

**Администрация Ярковского сельсовета Новосибирского района
Новосибирской области**

АКТ №1/2018

плановой проверки соблюдения положений части 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок товаров, работ, услуг администрацией Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области за период с 01 января 2018 года по 30 июня 2018 года.

с. Ярково

05 сентября 2018 г.

Тема камеральной проверки: Соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Объект проверки: администрация Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Цель проверки: Предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в контрактной системе.

Заказчик: администрация Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Глава МО Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области Сергей Александрович Гореликов (назначен на должность Постановлением администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 17.11.2015 г. № 186.)

ИНН 5433108081

КПП 543301001

ОГРН: 1025404252566

Юридический адрес: 630522, Новосибирская область, Новосибирский район, с. Ярково ул. Подгорбунского д. 14.

Проверяемый период: с 01.01.2018 года по 30.06.2018 года.

Дата начала проведения камеральной проверки: 31 августа 2018 года.

Дата окончания камеральной проверки: 05 сентября 2018 года.

Камеральная проверка проведена в соответствии с Порядком осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю и контролю в сфере закупок, утвержденным постановлением администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 30.08.2015 г № 163, на основании Распоряжения главы Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 29.08.18 № 63-р, комиссия в составе:

Жарковой Ольги Михайловны – заместителя главы администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, председатель комиссии по проведению внутреннего муниципального финансового контроля;

Козловой Натальи Николаевны – заместителя главы администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района, член комиссии по проведению внутреннего муниципального финансового контроля;

Пискуновой Ирины Сергеевны – ведущего специалиста муниципальной службы администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района, секретарь комиссии по проведению внутреннего муниципального финансового контроля;

Проверка проводилась путем рассмотрения и анализа представленных документов, а также сведений, размещенных на официальном сайте Российской Федерации в сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru (далее – Официальный сайт).

В ходе проверки по соблюдению требований законодательства в сфере закупок для нужд администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области были рассмотрены: план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг, реестр контрактов, контракты, договора на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, заключенные заказчиком за период с 01.01.2018 года и по 30.06.2018 года; первичные документы (накладные, акты выполненных работ, счета-фактуры); платежные поручения; журналы операций № 4, 7.

Необходимые документы для проведения проверки по соблюдению объектом контроля действующего законодательства представлены в полном объеме.

В отношении данного заказчика ранее проверка соблюдения требований законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе не проводилась.

Наименование муниципального образования – Ярковский сельсовет Новосибирского района Новосибирской области (далее по тексту – Ярковский сельсовет).

Границы Ярковского сельсовета и статус его как сельского поселения установлены Законом Новосибирской области от 02.06.2004 № 200-ОЗ «О статусе и границах муниципальных образований Новосибирской области».

Ярковский сельсовет состоит из объединенных общей территорией следующих населенных пунктов: село Ярково, село Новошилово, село Шилово, село Сенчанка, село Пайвино. Административным центром Ярковского сельсовета является село Ярково.

Структуру органов местного самоуправления Ярковского сельсовета составляют: представительный орган поселения – Совет депутатов Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (далее – Совет депутатов), глава Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (далее – Глава сельсовета), исполнительно-распорядительный орган поселения – администрация Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (далее – администрация поселения).

Полномочия контрольно-счетного органа поселения по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля переданы контрольно-счетному органу Новосибирского муниципального района на основании соглашения, заключенного Советом депутатов Ярковского сельсовета с представительным органом Новосибирского муниципального района.

Основным документом, регулирующим деятельность поселения, является Устав, принятый решением от «16» июля 2015 года № 1 внеочередной 86сессии Совета депутатов Ярковского сельсовета четвертого созыва.

Администрация поселения – исполнительно-распорядительный орган сельского поселения, наделенный полномочиями по решению вопросов местного значения.

Администрация поселения обладает правами юридического лица, является муниципальным казенным учреждением, образуемым для осуществления управленческих функций, и в установленном порядке зарегистрировано в качестве юридического лица.

Расходы на обеспечение деятельности администрации поселения осуществляются за счет средств местного бюджета.

Должностные лица ответственные за организацию деятельности в проверяемом периоде: Глава Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, избранный Советом депутатов из числа кандидатов, представленных конкурсной комиссией по результатам (решение Совета депутатов Ярковского сельсовета от 12.11.2015 г. № 1).

Перечень основных вопросов,

подлежащих изучению в ходе проведения проверки:

- 1) обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график;
- 2) соблюдение правил нормирования в сфере закупок;
- 3) применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;
- 4) соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;
- 5) своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;
- 6) соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки

В ходе проверки установлено:

Администрация Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области выступает муниципальным заказчиком при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг.

В соответствии с требованиями Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» постановлением Главы администрации Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области № 1а от 13.01.2015 г создана Единая комиссия по осуществлению закупок для муниципальных нужд Ярковского сельсовета, председатель Единой комиссией назначен Глава Ярковского сельсовета.

В соответствии с частью 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ все члены Единой комиссии прошли повышение квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок для нужд заказчиков».

Заместитель председателя Единой комиссии Козлова Наталья Николаевна в объеме 120 часов в АНО ДПО «Учебный центр Сибирского центра Госзаказа» по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд» (год обучения 2016);

Член комиссии Жаркова Ольга Михайловна в объеме 16 часов в АНО ДПО «Учебный центра Сибирского Центра Госзаказа» по программе «Государственные и муниципальные закупки 2016. Практические вопросы подготовки документации» (год обучения 2016);

Член комиссии Сундрунова Елена Владимировна в объеме 120 часов в АНО ДПО «Учебный центр Сибирского центра Госзаказа» по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд» (год обучения 2016);

Член комиссии Карпова Наталья Владимировна в объеме 16 часов в АНО ДПО «Учебный центра Сибирского Центра Госзаказа» по программе «Государственные и муниципальные закупки 2016. Практические вопросы подготовки документации» (год обучения 2016);

Член комиссии Афанасьева Ирина Александровна в объеме 16 часов в АНО ДПО «Учебный центра Сибирского Центра Госзаказа» по программе «Государственные и муниципальные закупки 2016. Практические вопросы подготовки документации» (год обучения 2016);

Член комиссии Пискунова Ирина Сергеевна в объеме 24 часов в АНО ДПО «Учебный центра Сибирского Центра Госзаказа» по программе «Государственные и муниципальные закупки 2015. Практические вопросы подготовки документации» (год обучения 2015).

- 1. Проверка правильности соблюдения требований ст. 18 Федерального закона 44-ФЗ к обоснованию начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при формировании плана графика.**

Анализ информации, размещенной на сайте закупок, показал, что за проверяемый период Субъектом проверки были использованы конкурентные и не конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

Муниципальные контракты на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг заключены в соответствии с пунктом 25 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ (вследствие признания запроса котировок несостоявшимся по основаниям предусмотренным п. 1 ч. 1 ст. 79 Закона № 44-ФЗ), п. 29 ч. 1 ст. 93 Закона № 44 (заключение договора электроснабжения с гарантирующим поставщиком), п.1 ч.1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ (закупка товара, работы или услуги, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий), п.8 ч.1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ (закупка оказания услуг по водоснабжению, водоотведению).

Заказчиком заключены Контракты, согласно п. 1, 8, 29 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ:

- 23.01.2018 года заключен контракт 201008 (номер реестровой записи 3543310808118000001) с гарантирующим поставщиком ПАО "РОСТЕЛЕКОМ". Закупка товара, работы или услуги, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным законом от 17 августа 1995 г. № 147-ФЗ «О естественных монополиях» (Собрание законодательства Российской Федерации, 1995, № 34, ст. 3426), а также услуг центрального депозитария. На сумму 98 000,0 рублей.

Информация о контракте № 201008 размещена на сайте 26.01.2018 г. Нарушений нет.

- 24.01.2018 года заключен контракт 21/2018 (номер реестровой записи 3543310808118000002) с гарантирующим поставщиком МУП ЖКХ «Ярковское». Закупка оказания услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению, обращению с твердыми коммунальными отходами, газоснабжению (за исключением услуг по реализации сжиженного газа), по подключению (присоединению) к сетям инженерно-технического обеспечения по регулируемым в соответствии с законодательством Российской Федерации ценам (тарифам), по хранению и ввозу (вывозу) наркотических средств и психотропных веществ. На сумму 131 306,22 рублей.

Информация о контракте 21/2018 размещена на сайте 26.01.2018 г. Нарушений нет.

- 23.01.2018 заключен контракт МК-15 (номер реестровой записи 3543310808118000003) с гарантирующим поставщиком ОАО "НОВОСИБИРСКЭНЕРГОСБЫТ". Закупка по договору энергоснабжения или договору купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии. На сумму 895 717,77 рублей.

Информация о контракте направлена на контроль 25.01.2018 10:58 Контролируемая информация по контракту МК-15 от 24.01.2018, реестровый номер согласно уведомлению № 30 от 29.01.2018 12:43 успешно прошла контроль соответствия и подлежит размещению в ЕИС. Нарушений нет.

Указанные выше закупки были осуществлены в соответствии с планом-графиком на 2018 год.

В соответствии с частями 1 и 6 статьи 22 Закона № 44-ФЗ начальная (максимальная) цена контракта и в предусмотренных указанным законом случаях цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяются и обосновываются заказчиком посредством применения следующего метода или нескольких следующих методов:

- 1) метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка);
- 2) нормативный метод;
- 3) тарифный метод;
- 4) проектно-сметный метод;
- 5) затратный метод.

При этом метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) является приоритетным для определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). Использование иных методов допускается в случаях, предусмотренных частями 7- 11 статьи 22 Закона № 44-ФЗ.

Согласно части 4 статьи 93 Закона № 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) контракт должен содержать расчет и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, за исключением случаев осуществления закупки, предусмотренной, в том числе, пунктами **1,4,8,29** части 1 статьи 93 Федерального закона о контрактной системе. Таким образом, в контрактах № 201008, 21/2018, М-15, заключенных администрацией по указанным пунктам за проверяемый период, не требуется обоснования начальной (максимальной) цены контракта.

- 22.02.2018 года заключен муниципальный контракт 1/2018 на содержание уличного освещения МО Яркового сельсовета. Закупка проводилась путем проведения запроса котировок. НМЦК составила 450 000,0 тыс. рублей. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта было произведено в соответствии с ч.6 статьи 22 Закона N 44-ФЗ метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) является приоритетным для определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта. Расчет НМЦК был размещен в ЕИС в составе конкурсной документации. Извещение (№0151300043518000004) о проведении запроса котировок размещено в ЕИС 26.01.2018 09:00, срок окончания подачи заявок 06.02.2018 14:00. До окончания указанного в извещении о проведении запроса котировок срока подачи котировочных заявок 06 февраля 2018 года 14 часов 00 минут (время местное) поступила 1 (одна) котировочная заявка на бумажном носителе, которая была зарегистрирована в Журнале регистрации котировочных заявок. Протоколом № 01/18 от 06.02.2018 г. Единой комиссии по рассмотрению и оценки котировочных заявок администрации Яркового сельсовета на основании ч. 6 ст. 77 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ принято решение признать запрос котировок (извещение № 0151300043518000004) – не состоявшимся, в связи с тем что по окончании срока подачи заявок на участие в запросе котировок подана только одна заявка. Поданная заявка соответствует требованиям Закона от 04.05.2013 г. № 44-ФЗ и установленным в извещении о проведении запроса котировок. На основании п. 1 ч. 1 ст. 79 Закона N 44-ФЗ заключен контракт с единственным поставщиком, в соответствии с п. 25 ч. 1 ст. 93 Закона N 44-ФЗ. Победителем в

проведении запроса котировок признано Общество с ограниченной ответственностью "Энерго-сервис" ИНН: 5448451132, КПП:544801001. Предложение по цене контракта – 450000,00 (Четыреста пятьдесят тысяч) рублей 00 копеек. Протокол рассмотрения и оценки котировочных заявок в тот же день размещен в ЕИС. В нарушении пункта 24 части 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ Заказчиком не направлен в соответствии с требованиями Порядка утвержденным Приказом Министерства экономического развития РФ от 31.03.2015 № 189, пакет документов о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в Контрольно-счетную палату Новосибирского района Новосибирской области.

Закупки товаров (работ, услуг) осуществлялись Заказчиком в проверяемом периоде за счет средств бюджета Ярковского сельсовета на основании бюджетной росписи.

В соответствии с ч. 2 ст. 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации муниципальные контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Для проведения проверки были представлены: план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика на 2018 год от 12.01.2018 года и 4 версии изменений плана-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика на 2018 год от 12.01.201 г. версия 0.0., от 06.04.2018 версия 1.0, от 25.04.2018 версия 2.0, от 25.05.2018 версия 3.0, от 18.07.2018 версия 4.0 (действующая редакция).

В соответствии с пунктом 2 Особенности размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы 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 2015 и 2016 годы, утвержденных приказом Минэкономразвития России и Казначейства России от 31.03.2015 № 182/7н (далее – Приказ № 182/7н) планы- графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете.

Бюджет Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области на 2018 и плановый период 2019 и 2020 гг., был утвержден решением очередной 32 сессии № 2 от 14.12.2017 года Совета депутатов Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области. Согласно информации, размещенной в единой информационной системе в сфере закупок план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика на 2018 год в структурированной форме № 2018015130004350010001 был размещен Заказчиком на официальном сайте 12.01.2018 г. Нарушений не выявлено .

Решением очередной 38 сессией № 3 от 29.03.2018 Совета депутатов Ярковского сельсовета Новосибирского район НСО вносились изменения в бюджет Ярковского сельсовета. Внесение изменений в план-график осуществлены 06.04.2018 года. Нарушений нет.

Решением внеочередной 40 сессией № 2 от 17.05.2018 Совета депутатов Ярковского сельсовета Новосибирского район НСО вносились изменения в бюджет Ярковского сельсовета. Внесение изменений в план-график осуществлены 25.05.2018 года. Нарушений нет.

Распоряжением администрации Ярковского сельсовета от 10.07.2018 года № 54-р внесены изменения в бюджетную роспись. Внесение изменений в план-график осуществлены 18.07.2018 года. Нарушений нет.

2. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок

Для проверки предоставлено

Проект Постановления «Об утверждении Требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения». Постановление не утверждено и не размещено в ЕИС, что не соответствует требованиям ст. 19 Закона № 44-ФЗ.

Постановление администрации Ярковского сельсовета от 25.04.2016 №73 Об утверждении Правил определения требований к закупаемым администрацией Ярковского сельсовета Новосибирского района НСО отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг). Данное постановление размещено в ЕИС, что соответствует требованиям Закона № 44-ФЗ.

Требования к определению нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов МО Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области не приняты, что не соответствует требованиям ст. 19 Закона № 44-ФЗ.

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

В соответствии с частью 6 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

В ходе проверки применения администрацией Ярковского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта установлено, что исполнение контрактов осуществляется без нарушений, следовательно, меры ответственности не применялись.

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

В ходе проверки соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям муниципального контракта установлено, что поставленный товар, выполненные работы и оказанные услуги соответствуют условиям, указанным в заключенных администрацией контрактах.

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

Проверкой своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги установлено, что поставленный товар, оказанные Заказчику работы и услуги отражались в документах бухгалтерского учета, журнале № 4 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками», согласно выставленным счетам, счетам-фактурам, товарным накладным, актам выполненных работ своевременно и в полном объеме.

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

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не установлено.

Все приобретаемые товары, предоставляемые услуги использованы в рамках целей закупок для осуществления деятельности администрации.

Фактов неэффективного и нецелевого использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги не установлено.

Выводы

1. При осуществлении закупок за период с 01.01.2018 года по 30.07.2018 года администрацией Ярковского сельсовета допущены нарушения законодательства Российской Федерации в сфере закупок:

- В нарушении пункта 24 части 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ Заказчиком не направлен в соответствии с требованиями Порядка утвержденным Приказом Министерства экономического развития РФ от 31.03.2015 № 189, пакет документов о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в Контрольно-счетную палату Новосибирского района Новосибирской области (извещение № 0151300043518000004);

- локальные акты по утверждению нормативных затрат и (или) требований к закупаемым товарам, работам, услугам отсутствуют.

2. С целью устранения нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок разработать муниципальные правовые акты в сфере нормирования закупок и разместить указанные акты в единой информационной системе.

Заместитель главы администрации
Ярковского сельсовета Новосибирского
района Новосибирской области,
председатель комиссии по проведению
внутреннего муниципального финансового
контроля

Жаркова О.М.

Заместитель главы администрации
Ярковского сельсовета Новосибирского
района, член комиссии по проведению
внутреннего муниципального финансового
контроля

Н.Н.Козлова

Ведущий специалист муниципальной
службы администрации Ярковского
сельсовета Новосибирского района,
секретарь комиссии по проведению
внутреннего муниципального финансового контроля

И.С. Пискунова

Акт проверки получен: _____