**АДМИНИСТРАЦИЯ СЕННОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ТЕМРЮКСКОГО РАЙОНА**

Комиссия по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд

29 октября 2018 г. пос. Сенной № 3

**АКТ**

**О результатах проведения мероприятия**

**ведомственного контроля**

Комиссия по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд (далее -комиссия) на основании статьи 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ), основываясь на постановление от 11 марта 2016 года № 71 администрации Сенного сельского поселения Темрюкского района «Об утверждении Порядка осуществления главным распорядителем бюджетных средств Сенного сельского поселения Темрюкского района ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в отношении подведомственных им заказчиков», а так же на основании плана проведения проверок, утвержденного 4 октября 2017 года, провела мероприятие ведомственного контроля в соответствии с распоряжением администрации Сенного сельского поселения Темрюкского района от 10 августа 2018 года № 73-р «О проведении проверки ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд в отношении МКУ «Маттехобеспечение Сенное» администрации Сенного сельского поселения Темрюкского района»

**Сведенья об организации в отношении которой инициирована плановая проверка.**

**Наименование:** Муниципальное казенное учреждение «Маттехобеспечение Сенное» администрации Сенного сельского поселения Темрюкского района

**Место нахождение:** 353540, Краснодарский край, Темрюкский район, пос. Сенной, ул. Мира, 36.

**Руководитель организации:** Нешева Ольга Федоровна

**Сведенья о проверки.**

**Место проведения проверки:** 353540,Администрация Сенного сельского поселения Темрюкского района.

**Вид проверки:** плановая, документарная.

**Период проведения проверки:** 19 октября 2018 года по 26 октября 2018 года.

**Основания проверки:** план проведения проверок, утвержденный администрацией Сенного сельского поселения Темрюкского района 4 октября 2017 года.

**Предмет проверки:** соблюдения законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок за период январь 2017 года по декабрь 2017 года.

**Состав сотрудников комиссии, осуществляющих мероприятия ведомственного контроля:**

Председатель комиссии – Шлычков Максим Евгеньевич

Заместитель председателя комиссии – Скрыпка Елена Анатольевна

Член комиссии – Решетникова Лариса Михайловна

Член комиссии – Невестенко Ирина Владимировна

Секретарь комиссии – Нешева Ольга Федоровна.

Проверка осуществляется путем выборочного рассмотрения и анализа представленных по запросам документов и информации с официального сайта.

**Перечень запрошенной документации и информации:**

1. План-закупок на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов с изменениями.
2. Расчет обоснования закупок к плану закупок на 2017 год.
3. Планы-графики, действующие с 01.01.2017 по 31.12.2017 с изменениями и дополнениями.
4. Расчеты обоснования НМЦК к плану-графику на 2017 год.

5. Копии запросов и ответов по ценовым предложениям, использованных при формировании НМЦК плана-графика на 2017 год, а также при формировании начальной максимальной цены контрактов, заключенных по итогам проведения электронных аукционов.

6. Протоколы проведения конкурентных способов определения поставщика:

№ 0318300185817000008;

7. Приказ о назначении контрактного управляющего (контрактной службы).

8. Удостоверение о повышении квалификации в сфере закупок контрактного управляющего (сотрудников контрактной службы).

9. Должностная инструкция контрактного управляющего (сотрудников контрактной службы).

10. Бухгалтерские документы, подтверждающие оприходование приобретенных товаров, работ, услуг.

11. Реестр договоров, заключенных и оплачиваемых в проверяемом периоде по части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

12. Документы, подтверждающие приемку товаров, работ, услуг, приказ о назначении приемочной комиссии (при наличии).

13. Положение о создании единой комиссии по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) (при наличии).

**Проверкой установлено.**

1. **Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) включенной в план-график.**

В соответствии с пунктом 1.4 Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем определение НМЦК производится при формировании плана графика закупки, подготовки извещения об осуществление закупки, документации о закупки. Результат определения НМЦК отражается в указанных документах.

При проверки определения НМЦК, включенной в план закупок на 2017 год, установлено, что обоснование НМЦК при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд проводилось методом сопоставимых рыночных цен (коммерческие предложения)

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

В ходе проверки выборочно проверены исполнение контрактов (договоров):

1. договор от 26.12.2017 № 42-КА-М/17, заключенный с ООО «Комметпром-Агро» на поставку товаров на сумму 18 664,27 рублей.

Объекту проверки была выставлена товарная накладная от 28.12.2017 г. № 2060 на общую сумму 18 664,27 рублей, оплата произведена 28.12.2017 г. платежное поручение № 462640 на сумму 18 664,27 рублей, т.е. оплата прошла своевременно. Коммерческие предложения не предствалнены.

1. Договор от 07.12.2017 № TSL417, заключенный с ООО «Смарт Лайн» на поставку товара на сумму 25 720,00 рублей.

Объекту проверки была выставлена товарная накладная от 07.12.2017 г., № TSL00000461 на общую сумму 25 720,00 рублей, оплата произведена 13.12.2017 г., платежное поручение № 62841 на сумму 25 720,00 рублей, т.е. оплата прошла своевременно. Коммерческие предложения не представлены.

1. Договор от 07.08.2017 № б/н, заключенный с ООО «Меотида» на оказание услуг по обучению и проверки знаний требований пожарно-технического минимума на сумму 775,00 рублей.

Объекту проверки был выставлен акт от 08.09.2017 г., № 2023/1 на общую сумму 775,00 рублей, оплата произведена 13.09.2017 г., платежное поручение № 136074 на сумму 775,00 рублей, т.е. оплата прошла своевременно. Коммерческие предложения не представлены.

1. Договор от 25.07.2017 № 21, заключенный с ИП Асатрян А.Р. на поставку запасных частей для автомобиля на сумму 29 141,00 рублей.

Объекту проверки была выставлена товарная накладная от 25.07.2017 г., № 93 на общую сумму 29 141,00 рублей, оплата произведена 01.08.2017 г., платежное поручение № 282937 на сумму 29 141,00 рублей, т.е. оплата прошла своевременно. Коммерческие предложения не представлены.

1. Муниципальный контракт № 0818300013517000001-0399869-01 от 06.03.2017, заключенный с ООО «Автоком-Дон» на Поставку легкового автомобиля для муниципальных нужд администрации Сенного сельского поселения Темрюкского района на сумму 820 000,00 рублей.

Объекту проверки была выставлена счет-фактура № AKDMA00185 от 13.03.2017 на общую сумму 820 000,00 рублей, оплата произведена 17.03.2017 г., платежное поручение № 509240 на сумму 820 000,00 рублей, т.е. оплата прошла своевременно. НМЦК рассчитано на основании коммерческих предложений.

**Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги**

При проверке своевременности, полноты и достоверности отражения в документах поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги проверены первичные документы (счета, счета-фактуры, товарные накладные, транспортные накладные и т.д.), учетные регистры (журналы операций № 4 расчетов с поставщиками и подрядчиками).

Операции по покупке товаров, оказанию услуг (выполнению работ) проведены путем сверки данных, отраженных в бухгалтерских регистрах МКУ «Маттехобеспечение Сенное» администрации Сенного сельского поселения с первичными документами. Проверка показала, что операции по приобретению товаров, оказанию услуг отражены на соответствующих счетах учета своевременно и в соответствии с первичными документами.

Согласно пункту 3 Инструкции № 157н бухгалтерский учет ведется методом начисления, согласно которому результаты операций признаются по факту их совершения, независимо от того, когда получены или выплачены денежные средства (или их эквиваленты) при расчетах, связанных с осуществлением указанных операций.

Проверка документов, свидетельствующих о приеме отгруженной продукции (выполненных работ, оказанных услуг) для подтверждения того, что товары были доставлены, работы выполнены, услуги оказаны, и право собственности на них перешло от исполнителя к заказчику (покупателю) показала, что акты приемки-передачи товаров, акты выполненных работ, товарные накладные оформлены надлежащим образом. Нарушений не установлено.

В соответствии ст.30.п.1. от 05.04.2013 № 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять размещение заказов у субъектов малого предпринимательства в размере не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объёма закупок, предусмотренного планом- графиком. МКУ «Маттехобеспечение» администрации Сенного сельского поселения Темрюкского района за 2017 год данное требование исполнено.

**Выводы по результатам контрольного мероприятия.**

Коммерческие предложения, использованные при расчете НМЦК и цен контрактов, заключенных с единственным поставщиком, при формировании планов-графиков на 2017 год, к проверке представлены частично.

**Комиссией принято решение:**

Направить настоящий акт в МКУ «Маттехобеспечение Сенное» администрации Сенного сельского поселения Темрюкского района.

Акт составлен в 2-х экземплярах.

Председатель комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ М.Е.Шлычков

Заместитель председателя комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Е.А. Скрыпка

Член комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Л.М. Решетникова

Член комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.В. Невестенко

Секретарь комиссии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ О.Ф Нешева.

Директор МКУ «Маттехобеспечение Сенное» О.Ф. Нешева