа Минфина РФ от 30.03.2015 года №52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными академиями наук, государственными (муниципальными) учреждениями и Методических указаний по их применению», выразившееся в том, что журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками не соответствует утвержденной форме (ф.0504071).

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

Расходы на закупки муниципальных нужд соответствуют целям закупок, определенным с учётом положений ст.13 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иным нормативным правовым актам о контрактной системе в сфере закупок.

Выводы:

В целях недопущения нарушений законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ о контрактной системе в сфере закупок рекомендуется:

1. При организации закупок строго руководствоваться положениями Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации в сфере закупок.

2. При заключении договора (контракта) в преамбуле договора (контракта) указывать ссылку на пункт и статью Федерального Закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в соответствии с которой заключен договор (контракт).

3. При планировании и осуществлении закупок строго руководствоваться приказом Минэкономразвития России № 182 Казначейство России № 7н от 31.03.2015г. «Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно - телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки

товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015-2016 годы».

5. Усилить контроль за своевременным перечислением денежных средств поставщику (подрядчику) за поставку товара, выполненных работ, оказанных услуг согласно условий договоров (контрактов).

6. Своевременно и в полном объеме размещать на официальном сайте zakupki.gov.ru информацию и документы, подлежащие размещению в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В связи с тем, что выявленные нарушения не повлияли на результаты закупок предписание об устранении нарушений Федерального закона от 05.04.2014 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» не выдавать.

Акт проверки составлен в двух экземплярах, каждый на 25 листах. Один экземпляр находится в Муниципальном казенном учреждении «Служба обеспечения администрации Пристенского района Курской области», второй экземпляр в отделе правовой работы, финансового контроля и ИКТ Администрации Пристенского района Курской области.

Главный специалист-эксперт
отдела правовой работы,
финансового контроля и
ИКТ Администрации Пристенского
района Курской области



Л.В. Меркулова

И.о. директора Муниципального
казенного учреждения «Служба
обеспечения деятельности
администрации Пристенского района
Курской области»



Н.М. Миронова

Экземпляр акта проверки получил:


(И.О. Фамилия)

1


(подпись)

« 08 » 2017г.