**Акт плановой выборочной проверки**

в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд

с. Новый Васюган "04" мая 2018 года

 **1. Основанием проведения проверки является:** п. 3 ч. 9 ст. 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 – Федеральный закон № 44-ФЗ), План мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2018 год, утвержденный Распоряжением Муниципального казенного учреждения администрация Нововасюганского сельского поселения от 30.01.2018 № 12 «Об утверждении плана мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2018 год», Распоряжение Муниципального казенного учреждения администрация Нововасюганского сельского поселения от 27.03.2018 № 54.1 «О проведении планового контрольного мероприятия».

**2. Цель проведения проверки:** предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

**3. Субъект проверки:** муниципальное казенное учреждение культуры «Нововасюганский Центр Культуры» (далее – Учреждение), находящееся по адресу: Томская область, Каргасокский район, с. Новый Васюган, пер. Геологический, 8.

**4. Предмет проверки:** соблюдение Субъектом проверки требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок по ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ.

**5. Проверяемый период:** 2017 год.

**6. Срок проведения проверки:** с 09 апреля 2018 года по 30 апреля 2018 года.

До начала осуществления контрольного мероприятия, было вручено уведомление о проведении плановой проверки: исх. № 151 от 02.04.2018.

**7.** Контрольное мероприятие проведено рабочей группой органа внутреннего муниципального финансового контроля муниципального образования Нововасюганское сельское поселение, утвержденной Распоряжением МКУ администрация Нововасюганского сельского поселения от 27.03.2018 № 54.1 «О проведении планового контрольного мероприятия», в составе: Глава Нововасюганского сельского поселения Лысенко П.Г. – руководитель рабочей группы, ведущий специалист Гринкевич Е.Н. – член рабочей группы, специалист 1 категории Филипова Е.В. – член рабочей группы.

**8.** Проверка проводилась по предоставленным документам и на основании информации, размещенной на официальном сайте в сети «Интернет» [www.Zakupki.gov.ru](http://www.Zakupki.gov.ru) (далее – официальный сайт).

К проверке представлены следующие документы:

- Приказ о создании контрактной службы и об утверждении Положения о контрактной службе в МКУК «Нововасюганский ЦК»;

- Приказ о создании единой комиссии;

- Документы, подтверждающие квалификацию в соответствии с п. 5ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ;

- План и план-график закупок товаров, работ, услуг на 2017 год;

- Приказ об утверждении типовых форм контрактов;

- Контракты за 2017 год;

- Платежные поручения, подтверждающие оплату контрактов за 2017 год;

- Акты приемки выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные поставки товаров;

- Экспертные заключения к контрактам.

**В ходе выборочной проверки установлено:**

**1.** **Контрактная служба.**

В целях реализации Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на основании Приказа Учреждения от 12.01.2015 № 1 «О создании контрактной службы и об утверждении Положения о контрактной службе в МКУК «Нововасюганский ЦК»» создана контрактная служба в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального казенного учреждения культуры «Нововасюганский ЦК» в следующем составе: руководитель контрактной службы – Директор МКУК «Нововасюганский ЦК» Федечкина Т.А.; члены контрактной службы: ведущий специалист Гринкевич Е.Н., специалист 1 категории Филипова Е.В.

Руководитель и члены контрактной службы имеют дополнительное профессиональное образование в сфере закупок в соответствии с п. 5 ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ.

Функции контрактной службы определены Положением о контрактной службе в МКУК «Нововасюганский ЦК», утвержденным Приказом Учреждения от 12.01.2015 № 1 «О создании контрактной службы и об утверждении Положения о контрактной службе в МКУК «Нововасюганский ЦК»», в соответствии со ст. 38 Федерального закона № 44-ФЗ.

**2. Комиссия по осуществлению закупок.**

В целях осуществления закупок Приказом Учреждения от 13.01.2015 № 2а «О создании единой комиссии по осуществлению закупок для нужд муниципального казенного учреждения культуры «Нововасюганский Центр Культуры» и утверждения Положения о единой комиссии по осуществлению закупок для обеспечения муниципальных нужд муниципального казенного учреждения культуры «Нововасюганский Центр Культуры»» создана единая комиссия по осуществлению закупок товаров, работ, услуг в составе пять человек., что соответствует требованиям п.п. 3,5 ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ.

**3. План и план-график закупок.**

План закупок на 2017 год утвержден Приказом Учреждения от 16.01.2017 № 3 «Об утверждении плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», размещен в ЕИС 06.02.2017 **с нарушением сроков, в связи с заменой сертификата**. В течение 2017 года в план закупок вносились изменения (1 изменение): Приказ Учреждения от 29.12.2017 № 30 «О внесении изменений в план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», размещено 08.01.2018 в ЕИС, в соответствии с п. 9 ст. 17 Федерального закона № 44-ФЗ без нарушения сроков.

План-график закупок на 2017 год утвержден Приказом Учреждения от 06.02.2017 № 4 «Об утверждении плана-графика товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», размещен в ЕИС 07.02.2017, в соответствии с п. 15 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ. В течение 2017 года в план-график вносились изменения (1 изменение): Приказ Учреждения от 29.12.2017 № 31 «О внесении изменений в план-график товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», размещено 08.01.2018 в ЕИС без нарушения сроков.

**4. Осуществление закупок.**

В проверяемом периоде Учреждением заключено 42 контракта как с единственным поставщиком в соответствии с п.п. 1,4 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

1) Муниципальный контракт «Теплоснабжение» от 15.02.2017 № 223, цена контракта 544 700,71 руб. заключен на основании Приказа Учреждения от 06.02.2017 № 5 «О заключении муниципального контракта с единственным поставщиком».

Контракт заключен в соответствии с п. 1 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ, нарушения сроков размещения информации в ЕИС не установлено.

Контракт исполнен в полном объеме, в соответствии с условиями, что подтверждается экспертными заключениями, актом выполненных работ, платежным поручением об оплате суммы контракта.

Нарушений условий контракта сторонами контракта при проверке предоставленных документов не выявлено.

Сведения о контракте, об исполнении контракта в ЕИС размещены. Сроки размещения соответствуют требованиям Федерального закона № 44-ФЗ. Отчет по исполнению контракта размещен в ЕИС в установленный срок.

Контракты, заключенные без проведения конкурентных способов с единственным поставщиком соответствуют требованиям п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В результате проверки предоставленных контрактов, заключенных с единственным поставщиком выявлены следующие нарушения:

- в 10 контрактах отсутствуют экспертные заключения,

- в контракте от 09.01.2017 № 670000010460 «Услуги электросвязи» - экспертное заключение только за январь 2017, остальные месяца отсутствуют,

- в контракте от 21.03.2017 № 8 - экспертное заключение март, апрель 2017 года, остальные месяца отсутствуют (период оказания услуг с 21.03.2017 по 30.06.2017).

**Выводы и предложения:**

На основании вышеизложенного предлагаем:

1) Соблюдать сроки размещения информации в ЕИС в соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

2) При исполнении контрактов поставки товара, оказания услуг, выполнения работ проводить экспертизу с последующим составлением экспертного заключения к каждому контракту.

В целях исключения в дальнейшем нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, а также во избежание наложения ответственности за административные правонарушения по статьям Кодекса об административных правонарушениях РФ Предприятию как Заказчику необходимо:

- проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе и дополнительные меры по недопущению их в дальнейшей работе.

Акт составлен в двух экземплярах на 3 (трех) страницах.

Учреждение вправе в течение пяти рабочих дней со дня получения акта проверки представить в Орган внутреннего муниципального финансового контроля – МКУ администрация Нововасюганского сельского поселения письменные возражения по фактам, изложенным в акте проверки.

Члены рабочей группы Органа внутреннего муниципального финансового контроля:

Глава Нововасюганского

сельского поселения \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Лысенко П.Г.

Ведущий специалист \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Гринкевич Е.Н.

Специалист 1 категории \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Филипова Е.В.

Акт проверки (второй экземпляр) получил(а):

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (подпись) (Ф.И.О.)

 С актом ознакомлены: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (подпись) (Ф.И.О.)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (подпись) (Ф.И.О.)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (подпись) (Ф.И.О.)

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (должность) (подпись) (Ф.И.О.)