

## А К Т

**плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.**

**Наименование органа внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок:** Комитет по финансам администрации Тулунского муниципального района.

**Номер, дата составления акта :** № 01 , составлен 22 сентября 2014 года, г.Тулун, ул.Ленина, д.75.

**Дата и номер приказа о проведении проверки:** приказ Комитета по финансам администрации Тулунского муниципального района от 16.09.2014г. №\_518 (о.д.).

**Основание проведения проверки:** статья 99 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее-Закон); постановление администрации Тулунского муниципального района от 18.07.2014.2014г. № 110-пг «Об утверждении порядка осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд»; план контрольных мероприятий на 2014 год.

**Цель проверки:** повышение эффективности, результативности осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Управления сельского хозяйства администрации Тулунского муниципального района, предотвращения коррупции и других злоупотреблений в сфере закупок.

**Срок проведения проверки:** с 16 сентября по 22 сентября 2014 года.

**Проверяемый период:** 1 полугодие 2014 года.

**Фамилия, имя, отчество, должность уполномоченного на проведение проверки:**

Денисова О.Н. -главный специалист по контролю в сфере закупок бюджетного отдела Комитета по финансам Тулунского района.

**Наименование, адрес местонахождения Субъекта проверки:** Управление сельского хозяйства администрации Тулунского муниципального района (далее Заказчик);

ИНН 3836011757; юридический адрес: 665253, г. Тулун, ул. Гидролизная,2.

Временно исполняющий обязанности начальника Управления сельского хозяйства администрации Тулунского муниципального района – Ерофеев Михаил Васильевич.

Управление сельского хозяйства администрации Тулунского муниципального района является отраслевым (функциональным) органом администрации Тулунского муниципального района, наделенным правами юридического лица , имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, печать установленного образца, штамп, бланки; осуществляет деятельность на основании утвержденного положение об Управлении сельского хозяйства администрации Тулунского



муниципального района, утвержденного решением Думы Тулунского муниципального района от 23.11.2010 года № 187.

Финансовое обеспечение деятельности осуществляется за счёт средств бюджета Тулунского муниципального района в соответствии с утвержденной бюджетной сметой.

**В ходе проверки были изучены:** Федеральный закон от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; приказ Минэкономразвития России и Федерального казначейства от 20 сентября 2013 года № 544/18н «Об особенностях размещения 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 2014 и 2015 годы»; Приказ Министерства экономического развития Российской Федерации от 13.09.2013г. № 537 «Об утверждении порядка согласования применения закрытых способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), возможности заключения (заключения) контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем); постановление администрации Тулунского муниципального района от 18.07.2014.2014г. № 110-ПГ «Об утверждении порядка осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд»; контракты (гражданско-правовые договоры), заключенные Заказчиком в проверяемом периоде; реестры закупок и другие нормативные акты, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг.

**В результате проверки нормативных документов установлено:**

Управление сельского хозяйства администрации Тулунского муниципального района (далее Заказчик), является муниципальным заказчиком, осуществляющим закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Закупки товаров, работ, услуг осуществляются в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон 44-ФЗ). Постановлением администрации Тулунского муниципального района от 21.04.2014г. № 50-пг определен уполномоченный орган на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков муниципального образования «Тулунский район», осуществляющих закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд - Комитет по экономике администрации Тулунского муниципального района, утвержден перечень муниципальных заказчиков и порядок их взаимодействия, пункт 5 постановления устанавливает применение к правоотношениям, возникшим с 01.01.2014 года.

Председатель Комитета по экономике администрации Тулунского муниципального района Молоцило О.В. прошла краткосрочное повышение квалификации в период с 8 июля 2013г. по 13 июля 2013 г. по теме «Контрактная система в сфере закупок» в объеме 72 академических часов и получила удостоверение установленного образца № В 2334.



С учетом годового объема закупок не превышающим сто миллионов рублей распоряжением администрации Тулунского муниципального района от 10.02.2014г. № 51- рг определено ответственное должностное лицо заказчика в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, назначен контрактный управляющий администрации Тулунского муниципального района –Коробова Г.А., главный специалист по формированию муниципального заказа Комитета по экономике администрации Тулунского муниципального района. Должностная инструкция утверждена председателем Комитета по экономике администрации Тулунского муниципального района 01.04.2014г.

Коробова Г.А. в период с 03.03.2014 по 06.03.2014 прошла краткосрочное обучение по повышению квалификации по теме «Контрактная система в сфере закупок» в объеме 72 академических часов, о чем свидетельствует выданное удостоверение регистрационный № В 2322.

Распоряжением администрации Тулунского муниципального района от 05.03.2014г. № 123-рг утвержден состав Единой комиссии по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных нужд Тулунского муниципального района (далее Комиссия) в составе 6 человек.

В своей работе Комиссия руководствуется положением о Единой комиссии по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных нужд Тулунского муниципального района, которое утверждено Постановлением администрации Тулунского муниципального района от 05.03.2014г. № 25пг .

С учетом требований *установленных частью 5 статьи 39 Закона 44-ФЗ* в состав комиссии преимущественно включены лица, прошедшие профессиональную переподготовку и повышение квалификации в сфере закупок.

#### ***Соблюдение заказчиком законодательства о контрактной системе в сфере закупок.***

Руководствуясь частью 2 статьи 112 Закона № 44-ФЗ Заказчиком сформирован план – график закупок на 2014 год и размещен в единой информационной системе на сайте: [zakupki.gov.ru](http://zakupki.gov.ru) (далее – ЕИС) 25.01.2014г. (последнее обновление, внесение изменений от 14.07.2014г.).

В 2014 году на закупки товаров, работ услуг для нужд Управления сельского хозяйства администрации Тулунского муниципального района предусмотрено 1 377,6 тыс. руб. в том числе:

- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) пункт 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ – 1273 тыс. руб. ( 92 % от общей суммы закупок).

- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) пункт 1 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ – 104,6 тыс. руб. (8 % от общей суммы закупок).

В результате проверки установлено следующее:

-в нарушение приказа Минэкономразвития России и Федерального казначейства от 20 сентября 2013 года № 544/18н « Об особенностях размещения 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 2014 и 2015 годы» установлено, что план-график закупок на 2014 год не соответствует установленным требованиям, а именно:



- не выделена итоговая информация о совокупных годовых объемах закупок среди субъектов малого предпринимательства;

- в опубликованном плане-графике юридический адрес Заказчика указан не верно; итоговая сумма годового объема закупок у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) согласно пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ не соответствует сумме запланированных закупок указанных в столбце 9 формы плана-графика.

*1. Соблюдение требований о нормировании в сфере закупок, предусмотренного статьей 19 Федерального закона № 44-ФЗ.*

По состоянию на 01 июля 2014 года под финансирование текущего года Заказчиком осуществлено закупок на общую сумму 120 тыс. руб. по 4 контрактам с единственным поставщиком согласно п. 4 ч. 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ

При закупке товаров (работ, услуг) Заказчиком требования Заказчика к количеству, качеству, потребительским свойствам и иным характеристикам товаров, работ, услуг, позволяющим обеспечить муниципальные нужды осуществлялись частично.

Закупка товаров (услуг) конкурентным способом, Заказчиком за проверяемый период не осуществлялась.

*2. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график.*

Обоснование цены контрактов, заключенных Заказчиком в соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской Федерации 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)» не осуществлялось.

*3. Применение муниципальным заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.*

Нарушений поставщиком условий контракта, в проверяемом периоде, не выявлено.

*4. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.*

Поставленный товар соответствует условиям контракта.



5. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

Проверкой установлено, что приемка и оплата товаров, работ, услуги произведена в сроки установленными контрактами .

6. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Использование товара, Заказчиком, соответствует целям осуществления закупки.

*Предложения:*

В целях недопущения нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг рекомендовать Заказчику:

- привести план – график закупок на 2014 год в соответствие с приказом Минэкономразвития России и Федерального казначейства от 20 сентября 2013 года № 544/18н. «Об особенностях размещения 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 2014 и 2015 годы».

- в срок до 01.11.2014года предоставить информацию об устранении выявленных нарушениях с предоставлением копий документов.


Главный специалист по контролю  
в сфере закупок бюджетного отдела  
Комитета по финансам Тулунского района:



О.Н.Денисова

*С актом ознакомлены:*

ВрИО начальника Управления  
сельского хозяйства  
администрации Тулунского  
муниципального района:



М.В.Ерофеев

Заведующая отделом бухгалтерского  
учёта и отчётности - главный бухгалтер  
администрации Тулунского муниципального  
района:



Н.В.Горбунова

Акт получен:

  
\_\_\_\_\_

(дата , подпись должностного лица субъекта проверки)