

«30» июля 2019г.

с. Биаза

Администрация Биазинского сельского Совета Северного района Новосибирской области в соответствии с постановлением администрации Биазинского сельского Совета Северного района Новосибирской области от 28.06.2019 № 87/1 «О сплошной проверке с 10.07.2019 по 30.07.2019 включительно, мунципального казённого учреждения культуры «Биазинский сельский дом культуры» Северного района Новосибирской области.

Данные учреждения:

Полное наименование учреждения: мунципальное казённое учреждение культуры «Биазинский сельский дом культуры» Северного района Новосибирской области.

Сокращённое наименование учреждения: МКУК «Биазинский СДК».

ИНН 5435111393; КПП 543501001.

Юридический адрес: 632084, Новосибирская область, Северный район, с. Биаза, ул. Бугаева, 67.

Продолжительность проверки: проверка начата 10.07.2019 г., окончена 30.07.2019.

Проверяемый период: с 01 января 2018 по 31 декабря 2018 г.
С копией постановления о проведении проверки ознакомлен: копии постановления о проведении проверки вручена.

Руководитель проверяемого лица в период проведения проверки: Директор мунципального казённого учреждения культуры «Биазинский сельский дом культуры» Северного района Новосибирской области Петухов Алексей Алексеевич

Учредителем мунципального казённого учреждения культуры «Биазинский сельский дом культуры» Северного района Новосибирской области является администрация Биазинского сельского Совета Северного района Новосибирской области.

Состав проверочной группы по проведению плановой проверки:

Стебукова Надежда Глава Биазинского сельского Совета Северного района Новосибирской области, председатель контрольной группы;

Трепова Маргарита - специалист I разряда администрации Биазинского сельского Совета Северного района Новосибирской области, секретарь контрольной группы;

Крестьянова Ольга - специалист I разряда администрации Биазинского

Ивановна		сельсовета Северного района Новосибирской области, член контрольной группы;
Турикова Алексеевна	Елена	- главный бухгалтер МКУ «Центр бухгалтерского, материально-технического и информационного обеспечения Северного района», член контрольной группы;
Ковган Васильевна	Юлия	- специалист 2 разряда администрации Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области, член контрольной группы

1. Предмет плановой проверки.

Соблюдение заказчиком, контрактным управляющим, комиссией по осуществлению закупок законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг Муниципального казённого учреждения культуры «Биазинский сельский дом культуры» Северного района Новосибирской области .

2. Цель плановой проверки.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд.

Основание: статья 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - 44-ФЗ).

Условия, препятствующие проведению проверки: Случаи отказа в предоставлении информации, документов и препятствования в работе контрольного органа отсутствуют.

Проверка проводилась в части организации работы, планирования закупок, а также своевременного размещения документов и информации, подлежащих размещению в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок на официальном сайте Российской Федерации в сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт). В ходе проверки были получены и исследованы следующие документы: приказы, муниципальные контракты, договора с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), документы по исполнению контрактов, договоров, а также другие документы.

Плановая проверка осуществлялась в соответствии с требованиями Положения об уполномоченном органе на осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, утверждённого постановлением администрации Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области 28.07.2019 № 87/1 «О проведении плановой проверки».

Для проведения проверки были предоставлены следующие документы:

1. Бухгалтерские документы за период с 01.01.2018 по 31.12.2018 года.

2. Приказ от 15.10.2017 № 50-01-од «О создании единой комиссии по осуществлению закупок для муниципальных нужд, которая состоит из 5 человек.

В соответствии частью 3 статьей 39 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком могут создаваться единые комиссии, осуществляющие функции по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений. Число членов единой комиссии должно быть не менее чем 5 человек.

В соответствии с частью 5 статьи 39 № 44-ФЗ Федерального закона заказчик включает в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки, т.е. должно составлять не более 50 % от общего числа.

Согласно части 23 статьи 112 № 44-ФЗ до 01.01.2017 работником контрактной службы или контрактным управляющим может быть лицо, имеющее профессиональное образование или дополнительное профессиональное образование в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд.

В данном учреждении обучено 3 члена комиссии:

1). Петухов Алексей Алексеевич – директор МКУК «Биазинский СДК», удостоверение о повышении квалификации в объеме 162 часов, выдано институтом дополнительного профессионального образования от 10.10.2017, рег. номер № 06-1299;

2). Трепова Маргарита Александровна – специалист 1 разряда администрации Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области, удостоверение о повышении квалификации на 168 часов, выдано институтом профессиональных контрактных управляющих от 31.03.2016, № 6540-К;

3). Зиновенко Светлана Анатольевна – директор МКОУ Биазинская СОШ, удостоверение о повышении квалификации на 216 часов, выдано институтом дополнительного профессионального образования от 30.11.2018, рег. номер № 07-3159(по согласованию);

На основании письма Минэкономразвития РФ от 12.03.2015 № 5594-ЕЕ/Д28И и Минобрнауки РФ № АК-553/06 обучение в сфере закупок рекомендуется проводить по мере необходимости, но не реже, чем каждые три года, причем для всех категорий обучающихся, нарушений не обнаружено.

В рамках полномочий установленных 44-ФЗ участники процесса закупки используют в своей работе электронную подпись. Право использования электронной - цифровой подписи в целях подписания муниципальных контрактов от лица Учреждения, размещения на официальном сайте в сети «Интернет» информации о закупках для обеспечения нужд учреждения предоставлено директору – Петухову Алексею Алексеевичу.

В проверяемом периоде с 01.01.2018 по 31.12.2018 гг., субъектом проверки процедур определения поставщика (исполнителя, подрядчика) в форме запроса котировок и аукционов не проводилось.

Муниципальное казённое учреждение культуры « Биазинский сельский дом культуры» Северного района Новосибирской области за период с 01.01.2018 по 31.12.2018 гг. заключило договора с единственным поставщиком.

Для проверки предоставлены следующие договора:

За 2018 год заключено 16 договоров с единственным поставщиком.

В 2017 году заключено 2 договора на 2018 год

п/п	Наименование контракта (договора)	Дата контракта (договора)	Сумма контракта (договора)
1.	Договор № КуО-С/075-ю (в теч. 30 дней после получения товара)	05.03.2018	8526,00
2.	Договор на оказание медицинских услуг № 13 (предоплата в размере 5036,70 до 31.03.2018; оконч.расчет в теч. 10 б/д со дня предоставления акта)	05.02.2018	16789,00
3.	Договор об оказании услуг связи	01.01.2018	53000,00
4.	Договор № 60-ТО (ежеквартально в размере 4500 р.)	01.01.2018	18000,00
5.	Муниципальный контракт №29 (в теч. 10 б/д со дня предоставления акта)	01.01.2018	16008,00
6.	Договор № КуО-С/388-ю (в теч. 30 дней после получения товара)	23.10.2018	5341,00
7.	Контракт № 106	11.10.2018	61800
8.	Договор на поставку товара №6 (в теч. 10 дней с момента поставки товара)	01.10.2018	15000,00
9.	Договор поставки №77 (в теч. 3 к/д с момента передачи товара)	22.10.2018	20040,00
10.	Сублицензионный контракт № 2439 (в теч. 30 к/д с момента выставления счета)	07.11.2018	5900,00
11.	Договор № 908	12.10.2018	12200,00
12.	Договор № 909	12.10.2018	61800,00
13.	Договор №882	12.10.2018	100000,00
14.	Договор поставки № 35	19.10.2018	50900,00
15.	Договор поставки № 36	22.10.2018	37260,00
16.	Договор поставки № 90 (в теч. 3 к/д с момента передачи товара)	06.12.2018	15000,00
17.	Договор БН-66 (в течении 15 б.д.со дня окончания каждого календарного месяца поставки)	15.12.2017	40000,00
18.	Муниципальный контракт. МК-167 (до 18 числа месяца, следующего за расчетным)	22.12.2017	1032000,00

ИТОГО: 1 569 564 (Один миллион пятьсот шестьдесят девять тысяч пятьсот шестьдесят четыре) рубля 00 коп.

В ходе проверки выявлено:

В 2018 году произведено закупок товаров, работ, услуг на 1 569 564 рублей.

Закупки с 01.01.2018 по 31.12.2018	Сумма, руб.	Примечание
Совокупный годовой объем закупок	1569564	
Единственный поставщик , в том числе	1569564	
по п. 4. ч. 1. ст. 93	537564	до 2 млн. руб.

по п. 29. ч. 1. ст. 93	1032000	Не более 50%
Контрольные процедуры, в том числе закупки у СМП и СОНО	0	0 % (Не менее 15%)

За проверяемые периоды совокупный годовой объем закупок составил 1569564

В соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 ФЗ № 44 ФЗ закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться заказчиком в случае осуществления закупки товара, работ и услуг на сумму не превышающую ста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, который заказчик в праве осуществлять на основании настоящего пункта, и не должен превышать два миллиона рублей или не превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и составлять более чем пятьдесят миллионов рублей. По данному пункту нарушений не установлено.

В соответствии с п. 29 ч. 1 ст. 93 ФЗ № 44 ФЗ закупка у единственного поставщика может осуществляться на основании пункта 29, договора энергоснабжения или договора купли – продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии. По данному пункту нарушений не установлено.

На основании пункта 1 статьи 30 Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15 % совокупного годового объема закупок.

В проверяемом периоде с 01.01.2018 по 31.12.2018 года, закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в учреждении не осуществлялись, что является нарушением части 1 статьи 30 Федерального закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ.

На основании части 4 статьи 30 № 44 - ФЗ, а также постановлению Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238 «О порядке подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе и внесении изменения в Положение о Межведомственной комиссии по отбору инвестиционных проектов, российских кредитных организаций и международных финансовых организаций для участия в Программе поддержки инвестиционных проектов, реализуемых на территории Российской Федерации на основе проектного финансирования». Данный отчет необходимо размещать в единой информационной системе до 01 апреля года, следующего за отчетным годом - нарушений не установлено.

Отчет размещен своевременно:

– за 2018 год - 19.03.2019 года.

Бюджетные сметы учреждения утверждены администрацией Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области:

на 2018 год – 14.12.2017 № 1, план – график утвержден 12.01.2018, размещен 12.01.2018 не своевременно.

В соответствии с пунктом 10 статьи 21 Федерального закона № 44 – ФЗ, план – график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности в собственности с законодательством Российской Федерации. В соответствии с пунктом 15 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ, утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика.

Внесение изменений в планы – графики муниципального казённого учреждения культуры «Биазинский СДК» Северного района Новосибирской области :

2018 год: Дата утверждения 02.03.2018; опубликован на сайте 14.03.2018.

Дата утверждения 18.07.2018; опубликован на сайте 27.09.2018.

Дата утверждения 01.10.2018; опубликован на сайте 03.10.2018.

План - график на 2018 гг. соответствует Постановлению Правительства РФ от 05.06.2015 N 554 (ред. от 25.01.2017) "О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг".

В соответствии с письмом контрольного управления Новосибирской области от 28.08.2017 № 02-11/1411/39 и согласно части 1 статьи 23 № 44- ФЗ идентификационный код закупки указывается в плане закупок, плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных настоящим Федеральным законом – за 2018 гг. нарушений не установлено.

В соответствии с постановлением администрации Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области от 16.01.2018 № 12 «Об утверждении правил определения требований к закупаемым муниципальным заказчиками Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг) и нормативных затрат на обеспечение функций администрации Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области, включая подведомственные ей казённые учреждения», закупки соответствующие данным требованиям, муниципального казённого учреждения культуры «Биазинский СДК» Северного района Новосибирской области в 2018 г. не осуществлялись.

Нарушений пункта 2 статьи 34 № 44 – ФЗ не установлено во всех договорах указано что, цена является твердой и определяется на весь срок исполнения договора

В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона № 44 – ФЗ Заказчиком в проверяемом периоде обязательная экспертиза для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов,

предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта проводилось своими силами.

Приемку поставленного товара, выполненных работ (ее результата) оказанной услуги осуществляет приёмочная комиссия по осуществлению приёмки товаров, работ, услуг, Приказ №50-02-од от 15.10.2017г. «О назначении ответственных лиц (создании комиссии) за приемку поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги».

Приемочная комиссия осуществляет приемку товаров (работ, услуг) ненадлежащем образом и не в соответствии с положением о приемочной комиссии, а именно заключение по результатам проведенной приемки товаров (работ, услуг) не составляется.

В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона № 44 – ФЗ Заказчиком в проверяемом периоде обязательная экспертиза для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта не проводилась.

Проверка информации и документов, подлежащих размещению на официальном сайте по закупкам, осуществленным с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), показала следующее:

Согласно части 1 статьи 109 Федерального Закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ муниципального казённого учреждения культуры «Биазинский СДК» Северного района Новосибирской области осуществляет правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнителя бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее – Федеральное казначейство), ведет реестр контрактов, заключенных заказчиком (далее – реестр контрактов). Перечень сведений, которые должны содержаться в реестре, установлен частью 2 статьи 103 № 44 ФЗ «Реестр контрактов, заключенных заказчиками».

При оплате заключенных договоров в проверяемом периоде обнаружено нарушение пункта 13.1 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, срок оплаты заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта должен составлять не более тридцати дней с даты подписания заказчиком документа о приемке, предусмотренного частью 7 статьи 94 № 44-ФЗ, за исключением случая, указанного в части 8 статьи 30 настоящего Федерального закона (таблица 1)

Таблица 1

№	№ договора (контракта)	дата	сумма	№ ПП, дата ПП
1.	Договор на оказание медицинских услуг № 13 (предоплата в размере 5036,70 до 31.03.2018; оконч.расчет в теч. 10 б/д со дня предоставления акта)	05.02.2018	16789,00	Аванс опл. своевременно, акт от 24.04.2018 № 179 опл. 19.06.2018
2	Договор на поставку товара №6 (в теч. 10 дней с момента поставки товара)	01.10.2018	15000,00	т.н от 01.10.2018 №115 опл. 12.11.2018

4 6.	Договор поставки № 90 (в теч. 3 к/д с момента передачи товара)	06.12.2018	15000,00	Акт от 06.12.2018 опл.11.12.2018
5	Договор БН-66 (в течении 15 б.д.со дня окончания каждого календарного месяца поставки)	15.12.2017	40000,00	Пп от 15.01.2018 тн. CSC0000000065700 28/02/2018;.

Выводы:

1. Рассмотреть информацию о выявленных нарушениях.
2. Принять меры по устранению допущенных нарушений и предоставить в администрацию Биазинского сельсовета Северного района Новосибирской области отчет о проделанной работе в течении 15 дней с момента подписания акта
3. Привлечь отвесственное лицо к ответственности за допущенные нарушения.

Сообщить о мерах принятых по результатам рассмотрения настоящего акта.

Муниципальное казённое учреждение культуры «Биазинский СДК» в случае несогласия с фактами, изложенными в акте проверки, в течение 10 дней со дня получения акта проверки предоставить письменное объяснение или возражение по акту в целом или по его отдельным положениям с приложением документов, подтверждающих обоснованность возражений.

Настоящий акт составлен в 2-х экземплярах на 9 листах

Председатель комиссии

Секретарь контрольной группы

Члены комиссии:

Турикова Е.А.

Крестьянова О.И.

Жетуб
Трепова

Н.А.Стебукова

М.А.Трепова

Сур

С актом проверки ознакомлен(а), копию акта получил (а)

директор Днев Н.А. Стебуков «30» 07 2019
(должность) (подпись) (ФИО)