+

Отчет

Плановой проверки по осуществлению контроля в рамках ч3.ч.8статьи 99 от 05.04.2013г.№44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Муниципальном казенном учреждении Администрация муниципального образования «Бичурский район».

В соответствии с планом утверждённым приказом №46 от 13.12.2017г. программой проведения плановой сплошной проверки за соблюдением Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», консультантом МУ «Финансовое управление» Перелыгиной Т.С. проведено контрольное мероприятие в Муниципальном казенном учреждении Администрация муниципального образования «Бичурский район». Проверяемый период второе полугодие 2017года. Цель проверки выявление нарушений законодательства РФ о размещении заказов; предупреждение и выявление нарушений законодательства РФ в сфере закупок, основание п.3,п.8 ст. 99 федерального закона от 05.04.2013№44-ФЗ.

Проверка осуществляется в отношении:

-правильность размещения информации о размещение закупок на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг на официальном сайте ЕИС;

-соблюдение сроков проведения процедур при размещении муниципальных закупок;

- планирование и обеспечение муниципальных нужд;

- соблюдения требований к обоснованию закупок предусмотренных статьей 18 федерального закона №44-ФЗ и обоснованности закупок;

-определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при формировании плана-графика;

- применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

- соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контракта;

- своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учёта поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги;

- соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки;

-нормирование в сфере закупок, предусмотренного статьей 19 Федерального закона №44 ФЗ.

Способ проведения проверки: сплошной.

Финансовое обеспечение деятельности в учреждение осуществляется на основании муниципального задания за счет средств местного бюджета, республиканского бюджета, федерального бюджета.

В ходе проверки установлено:

*Правильность размещения информации о размещении закупок на поставку товаров, выполненных работ, оказанных услуг на официальном сайте ЕИС. Соблюдение сроков проведения процедур при размещении муниципальных закупок.*

Согласно ч.2ст.38 №44-ФЗ в учреждении назначено должностное лицо ответственное за осуществление закупок - консультанта по муниципальным закупкам отдела прогнозирования, социально экономического маниторинга и муниципальных закупок Администрации МО «Бичурский район» (далии специалист по закупкам) Титова Вера Георгиевна назначена на должность распоряжением Администрации муниципального образования «Бичурский район»№86 от16.05.2015г. Специалист по закупкам имеет высшее образование и дополнительное образование в сфере закупок, наделена правом пользования электронной цифровой подписью на официальном сайте ЕИС для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполненных работ, оказанных услуг. Для осуществления закупок разработано Постановление Администрации МО «Бичурский район» № 3 от 06.02.2015 г. «О создании Единой комиссии по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков МО « Бичурский район». Утвержден состав единой действующей комиссии по размещению заказов на поставку товаров, выполненных работ, оказания услуг, число членов комиссии соответствует требованиям №44-ФЗ, согласно ч.5 ст.39 №44-ФЗ, согласно которому в состав комиссии входят лица прошедшие профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок. Председателем комиссии является заместитель руководителя Администрации МО «Бичурский район» по финансово-экономическим вопросам Савельева М.П. Заместителем председателя комиссии является начальник отдела АПК Администрации МО «Бичурский район» Кондакова А.В. Секретарем комиссии с правом голоса является специалист по закупкам Титова В. Г. Членами комиссии являются: консультант - юрист сектора правового обеспечения и муниципальной службы Администрации МО «Бичурский район» Павлова С.В, главный специалист – архитектор сектора строительства Администрации МО «Бичурский район Мелентьев В.А.

В ходе проверки соблюдения установленного порядка и сроков предоставления сведений об исполнении и сведений о заключении контрактов установлено следующее:

По муниципальному контракту № 3030300520909170000020002 от 30 .01.2017 на предоставление услуг связи в сумме 262000руб., окончательный расчет был произведен 17.01.2017г, информация об исполнение контракта размещена своевременно.

На основании протокола рассмотрения единственной заявки на участие в аукционе № 0102300004517000009/1 от 26 мая 2017 г. и в соответствии с Федеральным Законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключен муниципальный контракт № 01023000045117000009-0220265-01 от 07.06.2017г. стоимость контракта **66 871,46** руб., предметом контракта является оказание услуги подвижной радиотелефонной (сотовой) связи, в соответствии с тарифным планом и сопряженные с ними услуги (сервисное, информационно-справочное обслуживание). Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета оплата произведена своевременно, что подтверждается платежным поручением №29074, №44606 от 12.12.2017г. и 14.12.2017г. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

На основании протокола рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок от 27.11.2017г. № П 1 заключен муниципальный контракт №20 от 05.12. 2017г. на сумму 99000 руб., объект закупки - изготовление технических планов, начальная максимальная цена контракта определена методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) и составила 320166,16 руб., победителем признано ООО «Бюро технических услуг». Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета оплата произведена своевременно, что подтверждается платежным поручением №147336 от 27.12.2017г. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

На основании протокола рассмотрения и оценки заявок на участие в аукционе №010230000451000059/1от 27.11.2017г. заключен муниципальный контракт № 0102300004517000059-0220265-01от 08.12.2017 г. в сумме 153811руб., объект закупки приобретение оргтехники, начальная максимальная цена контракта определена методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) и составила 153811 руб. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета оплата произведена своевременно, что подтверждается платежным поручением от 22.12.2017г. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов на участие в электронном аукционе № 0102300004517000054/2 от 14 ноября 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключен муниципальный контракт №0102300004517000054-0220265-01 от 04.12.2017г. в сумме 66871,46 руб., объект закупки - проведение курсов повышения квалификации для сотрудников МКУ Администрация МО «Бичурский район», исполнителем является Федеральное государственное бюджетное образовательное учреждение высшего образования «Бурятская государственная сельскохозяйственная академия имени В.Р. Филиппова», начальная максимальная цена контракта определена методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) и составила 130666,67 руб. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств республиканского и местного бюджета оплата произведена своевременно, что подтверждается платежным поручением №29074 от 12.12.2017г. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

Вследствие признания несостоявшимся запроса предложений для закупки №0102300004517000055, в соответствии с частью 18 статьи 83 № 44 – ФЗ принято решение об осуществлении закупки у единственного поставщика подрядчика, и был заключен муниципальный контракт №18 от 15.11.2017г. в сумме 869187 руб., объектом закупки является благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов, расположенных по адресу: с. Бичура, ул. Ленина 240, с. Бичура ул. Ленина 24 контракт заключен с ООО «Фортуна-Строй» начальная максимальная цена контракта определена методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) и составила 869187 руб. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств республиканского бюджета, оплата произведена своевременно, что подтверждается платежными поручениями от 26.12.2017г. за№247339,227364. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом рассмотрения единственной заявки на участие в аукционе № 0102300004517000050/1 от 23 октября 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 0102300004517000050-0220265-01 от 03.11.2017г. в сумме 71230руб. на поставку офисной мебели для нужд МКУ администрации МО «Бичурский район» начальная максимальная цена контракта определена методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) и составила 71230 руб. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета оплата произведена своевременно. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом рассмотрения единственной заявки на участие в аукционе № 0102300004517000043/1 от 27 сентября 2017г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 0102300004517000043-0220265-01 на сумму 190651,32 руб. от 09.10.2017г по ремонту теплотрассы с. Бичура от УТ1 до жилого дом ул. Ленина 236 (дополнительные работы). Обоснование начальной (максимальной) цены контракта проводилось в соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 2 октября 2013 №567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным подрядчиком», и составила 190651,32руб., по процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом № 0102300004517000044/1 от 27 сентября 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт №0102300004517от 09.11.2017г. с. Бичура от УТ1 до УТ 9(дополнительные работы. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта проводилось в соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 2 октября 2013г. №567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным подрядчиком». Оплата произведена своевременно что подтверждается платежным поручением за №663768 от 14.11.2017г, по процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов на участие в электронном аукционе № 0102300004517000046/2 от 12 октября 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 0102300004517000046-0220265-02 от 27.10.2017г на сумму 97488,76 руб. на выполнение работ о подготовке проекта межевания и проведение кадастровых работ в отношении земельных участков, выделяемых в счёт земельных долей, находящихся в собственности МО-СП «Топкинское». Обоснование начальной (максимальной) цены контракта определено методом сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) и составило 178000 руб. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета оплата произведена своевременно, что подтверждается платежным поручением от 15.12.2017г за №56650 на сумму 19497руб. и от 25.12.2017г за № 165012 на сумму 77991,01руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

По муниципальному контрактуот № 0102300004517000045-0220265-02 от 27.10.2017г. на сумму 300716,16 руб. на осуществление работ по подготовке проекта межевания и проведение кадастровых работ в отношении земельных участков, выделяемых в счёт земельных долей находящихся в собственности МО-СП «Петропавловское». По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения по данному контракту нарушений не установлено, не внесено изменение в план график закупок

По муниципальному контракту от 23.10.2017г №14,15,16,17 на сумму 80000 руб. на услуги по установлению достоверности смет по процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

На основании протоколам подведения итогов на участие в электронном аукционе № 0102300004517000035/2 от 14 августа 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 0102300004517000035-0220265-01 от 28.08.2017г на сумму 3809780,29 руб. на ремонт теплотрассы с. Бичура от УТ1 до УТ9. Начальная максимальная цена контракта 4065187руб. По контракту была предъявлена претензия от 20.10.2017г. за нарушение сроков выполнения работ, информация по претензии своевременно размещена в ЕИС. Финансирование настоящего Контракта осуществляется за счет средств республиканского бюджета, оплата подтверждена платежными поручениями №663772 от 14.11.2017г на сумму 3463436,63руб. и №663770 от 14.11.2017г. на сумму 346343,66руб. по процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов запроса предложений № 0102300004517000040-2 от 15.08.2017г заключен Муниципальный контракт №13 от 06.09.2017г на выполнение работы по капитальному ремонту здания МБОУ Топкинской НОШ на сумму 400000руб. под размещение сельского клуба.Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств республиканского бюджета оплата произведена ,что подтверждается платежным поручением от 03.11.2017г. за №571411 на сумму 400000 руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом о рассмотрении единственной заявки на участие в открытом конкурсе от 07.08.2017г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 12 от 28.08.2017г. на сумму 700000 руб. на выполнение работ по внесению изменений в правила землепользования и застройки муниципальных образований сельских поселений. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 26.10.2017г за №498471 на сумму 700000 руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

По муниципальному контракту **№ 0102300004517000032-0220265-01**

от 11.08.2017г на сумму 39206 руб. на поставку офисной бумаги, по процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов на участие в аукционе № 010230004517000033 от 03 августа 2017г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили настоящий муниципальный контракт № 0102300004517000033-0220265-0 от15.08.2017г. на сумму 26670,20 руб. Предметом закупки является поставка флагов для нужд МКУ Администрации МО «Бичурский район».Обоснование начальной (максимальной) цены контракта определено методом сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) и составило55653,2 8руб. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета, оплата произведена ,что подтверждается платежным поручением от 08.09.2017г. за №67918 на сумму 26670,2 руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов электронного аукциона № 0102300004517000037-3 от 14 августа 2017г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили Муниципальный контракт № 0102300004517000037-0220265-01 на сумму 432421,03 руб. от 28.08.2017г. «Благоустройство муниципальной территории общего пользования (Парк «Победы») центр с.Бичура. Начальная (максимальная) цена контракта 434594 руб.Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств федерального бюджета, оплата произведена что подтверждается платежным поручением от 06.10.2017г за №310911 на сумму 432421,03 руб., информация в ЕИС о закупке и исполнении контракта размещенасвоевременно**.**

В соответствии с протоколом подведения итогов на участие в электронном аукционе № 0102300004517000034/2 от 07 августа 2017г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 0102300004517000034-0220265-01на выполнение работ по ремонту теплотрассы в с. Бичура от УТ1 до жилого дома ул. Ленина 236, стоимость работ, выполняемых по настоящему контракту, составляет 711491,68 руб. Начальная максимальная цена контракта 902143руб.Финансирование настоящего Контракта осуществляется за счет средств местного бюджета**,** оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 08.09.2017г за №67917 на сумму 711491,68 руб., информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта размещена своевременно.

По Муниципальному контракту №20 от 05.12.2017гизготовление технических планов для государственного кадастрового учёта помещений, находящихся по адресу: Республика Бурятия, Бичурский район, с. Бичура ул. Советская нарушений не установлено.

По муниципальному контракту№ 9 от 04.07.2017г на сумму 209000 руб. на ремонт помещений ЕДДС МКУ Администрации МО «Бичурский район».Начальная максимальная цена контракта 230753 руб. Финансирование из средств местного бюджета оплата по данному контракту произведена, что подтверждается платежным поручением от 11.08.2017г. за №792369 на сумму 209000 руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено. Не внесено изменение в план график закупок.

В соответствии с протоколом подведения итогов № 0102300004517000021/2 от 03 июля 2017 г. И в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт№ 0102300004517000022-0220265-01от 18.07.2017г в сумме 60000 руб.на поставку Заказчику системы персональной видеорегистрации и систему автономной специализированной видеорегистрации. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств республиканского бюджета, оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 30.08.2017г за №5671 на сумм 60000 руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов электронного аукциона

№ 0102300004517000017/2 от 03 июля 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 0102300004517000017-0220265-01 от 17.07.2017г. на сумму 11613 руб. Предметом Контракта является поставка картриджей и тонеров для нужд МКУ Администрации МО «Бичурский район». Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета. Оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 09.08.2017г. за №769105 на сумму 11613 руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов № 0102300004517000021/2 от 03 июля 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. №- 44-ФЗ заключили муниципальный контракт: № 0102300004517000020-0220265-01 от 18.07.2017г. «Организация канала связи в составе системы видеонаблюдения в с. Бичура» в сумме 158137,5руб. Начальная максимальная цена контракта 172500 руб. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств республиканского бюджета, оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 30.08.2017г. за №1527 на сумму 158137,5 руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов № 0102300004517000021/2 от 03 июля 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт № 0102300004517000021-0220265-01 от 18.07.2017г. на сумму **258 720,00 руб. на п**оставку, монтаж и техническое обслуживание системы видеонаблюдения в Бичурском районе.Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета, оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 10.08.2017г. за №780675 на сумму 258720руб. По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом подведения итогов № 0102300004517000021/2 от 03 июля 2017 г. и в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ заключили муниципальный контракт: № 0102300004517000027-0220265-02 от 19.07.2017г. на сумму 102171руб. на поставку оргтехники и комплектующих материалов для компьютерного оборудования для нужд МКУ Администрации МО «Бичурский район». Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета, оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 09.08.2017г за №769106 на сумму 102171руб, По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

В соответствии с протоколом рассмотрения единственной заявки № 0102300004517000018/1 от 27 июня 2017 г. заключили муниципальный контракт № 0102300004517000018-0220265-01 от 10.07.2017 на сумму 1920000 руб. Предмет контракта поставить заказчику школьный автобус для перевозки учащихся общеобразовательных организаций. Оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 28.09.2017г. за №247309 на сумму 576000 руб. и платежным поручением от 28.09.2017г. за №247314 на сумму 1344000 руб. Информация в ЕИС размещена. Было заключено дополнительное соглашение от 04 .09.2017г. о продление срока передачи автобуса.

В соответствии с протоколом подведения итогов открытого аукциона в электронной форме № 0102300004517000012-1 от 06 июня 2017 года, заключили муниципальный контракт

№0102300004517000012-0220265-02 от 26.06.2017г. в сумме1000000 руб. на выполнение работ по ямочному ремонту автомобильных дорог в с. Бичура по ул. Ленина, ул. Калинина, ул. Коммунистическая. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета, оплата произведена, что подтверждается платежным поручением от 06.10.2017г за №312186 на сумму 1000000 руб. Информация в ЕИС размещена.

По муниципальному контракту №11от 18.07.2017г «экспертиза достоверности смет» предусмотрена предоплата, и произведена 20.07.2017г. Финансирование данного контракта осуществлялось за счет средств местного бюджета, оплата произведена ,что подтверждается платежным поручением от 10.08.2017г за №780675 на сумму 258720руб . По процедуре размещения информации в ЕИС о закупке и исполнения контракта нарушений не установлено.

По Муниципальному контракту №8 от 13.06.2017 г в сумме 39000 руб**.** изготовление и поставка папок "Почётная грамота" с вкладышем для нужд МКУ Администрация МО "Бичурский район" по данному контракту нарушений не установлено.

*Планирование и обеспечение муниципальных нужд*

Денежные средства на закупку товаров, работ, предоставление услуг для муниципальных нужд запланированы в сумме 23688418,82 руб. Согласно представленным документам (платежные поручения) расход денежных средств на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд составил 21943621,82 руб. Согласно договоров, счетов фактур, товарных накладных приобретено товаров, работ, услуг на сумму 21895777,12 руб. Кредиторская задолженность на начало года составила 129128,33 руб., кредиторская задолженность на конец года составила 81363,81 руб. В плане графике закупок размещено закупок на сумму16354754,80руб, отклонение суммы по плану графику закупок и израсходованных денежных средств составляет 5588867,02 руб. это разница на сумму оплаченных договоров, которые были заключены в декабре 2016года, а именно автогрейдер стоимостью 5332800 руб., ремонт дорог 500000руб. и нераспределенная экономия 196168,46 руб. Разница суммы по плановым назначениям и израсходованными денежными средствами составила 1744797 руб. это запланированные денежные средства на отлов безнадзорных животных в сумме 31600 руб., кадастровые работы в сумме 81436,94 руб. и дорожный фонд в сумме 1631760,94руб.

Средства на финансирование закупок в Муниципальном казенном учреждении Администрация муниципального образования «Бичурский район» Республики Бурятия

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Наименование расходов | Утверждено плановых назначений | исполнено | Приобретено |
|  | всего |  | 23688418,82 | 21943621,82 | 21895777,12 |
|  | 221 | Услуги связи | 521183,55 | 521183,55 | 534099,68 |
|  | 222 | Транспортные услуги | 3690 | 3690 | 41935 |
|  | 223 | Коммунальные услуги |  |  |  |
|  | 225 | Услуги по содержанию имущества | 8999892,64 | 7368131,7 | 7369231,89 |
|  | 226 | Прочие работы услуги | 4799206.65 | 4686170,59 | 4587138,59 |
|  | 290 | Прочие расходы | 362452 | 362452 | 362452 |
|  | 310 | Увеличение стоимости основных средств | 8416551,73 | 8416551,73 | 8416551,73 |
|  | 340 | Увеличение стоимости материальных запасов | 585442,25 | 585442,25 | 584368,23 |
|  |  |  |  |  |  |

*Определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при формировании плана-графика*

В соответствии с ч1 ст.18 №44-ФЗ обоснованию подлежат объекты закупок в Плане закупок и Плане графике. При формировании плана закупок обоснованию подлежат объекты закупки исходя из необходимости реализации конкретной цели осуществления закупки и установленных в соответствии со ст19№44-ФЗ, требований к закупаемым заказчиком товару, работе, услуге, при формировании плана графика обоснованию подлежат НМЦК и способ определения поставщика (ч.3 ст.8№44-ФЗ). Заказчик обосновывает каждый пункт плана закупок. Смысл- доказать необходимость товара, работы и услуги в деятельности заказчика.

На основании ч.1 ст. 22 №44-ФЗ при осуществлении закупок начальная (максимальная) цена контрактов (договоров) определяется в соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02.10.2013 года №567 «Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)». В случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта заказчик обязан обосновать в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта. Положения настоящей части не распространяются на случаи осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные пунктами 1, 2, 4, 5, 7, 8, 15, 16, 19 - 21, 24 - 26, 28, 29, 33, 36, 42, 44, 45 ч. 4 ст.93 №44-ФЗ. Проверкой установлено, что при определении начальной (максимальной) цены контрактов для конкурентных способов определения поставщика учреждением применялись тарифный метод, метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка). Аукционы по закупкам которые были признаны несостоявшимися, согласно п.25 ст. 93 заключены контракты с единственным поставщиком , в этом случае согласно ч.3 ст. 93№44-ФЗ заказчик не обязан обосновать в документально

оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения. Поданному пункту нарушений не установлено.

*Проверка применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта, договора*

В соответствии с п. 4 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

При этом в соответствии с ч.3 п.1 статьи 94 №44-ФЗ применение мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта является обязательством заказчика.

Выборочной проверкой применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий, проведенной в соответствии с п.4 ч.8 ст.99 №44-ФЗ, по данному пункту нарушений не установлено. Управление при заключении контрактов оговаривает меры ответственности, осуществляет контроль за исполнением условий контракта поставщиком.

*Проверка соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контракта*

Проверено соответствие предмета контракта, цены, объема фактичекски поставленного товара, оказанной услуги, выполненной работы условиям контракта, документаций о закупке, в результате чего выявлено исполнение контракта с нарушением существенных условий:

По муниципальному контракту №010023000017000018-0220265-01от 10.07.2017года приобретен автомобиль-автобус для перевозки детей стоимость 1920000руб, по данному контракту на момент проверки не предоставлена экспертиза, акт приема передачи от 06.09.2017года подписан главой администрации Федоровым О.И. В данном случае нарушена часть 3статьи 94 №44-ФЗ, оплата произведена 11.09.2017г.

К муниципальному контракту №01002300004517000012-0220265-02 от 27.06.2017г. на ямочный ремонт автодорог на сумму 1000000руб, приемочной комиссией в составе П.С. Мыльникова, Е.И. Григорьевой ,О.А. Халецкой, В.А. Мелентьева, Л.А. Буркаевой составлен акт приемки работ от 25.09.2017г,где указаны объекты работ, а именно ул. Ленина, ул. Коммунистическая, ул. Калинина ,в этот же день данной комиссией проведена экспертиза, где так же указаны объекты работ, это ул. Ленина, ул. Коммунистическая, ул. Калинина подрядчик же, в лице генерального директора ООО «Ром» в акте о приеме выполненных работ от 25.09.2017г указывает объект с. Бичура ул. Ленина. По данному контракту нарушен срок исполнения работ, исполнителю предъявлена претензия.

К муниципальному контракту №01002300004517000037-0220265-01 от 28.08.2017года на сумму 434594руб, по благоустройству муниципальной территории общего пользования (Парк «Победы» центр с.Бичура) не проведена экспертиза .

К муниципальному контракту №01002300004517000035-0220265-01 от 28.08.2017г на сумму 3463437 руб. на ремонт теплотрассы с. на Бичура от УТ1 до УТ9 нет экспертизы, также нет экспертизы на дополнительные работы по данному объекту на сумму 346343,66 руб.

По муниципальному контракту №01002300004517000065-0220265-01 от 09.10.2017г на сумму 190651 руб. по ремонту теплотрассы с. Бичура от УТ1 до ул. Ленина №236 на дополнительные работы, к акту выполненных работ от 13.10.2017г нет экспертизы.

По муниципальному контракту №01002300004517000043-0220265-01 от 09.10.2017г на сумму 190651 руб. по ремонту теплотрассы с. Бичура от УТ1 до ул. Ленина №236 на дополнительные работы, к акту выполненных работ от 13.10.2017г нет экспертизы.

По муниципальному контракту №18от 15.11.2017г благоустройство дворовых территорий на сумму 307032 руб. нет экспертизы.

По договору №13 от 06.09.2017 года на сумму 400000руб, ремонт здания МБОУ Топкинская НОШ нет экспертизы.

По муниципальному контракту №01002300004517000059-0220265-01 от 08.12.2017г на сумму 153811руб нет экспертизы.

Не проводилась и экспертиза по всем закупкам по 4статьи 93 №44-ФЗ это закупки до ста тысяч рублей.

В соответствии с частью 3 статьи 94 №44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации.

В соответствии с частью 7 статьи 94 № 44-ФЗ приемка результатов поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком), либо поставщику (подрядчику, исполнителю) в те же сроки заказчиком направляется в письменной форме мотивированный отказ от подписания такого документа. В случае привлечения заказчиком для проведения указанной экспертизы экспертов, экспертных организаций при принятии решения о приемке или об отказе в приемке результатов отдельного этапа исполнения контракта, либо поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги приемочная комиссия должна учитывать отраженные в заключении по результатам указанной экспертизы предложения экспертов, экспертных организаций, привлеченных для ее проведения.

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

В соответствии с ч. 1 ст. 9 № 402-ФЗ и инструкции 157а каждый

факт хозяйственной жизни подлежит оформлению первичным учетным документом. На основании первичных документов ведется бухгалтерский учет. Первичный учетный документ должен быть составлен в момент совершения операции, а если это не представляется возможным непосредственно после ее окончания (ч. 3 ст. 9 № 402-ФЗ).

При поставке товара право собственности на товар переходит к учреждению на момент приемки груза. То есть принятие товара к учету должно производиться на дату подписания товарной накладной (акта выполненных работ). Проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги проводилась выборочным методом на основании данных журнала учета операций расчетов с поставщиками и подрядчиками № 4 и журнала учета операций по расчетам с подотчетными лицами №3 , в ходе проверки установлено, что приобретены материальные ценности отражены в бюджетном учете своевременно и в полном объеме.

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

В соответствии с п.7 ч.8 ст.99 №44-ФЗ проведена выборочная проверка соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

На поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги к проверке представлены документы: договоры, акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные, авансовые отчеты. Выборочной проверкой соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям заключенных договоров, нарушений не установлено.

*Соблюдение правил нормирования в сфере закупок, предусмотренного статьей 19Федерального закона №44*

При выборочной проверке по данному пункту нарушений не установлено.

Выводы: в результате проверки установлено следующее:

1. В нарушение части 3 статьи 94 №44-ФЗ учреждением в проверяемом периоде не всегда проводилась экспертиза для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта, не проводилась экспертиза и по договорам заключенным на основании п.4ст.93 №44-ФЗ;

2.В результате закупки товаров, работ, услуг по №44-ФЗ в учреждении сэкономлены денежные порядка 500000 руб.

Предложения:

Устранить выявленные недостатки в данном случае невозможно, поэтому рекомендуем в будущем не допускать ошибок.

Консультант МУ финансовое МУ финансовое Перелыгина Т.С. управление МО «Бичурский район

Со справкой ознакомлены:

Руководитель

Администрации МО «Бичурский район» О.И.Федоров

Консультант по муниципальным

закупкам экономического отдела В.Г.Титова

АМО «Бичурский район»

Начальник отдела учета и отчетности С.А.Слепнева

(центролизованная бухгалтерия)

АМО «Бичурский район»

Начальник МУ финансовое Л.И.Варфоломеева

управление МО «Бичурский район»

Акт составлен в трех экземплярах