

Ваша дата

АКТ
проверки муниципального казенного учреждения «Кондасервис»

пгт. Междуреченский

«06» 02 2015 г.

Проверка законности, результативности использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд, аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг проведены в соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате Кондинского района с Планом работы Контрольно-счетной палаты Кондинского района на первое полугодие 2015 года, утвержденным распоряжением председателя КСП от 30.12.2014 года № 68-р «Об утверждении плана работы», распоряжением председателя КСП от 16.01.2015 года №2-р «О проведении контрольного мероприятия».

Цель проверки:

- 1) законность, результативность использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд;
- 2) аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Проверке подлежит муниципальное казенное учреждение «Кондасервис» (далее по тексту – МКУ «Кондасервис»).

Проверяемый период: с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.

Сроки проведения проверки: с 22 января 2015 года по 06 февраля 2015 года.

Проверку провела рабочая группа в составе: Эзергайл Ольга Викторовна – начальник отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты Кондинского района, Белоглазова Ольга Витальевна – инспектор отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты Кондинского района, Бонина Елена Александровна – инспектор отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты Кондинского района, удостоверение на право проведения проверки №1 от 16.01.2015 г.

Проверка проведена в присутствии директора МКУ «Кондасервис» Осетрова Виталия Викторовича, главного бухгалтера Ключевой Елены Иннокентьевны.

Юридический адрес: 628210, ХМАО-Югра, Тюменская область, Кондинский район, пгт. Кондинское, ул. Советская, 11, ИНН 8616012086, ОГРН 1148606000047 выдано 29.01.2014г.

Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности открыт счет №40204810100000000080 в РКЦ Ханты-Мансийск г. Ханты-Мансийск, УФК по ХМАО-Югре (администрация городского поселения Кондинское МКУ «Кондасервис» л/с 650.59356.1);

Право подписи документов в проверяемый период предоставлено (по должности):

1) право первой подписи – директор Осетров В. В. (распоряжение о приеме на работу от 06.02.14г. №13-к);

2) право второй подписи – главный бухгалтер Ключова Е. И. (приказ о приеме работника от 12.02.14г. №1).

Учредителем и собственником МКУ «Кондасервис» является администрация городского поселения Кондинское. В соответствии с Уставом, утвержденным постановлением администрации гп. Кондинское от 20.01.2014г. №9, предметом и основными целями деятельности являются:

- комплексное, своевременное и равномерное материально-техническое, хозяйственное и технологическое обеспечение потребностей и организация бесперебойного технического обслуживания деятельности органов местного самоуправления городского поселения

Кондинское, подведомственных администрации городского поселения Кондинское учреждений, а так же сторонних организаций;

- деятельность по обслуживанию зданий и сооружений;
- обеспечение эксплуатации и надлежащего содержания служебных зданий, помещений и территории органов местного самоуправления городского поселения Кондинское;
- обеспечение санитарно – технического состояния служебных зданий, помещений и территории органов местного самоуправления городского поселения Кондинское;
- предоставление видов деятельности приносящих доход: уборка помещений (ежедневная, разовая) аренда автомобилей, услуги сторожа, услуги вахтера;
- новое строительство, реконструкцию, капитальный и текущий ремонт зданий и сооружений, включая индивидуальное строительство и ремонт по заказам населения;
- деятельность сухопутного транспорта;
- удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность;
- предоставление прочих видов услуг;
- производство готовых металлических изделий;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством РФ.

Финансовое обеспечение деятельности МКУ «Кондасервис» осуществляется за счет средств бюджета муниципального образования городское поселение Кондинское на основании бюджетной сметы утвержденной решением Совета депутатов о бюджете муниципального образования городское поселение Кондинское и за счет средств от приносящей доход деятельности.

1. Нормативные акты

В гп. Кондинское не утвержден реестр заказчиков, вследствие чего МКУ «Кондасервис» не уполномочен как заказчик контрактной системы в сфере закупок, не является участником контрактной системы.

Несмотря на то, что МКУ «Кондасервис» не было уполномочено на исполнение функций заказчиков по размещению муниципального заказа, в проверяемом периоде осуществляет все действия и все функции в сфере формирования, размещения и исполнения заказов путем проведения торгов, запросов котировок и без проведения торгов.

В нарушение п.1,6 ст.3 Федерального закона №44-ФЗ в МКУ «Кондасервис» издан приказ от 24.03.2014г. №15 о создании единой комиссии по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) для собственных нужд, в то время как МКУ «Кондасервис» не было уполномочено на исполнение функций заказчика по определению поставщика (подрядчика, исполнителя).

Создана единая комиссия по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заключения контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд МКУ «Кондасервис» в составе: председателя – Осетрова В. В., секретаря – Ключовой Е. И., членов – Лотикова С. А., Попова С. Г., Иванова С. А., Копыльцова С. Ю., утверждено положение о единой комиссии по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) (приказ от 13.03.2014г. № 13).

В соответствии с ч.3 ст.39 Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ состав единой комиссии в проверяемом периоде был не менее чем пять человек.

Лица, прошедшие повышение квалификации в сфере закупок: Иванов С. А. (удостоверение №1282, выдано в 20.12.2013г. (72 ч.)), Ключова Е. И. (свидетельство №61/к, выдано в июле 2012г. (120 ч)). Таким образом, на момент проверки менее 50% членов единой комиссии прошли повышение квалификации, что не соответствует ч.5 ст.39 44-ФЗ.

В нарушение ч.2 ст. 38 Федерального закона №44-ФЗ в МКУ «Кондасервис» не назначен контрактный управляющий (приказ о назначении рабочей группе не представлен).

Требованиям к профессиональному образованию в сфере закупок, установленным ч.6 ст.38, ч.23 ст.112 Федерального закона №44-ФЗ соответствует главный бухгалтер Ключога Е.И.

Приказом от 13.02.2014г. №7 «О наделении правом на совершение действий на электронных торговых площадках и правом электронной цифровой подписи» полномочиями наделен директор Осетров В. В. (роли пользователя – специалист с правом подписи контракта, администратор организации, уполномоченный специалист, специалист с правом направления проекта контракта участнику размещения заказа).

2. Планирование закупок

Решением совета депутатов гп. Кондинское от 30.12.2013 г. №20 «О бюджете муниципального образования городское поселение Кондинское на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», бюджетной сметой на 2014г., распределение расходов бюджета на закупки товаров, работ услуг (совокупный годовой объем закупок) по МКУ «Кондасервис» составляет 1 228 536,35 руб. В плане-графике закупок на 2014 гsd запланированы закупки на общую сумму 1 230 593,71 руб., что превышает общий объем финансового обеспечения для осуществления закупок на 0,17% (приложение 1).

Анализ плана-графика размещения заказов для муниципальных нужд на 2014 г., размещенного на официальном сайте в соответствии с Приказом МЭР РФ и Федерального казначейства от 27.12.2011 г. №761/20н «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», и фактически заключенных муниципальных контрактов и договоров (приложение 1) показал:

1) в нарушение п.2 приложения к совместному приказу МЭР РФ и Федерального казначейства от 20.09.2013 г. №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" план-график размещен на официальном сайте 11.03.2014г., т.е. позднее одного календарного месяца после принятия решения о бюджете (бюджетная смета на 2014 год утверждена в соответствии с Решением Совета депутатов от 05.02.2014г. №27 (О внесении изменений и дополнений в решение Совета депутатов муниципального образования городское поселение Кондинское от 30.12.2013г. №20 «О бюджете муниципального образования городское поселение Кондинское на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов»);

2) в соответствии с ч.1 ст.30 Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ МКУ «Кондасервис» в плане-графике запланированы закупки для СМП/СОНКО в размере не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, предусмотренного планом-графиком;

3) в соответствии с ч.2 ст.72 Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ в плане – графике при планировании процедур электронных аукционов, запроса котировок нарушений не выявлено;

4) по результатам проведения запроса котировок сложилась экономия от суммы, предусмотренной планом-графиком, в размере 100 руб.;

5) по результатам проведения электронных аукционов сложилась экономия от суммы, предусмотренной планом-графиком, в размере 52 992,81 руб.;

6) в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ в плане-графике запланировано осуществление закупок (договоры до 100 000 р.) на сумму 432 093,71 руб., фактически осуществлено закупок на сумму 485 084,52 руб., что составляет 35,17% от

совокупного годового объема закупок заказчика, запланированного планом-графиком, но не превышает 2 000 000 руб.;

7) в нарушение п.2 Порядка, ч.15 Приложения 2 к Порядку (утв. Приказом МЭР РФ и Федерального казначейства от 27.12.2011 г. №761/20н), не внесены в план-график изменения, касающиеся увеличения объема закупок у единственного поставщика по п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ.

3. Реестр муниципальных контрактов

За проверяемый период 01.01.-31.12.2014 г. заключен 31 муниципальный контракт/договор, попадающий в сферу действия Федерального закона №44-ФЗ, из них: 1 – по результатам запроса котировок (на сумму 4 400 руб.), 3 – по результатам электронных аукционов (на общую сумму 345 569,69 руб.), 2 – с единственным источником (услуги электросвязи, почтовой связи на общую сумму 14 000 руб.), 6 – с единственным источником по п.25 ч.1 ст. 93 44-ФЗ (на общую сумму 381 437,50 руб.), 19 – гражданско-правовых договоров по п.4 ч.1 ст. 93 44-ФЗ (на общую сумму 485 084,52 руб.). Объем осуществленных и проверенных закупок в проверяемый период составил 1 230 491,71 руб.

При осуществлении закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), на официальном сайте заказчиком размещаются извещения об осуществлении таких закупок, в соответствии с ч.2 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В нарушение ч.3 ст.103 Федерального закона №44-ФЗ нарушены сроки внесения сведений в реестр контрактов о заключенных контрактах:

- №0887300013514000034 от 30.06.2014г. с ИП Кривоноговой Л. А. срок внесения сведений нарушен на 3 рабочих дня;

- №0887300013514000035-0566912-03 от 18.07.2014г. с ООО ПКФ «Миг» срок внесения сведений нарушен на 11 рабочих дней (п.1.1. приложения 2).

Указанные действия содержат признаки административного правонарушения, которое предусмотрено ч.2 ст.7.31 КоАП РФ.

В нарушение ч.9 ст. 94 44-ФЗ, п. 3 Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения (утв. Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 г. №1093), на официальном сайте в установленный срок не размещены отчеты об исполнении контрактов (информация о поставленном товаре, выполненной работе, оказанной услуге, в том числе их соответствие плану-графику, о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта и др.). Указанные действия содержат признаки административного правонарушения, которое предусмотрено ч.2 ст.7.31 КоАП РФ. В период проверки отчеты об исполнении контрактов размещены на официальном сайте.

В нарушение п.4 ч.2 ст. 103 Федерального закона №44-ФЗ, пп. «г», п.2 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками (утв. Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013г. №1084), при внесении сведений о заключенных контрактах, заказчик не указывает в реестре контрактов реквизиты документов, подтверждающих основание заключения контракта (п.1.2 приложения 2).

При внесении сведений в реестр контрактов по муниципальным контрактам №0887300013514000031, №0887300013514000032, №0887300013514000033 от 02.07.2014г. с ЗАО «Контур» заказчиком допущена неточность – неверно указаны даты заключения контрактов 03.07.2014г., что является нарушением п.5 ч.2 ст. 103 Федерального закона №44-ФЗ, пп.«д» п.2 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками (утв. Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013г. №1084).

В соответствии с пп. «и», «к» п.2 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками (утв. Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013г. №1084) реестр контрактов заказчика содержит копии заключенных контрактов, информацию об исполнении контрактов в полном объеме (прикреплены документы о приемке).

4. Порядок определения поставщика (подрядчика, исполнителя) путем проведения торгов, запросов котировок, порядок работы единой комиссии

За проверяемый период 01.01.-31.12.2014 г. МКУ «Кондасервис» проведено 10 процедур определения поставщика (исполнителя, подрядчика), из них:

- 9 процедур электронных аукционов – НМЦК 780 000 руб., из них 6 процедур не состоялось,

- 1 процедура запроса котировок – НМЦК 4 500 руб.

По результатам проведения процедур определения поставщика (подрядчика, исполнителя) заключено 10 муниципальных контрактов на сумму 727 007,19 руб. По результатам проведения 6 процедур электронных аукционов, признанных несостоявшимися, контракты были заключены в соответствии с п.25 ч.1 ст.93 44-ФЗ.

В нарушение ч.5 ст.78 Федерального закона № 44-ФЗ МКУ «Кондасервис» при проведении процедуры рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок не осуществлялась аудиозапись вскрытия конвертов с заявками на участие в запросе котировок.

5. Муниципальные контракты по результатам проведения электронных аукционов, запросов котировок

За период с 01.01.-31.12.2014 г. при проверке порядка заключения и исполнения муниципальных контрактов, заключенных по результатам запросов котировок, электронных аукционов не выявлено нарушений сроков заключения контрактов, нарушений объявленных условий, нарушений сроков поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, нарушений порядка приемки товаров заказчиком, порядка оплаты по контрактам.

Соблюдается порядок и сроки предоставления поставщиками (подрядчиками, исполнителями) обеспечения исполнения контракта.

В нарушение ст.314 ГК РФ, условий муниципального контракта № 0887300013514000035-0566912-03 от 18.07.2014г. с ООО ПКФ «Миг», возврат денежной суммы, внесенной в качестве обеспечения исполнения контракта, произведен с нарушением срока, установленного условиями контракта (п. 2.1. приложения 2).

В соответствии с ч.1 ст.101, Федерального закона №44-ФЗ заказчиком осуществляется контроль в сфере закупок за исполнением поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контрактов.

В проверяемый период МКУ «Кондасервис» не осуществлялись закупки в соответствии со ст.28, ст.29 Федерального закона № 44-ФЗ, соответственно нарушений по предоставлению преимуществ в отношении цены контракта учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, а также общероссийским общественным организациям инвалидов не допущено.

Неисполненные обязательства по заключенным муниципальным контрактам по результатам электронных аукционов и запросов котировок отсутствуют (приложение 1).

6. Осуществление закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)

В проверяемый период Администрацией городского поселения Кондинское – главным распорядителем бюджетных средств не был регламентирован порядок установления размеров авансовых платежей договоров (контрактов), подлежащих оплате за счет средств местного бюджета и внебюджетных источников финансирования, следовательно,

подведомственным учреждениям администрации городского поселения Кондинское необходимо руководствоваться постановлением администрации Кондинского района от 06 марта 2014 года № 453 «О мерах по реализации решения Думы Кондинского района от 26.12.2012г. №302 «О бюджете муниципального образования Кондинский район на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов».

Сопоставив размеры авансовых платежей, установленных в соответствии с постановлением администрации Кондинского района от 06 марта 2014 года № 453, с произведенными МКУ «Кондасервис» авансовыми платежами, превышения размера авансов не выявлено.

При проверке порядка заключения муниципальных контрактов, заключенных в соответствии с п.25 ч.1 ст.93 44-ФЗ не выявлено нарушения порядка и сроков заключения контрактов, объявленных условий, нарушений сроков поставки товара, выполнения работ и оказания услуг, нарушений порядка приемки товаров заказчиком, порядка оплаты по контрактам. Неисполненные обязательства отсутствуют.

Неисполненные обязательства по гражданско-правовым договорам, заключенным в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 44-ФЗ отсутствуют, по муниципальным контрактам в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ сумма неисполненных обязательств составила 1 955,36 руб. (приложение 1).

В нарушение требований ст.ст. 455, 465 ГК РФ к заключенному гражданско-правовому договору от 26.05.2014г. с ООО «Акцепт» на поставку ГСМ не приложена спецификация, позволяющая определить наименование и количество поставляемых горюче-смазочных материалов, а указан только предмет договора и его общая цена, что не подтверждает соответствие фактически поставленных товаров условиям договора, а также затрудняет определение эффективности расходования бюджетных средств.

Сумма нарушений законодательства РФ о контрактной системе (Федеральный закон №44-ФЗ) составляет **0,00 руб.**

Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг по МКУ «Кондасервис» оформлен отдельным заключением.

Выводы:

1. Объем осуществленных и проверенных закупок в 1-4 кварталах 2014 г. составил 1 230 491,71 руб.

2. В нарушение п.1,6 ст.3 Федерального закона №44-ФЗ в МКУ «Кондасервис» создана единая комиссия по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) для собственных нужд, заказчиком, неуполномоченным на исполнение функций по определению поставщика (подрядчика, исполнителя).

3. В нарушение ч.2 ст.38 44-ФЗ в МКУ «Кондасервис» не назначен контрактный управляющий.

4. В нарушение п.16 ст.3 44-ФЗ, ч.2 ст.72 Бюджетного кодекса РФ, планом-графиком запланированы закупки на 0,17% больше совокупного годового объема закупок.

5. В нарушение п.2 приложения к совместному приказу МЭР РФ и Федерального казначейства от 20.09.2013 г. №544/18н, план-график размещен на официальном сайте 18.03.2014г., т.е. позднее одного календарного месяца после принятия решения о бюджете.

6. В нарушение п.2 Порядка, ч.15 Приложения 2 к Порядку (утв. Приказом МЭР РФ и Федерального казначейства от 27.12.2011 г. №761/20н), не внесены в план-график изменения, касающиеся увеличения объема закупок у единственного поставщика по п.4 ч 1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ

7. В нарушение ч.9 ст. 94 Федерального закона 44-ФЗ, п. 3 Положения (утв. Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 г. №1093), отчеты об исполнении контрактов размещены с нарушением установленного срока.

8. В нарушение ч.3 ст.103 Федерального закона №44-ФЗ сведения о заключении контрактов внесены в реестр контрактов с нарушением установленных сроков.

9. В нарушение ч.5 ст.78 Федерального закона № 44-ФЗ МКУ при проведении процедуры рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок не осуществляется аудиозапись вскрытия конвертов с заявками на участие в запросе котировок.

10. В нарушение требований ст.ст. 455, 465 ГК РФ к заключенному гражданско-правовому договору от 26.05.2014г. с ООО «Акцепт» на поставку ГСМ не приложена спецификация, позволяющая определить наименование и количество поставляемых горюче-смазочных материалов.

Акт составлен на 7 страницах с приложениями на 7 листах в 2-х экземплярах.

Начальник отдела контроля в сфере
закупок аппарата КСП

О. В. Эзергайл

Инспектор отдела контроля в сфере
закупок аппарата КСП

О. В. Белоглазова

Инспектор отдела контроля в сфере
закупок аппарата КСП

Е. А. Бонина

Директор МКУ «Кондасервис»

В. В. Осетров

Главный бухгалтер
МКУ «Кондасервис»

Е. И. Ключова

Расчет годового объема закупок и фактическое исполнение за 2014 год

Показатели бюджетной сметы на 2014г.		Плани-график на 2014 год (в редакции от 15.12.2014 г. версия №13)				По осуществленным закупкам на момент проверки, тыс.руб.			Заключение и исполнение МК на 31.12.2014 г.					
Наименование показателя	Сумма	Способ осуществления закупки	Кол-во закупок	Сумма	%	ИМЦК в соответствии с планом-графиком	ИМЦК в соответствии с извещением	% изменения ИМЦК (норма 90-110%)	Кол-во МК	Фактически заключено МК на сумму (руб.)	%	Экономия по результатам закупки/незапланированные закупки (руб.)	фактически оплачено (руб.)	Неисполнение обязательств на момент проверки на сумму (руб.)
услуги связи	12 044,64	Электронный аукцион	9	780 000,00	63,38	780000,00	780000,00	0,00	3	345 569,69	28,08	-52 992,81	345 569,69	0,00
прочие работы	20 000,00	Открытый конкурс	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
арендная плата	64 500,00	Запрос котировок	1	4 500,00	0,37	4500,00	4500,00	0,00	1	4 400,00	0,36	-100,00	4 400,00	0,00
увеличение стоимости МЗ	741 203,71	Единственный источник (п.1 ч.1 ст.93 44-ФЗ)	2	14 000,00	1,14	X	X	X	2	14 000,00	1,14	0,00	12 044,64	-1 955,36
работы, услуги по содержанию имущества	54 400,00	Единственный источник (п.4 ч.1 ст.93 44-ФЗ)	X	432 093,71	35,17	X	X	X	19	485 084,52	39,42	52 990,81	485 084,52	0,00
увеличение стоимости ОС	336 388,00	Запрос предложений	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Единственный источник (п.25 ч.1 ст.93 44-ФЗ)	X	X		X	X	X	6	381 437,50		X	381 437,50	0,00
Итого расходов на закупки	1 228 536,35	Итого закупок планируемых в текущем году		1 230 593,71	0,17				31	1 230 491,71		-102,00	1 228 536,35	-1 955,36
		Годовой объем закупок для расчета СМП/СОНКО		349 969,69										
		<i>из них СМП/СОНКО</i>		<i>349 969,69</i>	<i>100,00</i>									

**Объем нарушений, выявленных при проверке соблюдения законодательства
о контрактной системе в сфере закупок**

	Нарушение (недостаток)	Нарушенные НПА	Объем средств, направленн ых в нарушение требований законодател ьства
	Реестр контрактов		
1.	<p>Несвоевременно направлены сведения о заключенных муниципальных контрактах в реестр контрактов:</p> <p>№0887300013514000034 от 30.06.2014г. с ИП Кривоноговой Л. А. сведения о заключении муниципального контракта внесены в реестр контрактов 08.07.2014г., срок внесения сведений нарушен на 3 рабочих дня</p> <p>№0887300013514000035-0566912-03 от 18.07.2014г. с ООО ПКФ «Миг», сведения о заключении муниципального контракта внесены в реестр контрактов 05.08.2014г., срок внесения сведений нарушен на 11 рабочих дней</p>	ч.3 ст.103 Федерального закона №44-ФЗ	
2.	В реестре контрактов не указаны реквизиты документов, подтверждающих основание заключения контракта:		
	<ul style="list-style-type: none"> - №0887300013514000029 от 15.05.2014г. с ИП Табуновой ЛН; - №0887300013514000027 от 12.05.2014г. с ЗАО «Контур»; - №0887300013514000026 от 12.05.2014г. с ЗАО «Контур»; - №0887300013514000025 от 12.05.2014г. с ЗАО «Контур»; - №0887300013514000001 от 28.04.2014г. с ЗАО «Контур». 	п. 4 ч.2 ст. 103 Федерального закона №44-ФЗ, пп. «г», п.2 Правил (утв. Постановлением Правительства РФ от 28.11.13г. №1084)	
	Муниципальные контракты		
	Обеспечение исполнения контракта № 0887300013514000035-0566912-03 от 18.07.2014г. с ООО ПКФ «Миг» на поставку спортивного комплекса в сумме 15 000 руб. возвращено заказчиком с нарушением установленного контрактом срока. По условиям п. 6.8.2.4. контракта заложенные средства возвращаются в течение 10 банковских дней с момента подписания сторонами документов, подтверждающих надлежащее исполнение залогодателем обязательств, товар поставлен 28.07.2014г. (т/н №183 от 28.07.2014г.), возврат обеспечения произведен 02.09.2014г. п/п №635495.	ст. 314 ГК РФ, условия контракта	



Муниципальное образование Кондинский район
Ханты-Мансийский автономный округ-Югра

КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

РАСПОРЯЖЕНИЕ

16 января 2015 года
пгт. Междуреченский

№2-р

О проведении контрольного мероприятия

В соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате Кондинского района, утвержденным решением Думы Кондинского района от 28 июня 2012 года № 252 «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате Кондинского района», Планом работы Контрольно-счетной палаты на 1 полугодие 2015 года, утвержденным распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты от 30.12.2014 года № 68-р «Об утверждении Плана работы»:

1. Провести проверку законности, результативности использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд, аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в Муниципальном казенном учреждении «Кондасервис».

2. Назначить рабочую группу в составе:

2.1. О. В. Эзергайл, начальник отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты;

2.2. Е. А. Бонина, инспектор отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты;

2.3. О. В. Белоглазова, инспектор отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты, для проведения контрольного мероприятия.

3. Назначить руководителем рабочей группы О. В. Эзергайл, начальника отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты.

4. Установить срок проведения проверки с 22 января 2015 года по 06 февраля 2015 года.

5. Установить проверяемый период с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.

6. Утвердить программу проведения проверки (приложение).

7. Контроль выполнения распоряжения оставляю за собой.

Заместитель председателя
Контрольно-счетной палаты

А.Н.Мельников



27.01.15
[Handwritten signature]

ПРОГРАММА ПРОВЕДЕНИЯ КОНТРОЛЬНОГО МЕРОПРИЯТИЯ

Проведение проверки законности, результативности использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд проводится в соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате Кондинского района, утвержденным решением Думы Кондинского района от 28 июня 2012 года №252 «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате Кондинского района».

Проверке подлежит **Муниципальное казенное учреждение «Кондасервис»**.
Проверяемый период: с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.
Сроки проведения проверки: с 22 января 2015 года по 06 февраля 2015 года.

Цель проверки:

- 1) законность, результативность использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд;
- 2) аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Перечень вопросов, охватывающих содержание контрольного мероприятия:

1. Источники информации для проведения проверки законности, результативности использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд, аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг:

- 1.1. Законодательство о контрактной системе.
- 1.2. Внутренние документы заказчика.
- 1.3. Единая информационная система в сфере закупок, в том числе документы утвержденные заказчиком и подлежащие размещению в единой информационной системе в сфере закупок (до момента ввода единой информационной системы в сфере закупок - на официальном сайте zakupki.gov.ru).
- 1.4. Электронные площадки и информация, размещаемая на них.
- 1.5. Документы, подтверждающие поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг заказчику, подтверждающие, что закупленные товары, работы и услуги достигли конечных потребителей, в интересах которых осуществлялась закупка.
- 1.6. Результаты предыдущих проверок, проводимых КСП.
- 1.7. Интернет-сайты компаний-производителей товаров, работ, услуг.
- 1.8. Иная информация (документы, сведения), полученная от экспертов, в том числе информация о складывающихся на товарных рынках ценах товаров, работ, услуг, закупаемых для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

2. Перечень законодательных и других нормативных правовых актов, выполнение которых подлежит контролю:

- 2.1. Гражданский кодекс Российской Федерации.
- 2.2. Бюджетный кодекс Российской Федерации.

- 2.3. Федеральный закон от 05 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
- 2.4. Постановление Правительства Российской Федерации от 29 декабря 2010 года №1191 «Об утверждении положения о ведении реестра государственных и муниципальных контрактов, а также гражданско-правовых договоров бюджетных учреждений на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг и о требованиях к технологическим, программным, лингвистическим, правовым и организационным средствам обеспечения пользования официальным сайтом в сети Интернет, на котором размещается указанный реестр».
- 2.5. Приказ Министерства экономического развития Российской Федерации и Федерального казначейства от 27 декабря 2011 года №761/20н «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».
- 2.6. Приказ Министерства экономического развития Российской Федерации и Федерального казначейства от 20 сентября 2013 г. №544/18н "Об особенностях размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации с размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы".
- 2.7. Постановление Российской Федерации от 28 ноября 2013 года № 1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну».
- 2.8. Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 30 декабря 2013 года № 142н «О порядке и формах направления до 01 июля 2014 года заказчиками информации и документов в реестр контрактов, заключенных заказчиками, и сведений в реестр контрактов, содержащий сведения, составляющие государственную тайну».
- 2.9. Приказ Министерства экономического развития РФ от 2 октября 2013 года № 567 «Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)».
- 2.10. Постановление администрации Кондинского района от 26 декабря 2013 года №2837 «Об утверждении Порядка взаимодействия уполномоченного органа и заказчиков в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Кондинского района».
- 2.11. Постановление администрации Кондинского района от 01 июля 2014 года № 1273 «Об авансовых платежах».
- 2.12. Другие нормативные правовые акты Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, Кондинского района, регулирующие деятельность по осуществлению закупок для муниципальных нужд.

3. Основные направления и вопросы проверки законности, результативности использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд, аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг:

- 3.1. Организация закупок.

- 3.2. Планирование закупок.
- 3.3. Документация (извещение) о закупках.
- 3.4. Заключенные контракты.
- 3.5. Закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).
- 3.6. Процедура закупки.
- 3.7. Исполнение муниципального контракта.
- 3.8. Применение обеспечительных мер и мер ответственности.

4. В ходе проведения аудита осуществляется рассмотрение деятельности объекта аудита в части, касающейся:

- 4.1. Планирования закупок товаров, работ, услуг.
- 4.2. Определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).
- 4.3. Заключения контрактов, гражданско-правовых договоров.
- 4.4. Особенности исполнения контрактов.
- 4.5. Мониторинга закупок товаров, работ, услуг.
- 4.6. Целесообразности и обоснованности расходов на закупки.
- 4.7. Своевременности, эффективности, результативности и законности расходов на закупки.
- 4.8. Контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе.



Муниципальное образование Кондинский район
Ханты-Мансийского автономного округа - Югры

Контрольно-счетная палата

*ул. Волгоградская, 11, п. Междуреченский,
Кондинский район,*

*Ханты-Мансийский автономный округ-Югра,
628200, тел/факс 8 (34677) 32-470*

E-mail: kspkonda@mail.ru

http://www.admkonda@mail.ru

«16» января 2015 года

УДОСТОВЕРЕНИЕ на право проведения проверки № 1

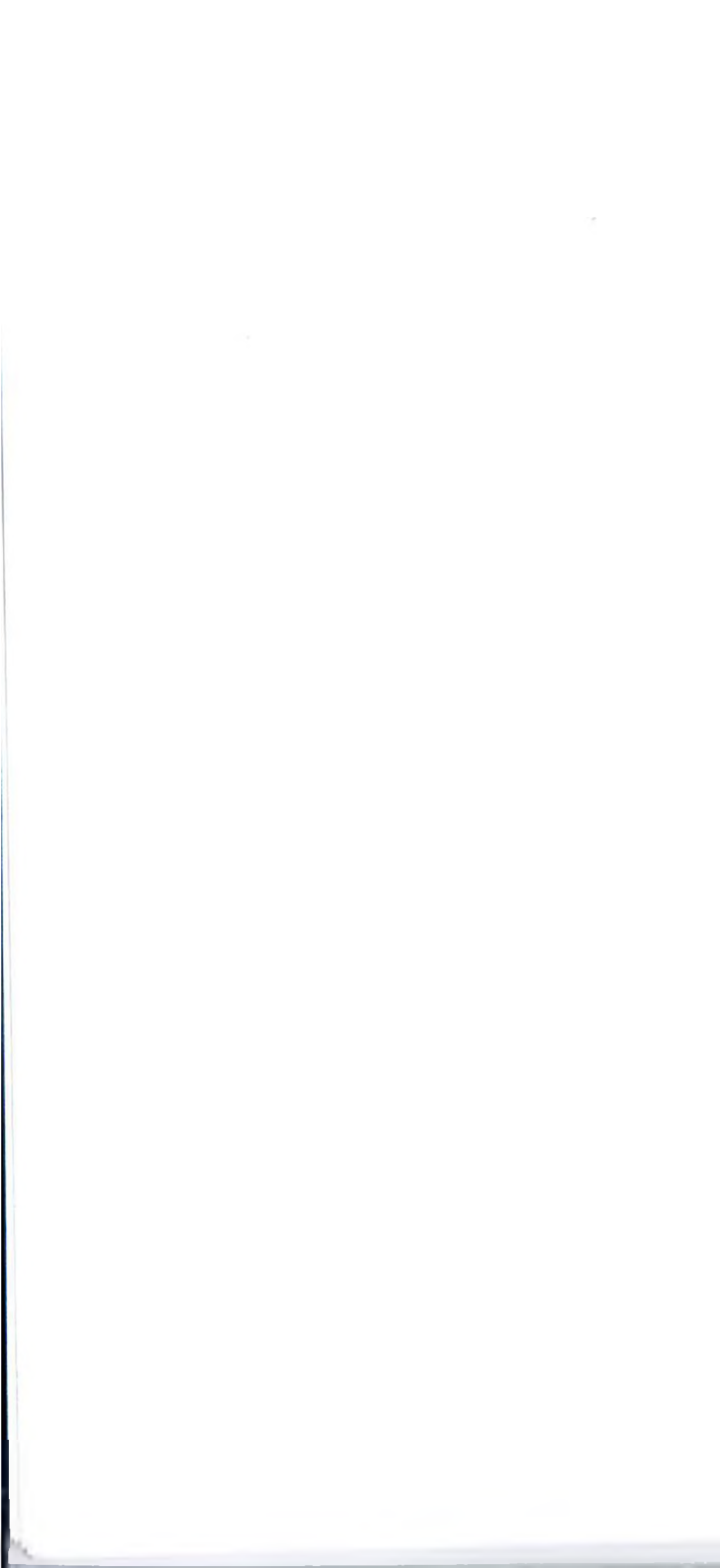
В соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате Кондинского района, утвержденным решением Думы Кондинского района от 28 июня 2012 года № 252 «Об утверждении Положения о Контрольно-счетной палате Кондинского района», распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты от 16 января 2015 года № 2-р «О проведении контрольного мероприятия» начальнику отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты О. В. Эзергайл, инспектору отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты О. В. Белоглазовой, инспектору отдела контроля в сфере закупок аппарата Контрольно-счетной палаты Е. А. Бониной, поручается провести проверку законности, результативности использования средств при осуществлении закупок для муниципальных нужд, аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в Муниципальном казенном учреждении «Кондасервис».

Срок проведения проверки: с 22 января 2015 года по 06 февраля 2015

года.

Заместитель председателя
Контрольно-счетной палаты

А.Н.Мельников



Прошито, пронумеровано 14 (двадцать) листов

Председатель Контрольно-счетной палаты
Кондинского района

С.П. Кулиниченко / С.П.Кулиниченко/
«*14*» *декабря* 2015 года

