**А К Т**

**плановой проверки соблюдения законодательства РФ в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд администрации Барнуковского муниципального образования**

**Балтайского муниципального района Саратовской области**

«27» марта 2019 года

**Наименование контрольного органа в сфере закупок**: Комиссия по внутреннему финансовому контролю в сфере закупок по учреждениям финансируемым за счет средств местного бюджета Балтайского муниципального района.

**Номер, дата и место составления акта:** № 1, составлен 27 марта 2019 года, Саратовская область, с. Балтай, ул. Ленина ,78.

**Дата и номер распоряжения о проведении проверки:** Распоряжение администрации Балтайского муниципального района Саратовской области от 27.09.2018 № 579-р «О проведении плановой проверки».

**Основание проведения плановой проверки:**

-план проверок № 201863301636000004 от 28.09.2018 на период октябрь 2018 - март 2019.

**Срок проведения проверки:** с 11 марта 2019 года по 26 марта 2019 года.

**Предмет проверки:** соблюдение субъектом проверки требований законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

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

**Субъект проверки** администрация Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области (далее - Заказчик), ИНН 6407002387, юридический адрес: Российская Федерация, 412636, Саратовская область, с. Барнуковка, ул. Новая, д.34/2А.

**Проверяемый период:** с 01 января 2017 года по 31 декабря 2017 года.

**Уполномоченные по проверке:**

- руководитель комиссии-консультант отдела по составлению и организации местного бюджета финансового управления администрации Балтайского муниципального района Саратовской области Ларина Л.В.;

Члены Комиссии:

- начальник финансового управления администрации Балтайского муниципального района Саратовской области Левахина А.И.;

- руководитель аппарата администрации Балтайского муниципального района Саратовской области Глазкова Н. В.;

-начальник отдела по бухгалтерскому учету и отчетности финансового управления администрации Балтайского муниципального района Саратовской области Орлова О.В.;

- начальник юридического отдела администрации Балтайского муниципального района Саратовской области Печугин А. С.

В ходе проверки изучены документы, предоставленные учреждением. Кроме того использована информация сети Интернет: официального сайта [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru).

1. **Соблюдение правил нормирования в сфере закупок, предусмотренных статьей 19 Федерального закона 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.**

В соответствии с частью 2 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или несколько закупок, включая исполнение каждого контракта.

Согласно постановления администрации Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области от 13 марта 2014 года № 1 обязанности контрактного управляющего возложены на Архипову Ольгу Николаевну. Должностные обязанности контрактного управляющего определены должностной инструкцией от 13.03.2014.

В соответствии с ч. 6 ст.38 Закона 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

В ходе проверки предоставлено удостоверение о повышении квалификации в 2014 году по программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов.

В ходе проверки порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика, а также порядка его размещения на официальном сайте установлено:

- согласно части 2 статьи 112 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», составление и размещение на официальном сайте плана-графика осуществляется в соответствии с Порядком размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков, утвержденного Приказом Министерства экономического развития Российской Федерации, Федерального казначейства от 27.12.2011 №761/20н «Об утверждении порядка размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков», планы-графики размещаются на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

Бюджет администрации Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области на 2017 год утвержден решением Совета депутатов Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области от 23.12.2016 №170.

План-график Заказчика на 2017 год опубликован на официальном сайте [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) 13.01.2017г., т.е. в установленные законодательством сроки.

1. **Определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при формировании планов-графиков.**

Начальная (максимальная) цена контрактов устанавливалась Заказчиком в соответствии с требованиями ст. 22 Закона № 44-ФЗ. Приоритетным методом при определении начальной (максимальной) цены являлся метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка). В качестве источников информации о ценах использовались цены поставщиков (исполнителей, подрядчиков), размещенные в сети Интернет, прайс-листы, коммерческие предложения. Нарушений требований законодательства в части определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при формировании планов-графиков не установлено.

1. **Общие сведения о заключенных муниципальных контрактах (договорах гражданско-правового характера).**

За 2017 год администрацией Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области проведено 17 процедур размещения заказов путём проведения торгов (лотов) и других способов размещения на общую сумму 1193,7 тыс. руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование размещения заказа | Количество | Заключено контрактов на сумму  (в тыс. руб.) |
| 1. | Закупки у единственного поставщика, из них: | 16 | 780,3 |
| 1.2. | Без проведения торгов (естественные монополии) | 3 | 423,0 |
| 1.3. | Гражданско-правовые договоры (до 100,0 тыс.руб.) | 13 | 357,3 |
| 2. | Открытый аукцион в электронной форме | 1 | 413,4 |
| **Всего проведено размещений заказов** | | **17** | **1193,7** |

Согласно части 4 статьи 30 Закона №44-ФЗ, по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе. В такой отчет заказчик включает информацию о заключенных контрактах с субъектами малого предпринимательства, социально ориентированными некоммерческими организациями, а также информацию о несостоявшемся определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) с участием субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2017 год размещен на официальном сайте РФ 30.01.2018г., согласно требований ч.4 ст. 30 №44 ФЗ.

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

В ходе выборочной проверки контрактов и процедур выявлено:

В соответствии с ч.2 ст. 34 закона № 44-ФЗ, при заключении контракта указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.

Проверкой исполнения администрацией Барнуковского муниципального образования вышеуказанных требований Закона № 44-ФЗ, установлено:

В нарушение требований с ч.2 ст.34 Закона №44-ФЗ, в контрактах (договорах) от 27.11.2017 №б/н, от 22.07.2017 №10/1-31, от 27.03.2017 №б/н, от 14.02.2017 №1-14/2017, от 10.01.2017 №04002/БК-АТР, от 24.01.2017 №64080450000014, от 22.05.2017 №43 не установлено условие о том, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта.

Проверкой соблюдения сроков оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, установлено:

В соответствии с ч.8 ст.30 Закона №44-ФЗ, в случае, если в извещении об осуществлении закупки установлены ограничения в соответствии с частью 8 статьи 30 Закона № 44-ФЗ, в контракт, заключаемый с субъектом малого предпринимательства или социально ориентированной некоммерческой организацией, включается обязательное условие об оплате заказчиком поставленного товара, выполненой работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта не более чем в течение пятнадцати рабочих дней с даты подписания заказчиком документа о приемке, предусмотренного частью 7 статьи 94 Закона №44-ФЗ.

В ходе проверки установлен случай оплаты поставленного товара, выполненой работы (ее результата), оказанной услуги позже предусмотренного пунктом 2.5.2. контракта срока – «*расчеты с поставщиком осуществляются в пределах стоимости (цены) оказанных услуг с момента представления Поставщиком счета на оплату и подписанного Сторонами акта сдачи-приемки исполнения обязательств по контракту со дня подписания акта-приема передачи в течении 15 дней*» по муниципальному контракту №4 от 03.11.2017г. на приобретение резервуара стального цилиндрического (для питьевой воды): акт приема-передачи товара осуществлен 23.11.2017, заключение о приемке товаров по количеству, ассортименту и комплектности от 23.11.2017, оплата осуществлена согласно платежному поручению №250 от 27.12.2017, т. е позже предусмотренного контрактом срока.

В ходе проверки с должностного лица (контрактный управляющий О.Н. Архиповой) администрации Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области были запрошены письменные пояснения о причинах допущенных вышеуказанных нарушений. Была представлена объяснительная.

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

Соответствие поставленного товара, выполнение работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта (договора) устанавливается в ходе приемки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги.

В соответствии с ч. ч. 1,2 ст.39 Закона № 44-ФЗ, для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заказчик создает комиссию по осуществлению закупок. Решение о создании комиссии принимается заказчиком до начала проведения закупки. При этом определяются состав комиссии и порядок ее работы, назначается председатель комиссии.

Во исполнении вышеуказанных требований ст. 39 Закона №44-ФЗ, согласно представленных документов, постановлением администрации Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области от 29.09.2015 №52 (с изменениями от 08.11.2017 №47, от 29.09.2015 №52) в администрации Барнуковского муниципального образования Балтайского муниципального района Саратовской области создана приемочная комиссия в составе: Медведев А.А.-председатель комиссии, Архипова О.Н-заместитель председателя комиссии, Сударева Е.Н.-секретарь комиссии, Ландин А.И.- член комиссии, Назаров В.Н. - член комиссии (по согласованию).

В нарушение требований ч.5 ст.39 Закон №44-ФЗ, 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.

В нарушение требований ч.5 ст. 39 Закона №44-ФЗ, согласно представленных документов, в состав приемочной комиссии включены преимущественно лица, не прошедшие профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок- Сударева Е.Н., Ландин А. И., Назаров В.Н.

В соответствии с ч.3 ст.94 Закона о контрактной системе для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных договором, в части их соответствия условиям договора учреждение обязано провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может осуществляться учреждением своими силами, или для ее проведения могут привлекаться эксперты, экспертные организации.

Результаты проведения экспертизы силами администрации Барнуковского МО Балтайского муниципального района оформляются в порядке, установленном его локальными правовыми актами, документом о приемке товара, работы, услуги с визами (подписями) работников, привлеченных к проведению экспертизы, либо специальным экспертным заключением или иным образом.

Случаев несоответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта не выявлено.

1. **Проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.**

Нарушений по данному пункту проверки не установлено.

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

Нарушений по данному пункту проверки не установлено.

**Выводы комиссии:**

В результате проведенной проверки установлены нарушения ч.8 ст.30, ч.2 ст. 34, ч.5 ст.39 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Настоящий акт подлежит размещению на официальном сайте Российской федерации [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) в срок не позднее 3 дней со дня его подписания.

Настоящий акт составлен на в двух экземплярах на 6 листах.

**Руководитель комиссии**

**-**Консультант отдела по составлению

и организации местного бюджета

финансового управления администрации

Балтайского муниципального района

Саратовской области \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Ларина Л.В

**Члены комиссии:**

– Начальник финансового управления

администрации Балтайского муниципального

района Саратовской области \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Левахина А.И.

–Руководитель аппарата администрации

Балтайского муниципального района

Саратовской области \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Глазкова Н.В.

–Начальник отдела по бухгалтерскому

учету и отчетности финансового управления

администрации Балтайского муниципального

района Саратовской области \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Орлова О.В

– Начальник юридического отдела администрации

Балтайского муниципального района

Саратовской области \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Печугин А.С.

Акт получен: «\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2019 г.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись, расшифровка Ф.И.О.)

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

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

(должность, краткое наименование учреждения)