

Акт проверки

соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд.

р.п. Краснозерское

« 02 » ноября 2017 года

Во исполнение распоряжения администрации Краснозерского района Новосибирской области № 539-Р от 13.10.2017 года «О назначении плановой проверки в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд» главным специалистом по внутреннему финансовому контролю, уполномоченным на проведение проверки Перлик Диной Александровной, в составе инспекции по осуществлению ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок администрацией Краснозерского района Новосибирской области в отношении подведомственных заказчиков, утвержденной распоряжением от 13.02.2014г. № 73-Р - проведена плановая проверка по теме: «Соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд» в отношении деятельности Муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Краснозерского района Новосибирской области Мохнатологовского детского сада:

1. Организация закупочной деятельности;
2. Планирование и обоснование закупок;
3. Заключение контракта;
4. Закупка у единственного поставщика;
5. Исполнение контракта.

Проверяемый период: январь 2016г. – декабрь 2016г.

Срок проведения: с 18 октября 2017 года по 26 октября 2017 года.

Результаты проведения плановой проверки установлены и представлены в отчете (приложение к акту проверки).

По результатам проведенной проверки рекомендовано:

- принять необходимые меры по недопущению нарушений в дальнейшей работе, формировать план график в полном соответствии с требованиями законодательства и вносить соответствующие изменения;

- соблюдать сроки размещения отчета об исполнении контрактов в единой информационной системе, с целью недопущения дополнительных расходов бюджета.

Настоящий акт контрольного мероприятия составлен в трех экземплярах.

Члены инспекции, уполномоченные на проведение проверки:

Начальник отдела
муниципальных закупок



Т.А. Курохта

Начальник юридического отдела
Главный специалист по внутреннему
финансовому контролю

Е.Н. Цигеман

Перлик

Д.А. Перлик

С актом ознакомлены:

Заведующий Ф/С
(должность)

Леева
(подпись)

Лымина И. А.
(расшифровка подписи)

Директор МКУ
"Центр"
(должность)

Цыганова
(подпись)

Цыганова О.Т.
(расшифровка подписи)

Один экземпляр акта проверки получил:

Заведующий Ф/С
(должность)

Леева
(подпись)

Лымина И. А.
(расшифровка подписи)

Директор МКУ
"Центр"
(должность)

Цыганова
(подпись)

Цыганова О.Т.
(расшифровка подписи)

« 04 » каб/ри 2017г.

ОТЧЕТ

о результатах проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд

02 ноября 2017 год

р.п. Краснозерское

Основание для проведения проверки: план мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2017 год, утвержденный распоряжением № 742-Р от 26.12.2016 года, распоряжение о назначении плановой проверки в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд от 13.10.2017 года № 539-Р.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Объект проверки: Муниципальное казенное дошкольное образовательное учреждение Краснозерского района Новосибирской области Мохнатологовский детский сад.

Проверяемый период: январь 2016г.– декабрь 2016г.

Срок проведения проверки: с 18.10.2017 года по 26.10.2017 года.

Местонахождение объекта проверки: 632926, Новосибирская область, Мохнаты лог с., ул. Молодежная, 2.

ИНН 5427106858

КПП 542701001

ОГРН 1025405009352

В проверяемый период директор МКДОУ Мохнатологовского детского сада (далее по тексту – Учреждение) – Ляшенко Ирина Алексеевна, директор МКУ «Центр» – Цыцова Ольга Григорьевна.

Проверка проводилась выборочным путем по документам, представленным директором Учреждения, а также на основании информации, опубликованной на официальном сайте в сети «Интернет» для размещения информации и заказов по адресу www.zakupki.gov.ru (далее по тексту – официальный сайт).

В соответствии с ч.1 ст.26 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон) администрацией Краснозерского района Новосибирской области разработано постановление № 132 от 31.01.2014г. «Об организации взаимодействия муниципальных заказчиков Краснозерского района и уполномоченного органа по осуществлению муниципальных закупок». На основании которого администрация Краснозерского района Новосибирской области является органом, уполномоченным на осуществление функций по размещению закупок для муниципальных заказчиков казенных учреждений, в данном случае – для Учреждения.

В свою очередь уполномоченный орган разрабатывает обязательные для применения заказчиками унифицированные формы документов для осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд администрации Краснозерского района, казенных учреждений Краснозерского района Новосибирской области. Заказчики представляют в уполномоченный орган необходимые документы, согласно утвержденным формам, а он размещает эти документы, внесенные в них изменения в единой информационной системе в сфере закупок, в соответствии с требованиями Закона.

В ходе плановой проверки были проверены должностные инструкции специалистов отдела муниципальных закупок, которые осуществляют деятельность по размещению закупок для Учреждения:

- начальника отдела муниципальных закупок администрации Краснозерского района Новосибирской области;
- ведущего специалиста отдела муниципальных закупок администрации Краснозерского района Новосибирской области;
- специалиста 1 разряда отдела муниципальных закупок администрации Краснозерского района Новосибирской области.

В соответствии со ст.38 Закона приказом от 25.12.2013г. № 7/1 назначен контрактный управляющий в лице – директора Учреждения Ляшенко Ирины Алексеевны, также этим приказом утверждены: должностная инструкция и положение о контрактном управляющем, в котором определены функции, полномочия и ответственность контрактного управляющего.

В соответствии с ч.6 ст.38 Закона контрактный управляющий имеет высшее образование и дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

В целях исполнения требований ст. 39 Закона деятельность комиссии по осуществлению закупок регламентируется приказом Учреждения от 16.01.2014 г. № 1 «Об утверждении положения о единой комиссии по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений для муниципальных нужд Учреждения». В функции комиссии входит вскрытие конвертов с заявками на участие в конкурсе, отбор участников конкурса, рассмотрение, оценка и сопоставление заявок на участие в конкурсе, определение победителей конкурса, ведение протокола вскрытия конвертов с заявками и т.д.

В Учреждении создана Единая комиссия по осуществлению закупок, утвержденная приказом от 28.01.2014 г. № 2 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений для муниципальных нужд Учреждения. В составе комиссии пять членов, все имеют профессиональную переподготовку или прошли курсы повышения квалификации в сфере закупок.

План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год, утвержден приказом Учреждения № 44 от 31.12.2015г., ответственный за разработку плана-графика, согласно должностной инструкции Ляшенко Ирина Алексеевна.

План-график на 2016 год составлен по форме, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 5 июня 2015 г. N 553, «Об утверждении Правил формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных нужд, а также требований к форме плана-графика закупок

создания экспертной комиссии) или к ее проведению могут привлекаться эксперты (экспертные организации) на основании заключенных контрактов.

Таким образом, при осуществлении приемки необходимо экспертно оценить представленные исполнителем результаты исполнения контракта на предмет соответствия его условиям заключенного контракта.

Случаев несоответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта не выявлено.

Согласно ч. 3 ст. 103 Закона, заказчик формирует и размещает на официальном сайте, в течение 3 рабочих дней со дня изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги - информацию и документы.

По результатам проведенной проверки установлено:

- по муниципальному контракту № 0151300046816000005_219205 от 15.03.2016г. заключенного с ООО «Автотитан», просрочка размещения информации об исполнении контракта на сайте 32 рабочих дня;

- по Муниципальному контракту № 112 от 04.04.2016 г. заключенного с ФГКУ УВО ГУ МВД России по Новосибирской области, просрочка размещения информации об исполнении контракта на сайте больше 3-х месяцев.

- по Муниципальному контракту № 5 от 16.02.2016 г. заключенного с МУП ЖКХ Мохнатологовское, просрочка размещения информации об исполнении контракта на сайте больше 4-х месяцев.

Рекомендовано с целью недопущения дополнительных расходов бюджета соблюдать сроки размещения отчета об исполнении контрактов в единой информационной системе.

Для проверки своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги были сверены данные регистров бухгалтерского учета (журналы-операций) с данными первичных учетных документов, указанных в контракте (договоре) в качестве подтверждения факта поставки товара, выполнения работ, оказания услуг (акты выполненных работ, акты оказанных услуг, накладные и др.).

В результате проверки было проверено своевременное отражение в регистрах бухгалтерского учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги, надлежащее оформление первичных документов, подтверждающих факты хозяйственной деятельности, а именно соблюдение норм действующего законодательства и нормативных правовых актов.