

Акт № 9

о проведении проверки соблюдения законодательства Российской Федерации при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд муниципального казенного учреждения культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр»

23 августа 2013 года

г. Новокубанск

В соответствии с частью 3 статьи 17 Федерального закона от 21 июля 2005 года № 94 – ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 94-ФЗ), на основании Приказа Министерства экономического развития Российской Федерации от 28 января 2011 года № 30 «Об утверждении порядка проведения плановых проверок при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков», на основании Приказа финансового управления администрации муниципального образования Новокубанский район от 25 июня 2013 года № 21, плана проведения ФУ администрации МО Новокубанский район плановых проверок соблюдения требований законодательства РФ и иных нормативно правовых актов РФ о размещении заказов на 2 полугодие 2013 года, финансовым управлением администрации муниципального образования Новокубанский район проведена плановая проверка соблюдения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд муниципального казенного учреждения культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр». Место нахождения (юридический адрес): 352216, Российская Федерация, Краснодарский край, Новокубанский район, хутор Кирова, улица Мира, дом 26.

Муниципальное казенное учреждение культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр» надлежащим образом уведомлено о начале проведения плановой проверки.

Проверка проводилась с ведома директора МКУК «Верхнекубанский КДЦ» Светланы Васильевны Лаптиевой по итогам процедур размещения муниципальных заказов и исполнения муниципальных контрактов (договоров) на поставки товаров (выполнение работ, оказание услуг) за период с 01 января 2012 года по 01 мая 2013 года.

Проверка осуществлялась инспекцией, образованной на основании Приказа начальника финансового управления администрации муниципального образования Новокубанский район от 25 июня 2013 года № 21.

Состав инспекции:

руководитель инспекции - ведущий специалист финансового управления администрации муниципального образования Новокубанский район С.Ф. Музыкантова;

член инспекции - главный специалист, отдела казначейского контроля финансового управления администрации муниципального образования Новокубанский район И.И. Сухотеplая;

член инспекции - заместитель начальника отдела учета и отчетности финансового управления муниципального образования Новокубанский район Е.Б. Хапаян.

Основание проведения проверки: часть 3 статьи 17 Федерального закона № 94-ФЗ, приказ Министерства экономического развития РФ от 28 января 2011 года № 30 «Об утверждении порядка проведения плановых проверок при размещении заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков», план проведения финансовым управлением администрации муниципального образования Новокубанский район плановых проверок соблюдения требований законодательства РФ и иных нормативно-правовых актов РФ о размещении заказов на 2 полугодие 2013 года.

Цель проверки: осуществление контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов Российской Федерации при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказания услуг, муниципальных нужд, нужд бюджетных учреждений, предупреждение и выявление нарушений законодательства о размещении заказов.

Проверка начата 08 июля 2013 года, окончена 23 августа 2013 года.

В ходе проведения проверки установлено:

Муниципальное казенное учреждение культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр" является некоммерческой организацией.

Учредителем МКУК «Верхнекубанский КДЦ» является администрация Верхнекубанского сельского поселения Новокубанского района.

Согласно Уставу учреждение является юридическим лицом, имеет обособленное имущество на праве оперативного управления, смету расходов и доходов, лицевые счета в финансовом управлении администрации муниципального образования Новокубанский район, печать со своим наименованием, штамп, бланки, приобретает имущественные и неимущественные права, может быть истцом и ответчиком в суде.

На основании Устава учреждение осуществляет оперативный бухгалтерский учет результатов производственной, хозяйственной и иной деятельности, ведет статистическую и бухгалтерскую отчетность.

В соответствии с соглашениями между уполномоченным органом администрации Верхнекубанского сельского поселения Новокубанского района и муниципальным казенным учреждением культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр" о передаче администрации Верхнекубанского сельского поселения Новокубанского района отдельных полномочий МКУК «Верхнекубанский КДЦ» от 10 января 2012 года и от 09 января 2013 года определен порядок взаимодействия данных сторон при размещении заказов на поставку для нужд МКУК «Верхнекубанский КДЦ» путем проведения конкурсов, аукционов в электронной форме, запроса котировок.

Муниципальное казенное учреждение культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр" зарегистрировано и поставлено на учет в ИФНС России по Новокубанскому району 10 января 2007 года, с присвоением ИНН 2343018670 КПП 234301001.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 10 января 2007 года серии 23 № 006028062, с присвоением государственного регистрационного номера 1072343000025.

На основании постановления главы Верхнекубанского сельского поселения Новокубанского района от 25 декабря 2006 № 69 на должность директора МКУК «Верхнекубанский КДЦ» назначена Лаптиева Светлана Васильевна.

Ведение бухгалтерского учета осуществляется самостоятельно, главным бухгалтером МКУК «Верхнекубанский КДЦ» Радченко Ириной Николаевной (приказ (распоряжение) о приеме на работу от 02 мая 2007 года № 56).

В соответствии с приказом по «Верхнекубанский КДЦ» от 11 августа 2011 года № 104 наделены правом использования электронной цифровой подписи:

директор – Лаптиева Светлана Васильевна;

главный бухгалтер – Радченко Ирина Николаевна.

Приказом по МКУК «Верхнекубанский КДЦ» от 08 февраля 2012 года № 41 ответственным лицом за внесение сведений в реестр контрактов официального сайта с 08 февраля 2012 года по настоящее время назначена Мезина Наталья Владимировна.

Проверка осуществлялась инспекцией в два этапа:

1 этап. Рассмотрение заказов, находящихся в стадии размещения, на предмет их соответствия требованиям законодательства о размещении заказа.

2 этап. Проверка соблюдения законодательства по завершённым (размещённым) заказам для нужд муниципального казенного учреждения культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр", контракты по которым заключены.

На 1 этапе проверки, на момент начала проведения проверки заказов в стадии размещения не находилось. В связи, с чем Инспекция перешла ко второму этапу проверки по завершённым (размещённым) заказам для нужд Заказчика.

Проверка осуществлялась путем выборочного рассмотрения и анализа истребованных документов.

В ходе проведения второго этапа проверки предусматривающего проведение проверки по завершённым (размещённым) заказам для нужд заказчиков, по которым заключены контракты, установлено следующее:

1. Размещение заказов путем проведения электронных торгов в проверяемом периоде осуществлялось на официальном сайте РФ zakupki.gov.ru.

2. В соответствии с требованиями части 5.1. статьи 16 Федерального закона № 94-ФЗ заказчики обязаны разместить на официальном сайте планы-графики размещения заказов в порядке и по форме, установленными

совместным приказом Минэкономразвития РФ № 761, Казначейства РФ № 20н от 27 декабря 2011 года «Об утверждении порядка размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков и формы планов-графиков размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков».

Пунктом 2 данного приказа установлено, что заказчики должны разместить на официальном сайте планы-графики размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на 2012 год до 1 апреля 2012 года.

В соответствии с данными нормами план-график на 2012 год разработан и размещен на официальном сайте zakurki.gov.ru 29 марта 2012 года в установленные сроки.

В соответствии с п. 5 Порядка размещения на официальном сайте планов – графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков планы-графики размещаются на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете. План-график МКУК «Верхнекубанский КДЦ» на 2013 размещен на официальном сайте 27 декабря 2012 года. Нарушений не выявлено.

В соответствии с пунктом 6 Порядка в случае внесения изменений в планы-графики, такие изменения размещаются на официальном сайте не позднее трех рабочих дней со дня внесения изменений в планы-графики.

В соответствии с данными нормами изменения в планах-графиках за 2012 - 2013 года размещены на официальном сайте в установленные сроки.

3. В проверяемом периоде на официальном сайте РФ zakurki.gov.ru в сети «Интернет» был размещен запрос котировок:

извещение о проведении запроса котировок № 0318300037012000004 от 20 ноября 2012 года, наименование запроса котировок «Аттестация рабочих мест по условиям труда в МКУК «Верхнекубанский КДЦ», с начальной (максимальной) ценой контракта 15 400,00 рублей.

Начальная (максимальная) цена заключенного муниципального контракта определена в соответствии с частью 1 статьи 19.1 Федерального закона № 94-ФЗ.

Протокол рассмотрения и оценки котировочной заявки по содержанию соответствует части 4 статьи 47 Федерального закона № 94-ФЗ. В день подписания размещен на официальном сайте.

По результатам проведения запроса котировок заказчиком заключен договор на оказание услуг для муниципальных нужд № 143-12 от 06 декабря 2012 года с ООО «Компания «ПолиМ» с ценой договора 11 200,00 рублей в установленный законодательством срок. Договор по полноте и содержанию соответствует проекту договора, предусмотренной в документации по запросу котировок.

МКУК «Верхнекубанский КДЦ» сведения о договоре размещены на сайте zakurki.gov.ru 07 декабря 2012 года в установленные частью 3 статьи 18

Федерального Закона № 94-ФЗ сроки (в течение 3 рабочих дней со дня заключения договора).

Оплата по договору произведена по платежному поручению № 679 от 20 декабря 2012 года на сумму 11200,00 рублей.

Сведений об исполнении данного договора опубликованы на сайте 21 декабря 2012 года. Нарушений не выявлено.

4. Размещение заказа у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) на основании пункта 14 части 2 статьи 55 Федерального закона № 94-ФЗ осуществляется заказчиком в случае, если осуществляются поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на сумму, не превышающую установленного Центральным банком Российской Федерации предельного размера расчетов наличными деньгами в Российской Федерации между юридическими лицами по одной сделке (100 тысяч рублей). При этом заказы на поставки одноименных товаров, выполнение одноименных работ, оказание одноименных услуг заказчик вправе размещать в течение квартала в соответствии с настоящим пунктом на сумму, не превышающую указанного предельного размера расчетов наличными деньгами.

Нарушение ограничений, установленных при размещении заказов на основании пункта 14 части 2 статьи 55 Федерального закона № 94-ФЗ не обнаружено.

5. В соответствии со статьи 73 Бюджетного кодекса РФ получатели бюджетных средств обязаны вести реестр закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов, в котором должны быть указаны следующие сведения:

- краткое наименование закупаемых товаров, работ и услуг;
- наименование и местонахождения поставщиков, подрядчиков и исполнителей услуг;
- цена и дата закупки.

Данный реестр МКУК «Верхнекубанский КДЦ» ведется.

Выводы по результатам проверки:

Нарушения требований законодательства о размещении заказов не выявлены.

Инспекцией принято РЕШЕНИЕ:

1. Направить один экземпляр акта в адрес субъекта проверки - муниципальное казенное учреждение культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр» с целью ознакомления и недопущения нарушений законодательства о размещении заказов при размещении заказов для своих нужд.

2. Предписание об устранении нарушений законодательства о размещении заказов не выдавать.

3. Лица, в отношении которых проведена проверка, в течение десяти

рабочих дней со дня получения акта проверки вправе представить в Контролирующий орган (руководителю инспекции) письменные возражения по фактам, изложенным в акте проверки.

4. Разместить акт проверки на официальном сайте РФ в сети «Интернет» zakurki.gov.ru в течение 3 рабочих дней.

Акт составлен на 6 листах в 2-х экземплярах, один из которых передан муниципальному казенному учреждению культуры "Верхнекубанский культурно-досуговый центр».

Руководитель инспекции,
ведущий специалист
финансового управления
администрации муниципального
образования Новокубанский район

С.Ф. Музыкантова

Член инспекции,
главный специалист,
отдела казначейского контроля
финансового управления
администрации муниципального
образования Новокубанский район

И.И. Сухотеplая

Член инспекции,
заместитель начальника
отдела учета и отчетности
финансового управления
муниципального образования
Новокубанский район

Е.Б. Хапаян

Согласовано:
Заместитель главы муниципального
образования Новокубанский район
по финансово-экономическим вопросам,
начальник финансового управления
администрации муниципального образования
Новокубанский район

Д.Г. Овчаренко

Один экземпляр акта получил,
директор
МКУК «Верхнекубанский КДЦ»

С.В. Лаптиева

