

Акт проверки

ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд
Муниципального казенного учреждения «Центр финансового обеспечения
муниципальных учреждений города Шумерля Чувашской Республики»

г.Шумерля

13 ноября 2018 года

Основание для проведения проверки: план проведения ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд администрации города Шумерля Чувашской Республики утвержденный распоряжением Администрации города Шумерля от 02 февраля 2018 года № 30-п.

Цель проверки: соблюдение положений Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», (далее – Закон о контрактной системе) и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Шумерля.

Объект проверки: Муниципальное казенное учреждение «Центр финансового обеспечения муниципальных учреждений города Шумерля Чувашской Республики» (далее – МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля»).

Проверяемый период: с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года.

Срок проведения проверки: с 31 октября 2018 года по 12 ноября 2018 года.

Проверка проведена выборочно за период осуществления Заказчиком закупок товаров, работ, услуг (далее – закупка) с 01.01.2017 по 31.12.2017.

В соответствии с распоряжением администрации города Шумерля от 15 октября 2018 года № 281-п проверку провели: начальник отдела экономики, предпринимательства и торговли администрации города Шумерля – Атрашкина Н.В., главный специалист – эксперт отдела экономики, предпринимательства и торговли администрации города Шумерля – Макарова И.С. (далее - уполномоченные на проведение проверки).

В ходе осуществления проверки изучены документы:

- приказ о возложении функций и полномочий контрактного управляющего по МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля»;
- контракты и иные гражданско-правовые договоры на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля»;
- отчетность об определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) за 2017 г.;
- план-график закупок за 2017 год;
- отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2017 год;
- бухгалтерские документы (счета-фактуры, ж/о №2, №6, акты на выполнение работ-услуг, заявки на кассовый расход).

В ходе проверки установлено следующее:

1. Приказом Муниципального казенного учреждения «Центр финансового обеспечения муниципальных учреждений города Шумерля Чувашской Республики» от 04.07.2016 № 01 функции и полномочия контрактного управляющего возложены на директора-главного бухгалтера Соколову Н.Г. (далее – контрактный управляющий).

В соответствии с частью 6 статьи 38 Закона о контрактной системе работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Зав.отделом *Сек.*

По результатам проверки установлено, что контрактный управляющий прошел обучение в сфере закупок товаров, выполнения работ, оказания услуг для государственных и муниципальных нужд (удостоверение о повышении квалификации от 19 декабря 2016 года № 003017 выданное государственным автономным учреждением Чувашской Республики дополнительного профессионального образования «Учебно-методический центр «Аспект» Министерства труда и социальной защиты Чувашской Республики.

2. За 2017 год Муниципальным казенным учреждением «Центр финансового обеспечения муниципальных учреждений города Шумерля Чувашской Республики» согласно сведениям об определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для обеспечения государственных и муниципальных нужд осуществлено 23 закупки в соответствии с Законом о контрактной системе, в том числе:

- 1 закупка путем проведения электронного аукциона,
- 22 закупки у единственного поставщика.

В соответствии с частями 7, 9 статьи 17 Закона о контрактной системе, пунктом 3 Требований к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требований к форме планов закупок товаров, работ, услуг, утвержденных постановлением Правительства РФ от 21.11.2013 № 1043, постановлением администрации города Шумерля от 06 мая 2015 года № 413 «Об утверждении Порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Шумерля Чувашской Республики» план закупок утверждается в течение 10 рабочих дней после доведения до муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств, и подлежит размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения.

Бюджетная смета МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» на 2017 год утверждена 26.12.2016 первым заместителем главы администрации по экономическим и финансовым вопросам – начальником финансового отдела. План закупок утвержден 09.01.2017 директором-главным бухгалтером МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» размещен в единой информационной системе и направлен в контролирующий орган. Уведомление о соответствии контролируемой информации контролирующим органом размещено 10.01.2017, то есть, в установленный законодательством срок.

В соответствии с частями 5, 15 статьи 21 Закона о контрактной системе порядок формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок для обеспечения муниципальных нужд города Шумерля устанавливается администрацией города Шумерля с учетом требований, установленных Правительством Российской Федерации, и подлежит размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения.

План-график на 2017 год утвержден 13.01.2017 в соответствии с требованиями Порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд города Шумерля Чувашской Республики, утвержденного постановлением администрации города Шумерля от 09 декабря 2015 года № 1040. План-график на 2017 год опубликован в единой информационной системе 13.01.2017. Срок размещения не нарушен.

В.В. Ветров

3. Электронный аукцион на право заключения контракта на оказание услуг по обеспечению безопасности персональных данных муниципального казенного учреждения «Центр финансового обеспечения муниципальных учреждений города Шумерля Чувашской Республики».

Извещение о проведении электронного аукциона опубликовано в единой информационной системе 15.06.2017.

Начальная (максимальная) цена контракта 1200300,00 рублей.

На участие в электронном аукционе подано 2 заявки, допущено – 2, участвуют – 2.

Победителем признано Общество с ограниченной ответственностью «КСБ-СОФТ». Цена контракта 1182295,50 рублей.

Контракт от 14 июля 2017 года № 0815300003417000026_325646 исполнен.

Сведения о заключенном контракте внесены в реестр контрактов 14 июля 2017 года.

Результаты исполнения контракта (акт приема-передачи прав от 17.07.2017 № СТКБ-92, акт сдачи-приемки оказанных услуг от 18.09.2017 № СТКБ-130, акт приема-передачи от 18.09.2017 № СТКБ-129, акт приема-передачи прав от 18.09.2017 № СТКБ-128) своевременно и в полном объеме отражены на счетах бухгалтерского учета.

Уполномоченные на проведение проверки исследовали представленные документы. По результатам проверки нарушений не выявлено.

4. Закупки у единственного поставщика.

4.1 Контракт на приобретение бумаги для нужд МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» от 28.08.2017 № 522 (*основание п.4 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе*).

Цена контракта – 13200 рублей 00 копеек.

Настоящий контракт исполнен в полном объеме в срок предусмотренный контрактом.

Результаты исполнения контракта (товарная накладная от 30.08.2017 № 365) своевременно и в полном объеме отражены на счетах бухгалтерского учета.

Уполномоченные на проведение проверки исследовали представленные документы. По результатам проверки нарушений не выявлено.

4.2 Контракт на приобретение хозяйственных материалов для нужд МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» от 24.05.2017 года № 348 (*основание п.4 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе*).

Цена контракта – 1745 рублей 00 копеек.

Настоящий контракт исполнен в полном объеме в срок предусмотренный контрактом.

Результаты исполнения контракта (товарная накладная от 24.05.2017 № У-479) своевременно и в полном объеме отражены на счетах бухгалтерского учета.

Уполномоченные на проведение проверки исследовали представленные документы. По результатам проверки нарушений не выявлено.

5. Отчет МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2017 год утвержден и размещен в единой информационной системе 30.03.2018.

Согласно представленному отчету совокупный годовой объем закупок, за исключением объема закупок, сведения о которых составляют государственную тайну, составил 1520,13 тыс. рублей.



Общий объем финансового обеспечения для оплаты контрактов в отчетном году в рамках осуществления закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Закона о контрактной системе, за исключением объема финансового обеспечения для оплаты в отчетном году контрактов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну, составил 337,83 тыс. рублей.

Объем финансового обеспечения для оплаты в отчетном году контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с частью 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, за исключением объема финансового обеспечения для оплаты в отчетном году контрактов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну, составил 337,83 тыс. рублей.

Совокупный годовой объем закупок, рассчитанный за вычетом закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Закона о контрактной системе, составляет 1182,30 тыс. рублей.

Объем закупок, который Заказчик обязан осуществить у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций (далее – СМП и СОНКО) в отчетном году (не менее 15 процентов совокупного годового закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 статьи 30 Федерального закона), составляет 117,35 тыс. рублей.

Объем закупок в отчетном году, осуществленных по результатам состоявшихся процедур определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в извещении об осуществлении которых было установлено ограничение в отношении участников закупок, которыми могли быть только СМП и СОНКО, составляет 1182,30 тыс. рублей.

Объем привлечения в отчетном году субподрядчиков и соисполнителей из числа субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций к исполнению контрактов, заключенных по результатам определений поставщиков (подрядчиков, исполнителей), в извещениях об осуществлении которых было установлено требование к поставщику (подрядчику, исполнителю), не являющемуся субъектом малого предпринимательства или социально ориентированной некоммерческой организацией, о привлечении к исполнению контракта субподрядчиков (соисполнителей) из числа субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, составил 0,0 рублей.

Объем закупок, который заказчик осуществил у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в отчетном году, составил 1182,30 тыс. рублей.

Доля закупок, которые заказчик осуществил у СМП, СОНКО в 2017 году в совокупном годовом объеме закупок, за исключением объема закупок, сведения о которых составляют государственную тайну, и за вычетом закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Закона о контрактной системе, составила 100%.

По итогам проверки соблюдения МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля», в том числе ее контрактной службой (контрактным управляющим), обязанности осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% от совокупного объема закупок нарушений не выявлено.

В отчете об объеме закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2017 год допущена техническая ошибка в позиции 4 раздела II Отчета значение показателя «Объем закупок,



который заказчик обязан осуществить у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в отчетном году (не менее 15 процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 статьи 30 Федерального закона» должно быть 177,35 тыс. рублей (по данным отчета – 117,35 тыс. рублей). МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» устранить техническую ошибку в отчете об объемах закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2017 год.

Выводы по результатам плановой проверки:

1. Направить в адрес МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» акт проверки.
2. В течение 10 рабочих дней МКУ «ЦФОМУ г. Шумерля» может представить в администрацию города Шумерля Чувашской Республики письменные возражения по фактам, указанным в акте проверки.
3. Обжалование акта проверки может осуществляться в судебном порядке в сроки, установленные законодательством Российской Федерации.

Начальник отдела экономики,
предпринимательства и торговли

Н.В. Атрашкина

Главный специалист-эксперт отдела экономики,
предпринимательства и торговли

И.С. Макарова

С актом ознакомлен(а),
один экземпляр акта на ___ листах (без приложений) получен

(дата, подпись, Ф.И.О., должность)

13.11.2018

Пометка об отказе ознакомиться с актом проверки: _____

(подпись уполномоченного должностного лица

(лиц), проводившего проверку)