

Утверждаю
Начальник Сектора муниципального
финансового контроля Администрации
Можайского городского округа



Еремчук С.Ю.

05 марта 2019 года

Отчет
о результатах проведения проверки Муниципального учреждения культуры «Можайский районный культурно-досуговый центр»

Наименование контрольного органа в сфере закупок: Сектор муниципального финансового контроля Администрации Можайского городского округа.

Дата и номер решения о проведении проверки: решение № 2 от 31.01.2019 о проведении проверки в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд Можайского городского округа Сектором муниципального финансового контроля Администрации Можайского городского округа.

Основание проведения проверки: план проверок Сектора муниципального финансового контроля Администрации Можайского городского округа в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд Можайского муниципального района в соответствии с частями 8 и 9 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» на первое полугодие 2019 года, утвержденный распоряжением Администрации Можайского городского округа от 30.11.2018 № 146-Р.

Цель проведения проверки: предупреждение и выявление нарушений требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе и других нормативных правовых актов в сфере закупок в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок.

Предмет (тема) проверки:

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

соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;

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

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

Наименование субъекта проверки: Муниципальное учреждение культуры «Можайский районный культурно-досуговый центр».

Местонахождение субъекта проверки: Российская Федерация, 143200, Московская область, г. Можайск, ул. Московская, д. 9.

Проверяемый период: 01.01.2018 по 31.12.2018.

Срок проведения плановой проверки: с 06 февраля 2019 года по 28 февраля 2019 года.

Форма проверки: выездная, выборочный способ.

Количество проверенных закупок: 9 закупок.

Выявленные нарушения:

п/п	Норма ФЗ/ НПА, требования которой нарушены	Краткое содержание нарушения
1	2	3
1	Часть 8 статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ	Утверждение плана закупок на 2018-2020 годы с нарушением установленного срока.
2	Часть 5 статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ, подпункт «и» пункта 1 Требований к форме плана закупок № 1043	Неуказание сведений о лице, утвердившем план закупок, и содержание недостоверных сведений в плане закупок на 2018-2020 годы и его версиях о лице, являющимся ответственным исполнителем плана закупок.
3	Часть 10 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ.	Утверждение плана-графика закупок на 2018 год с нарушением установленного срока.
4	Часть 6 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ, подпункт «к» пункта 1 Требований к форме плана-графика № 554	Неуказание сведений о лице, утвердившем план-график, и содержание в плане-графике закупок на 2018 год и его версиях недостоверных сведений о лице, являющимся ответственным исполнителем плана-графика.
5	Часть 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ	Неподписание приемочной комиссией и неутверждение заказчиком документов о приемке поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги в рамках исполнения контрактов (гражданско-правовых договоров) № 82804108 от 26.12.2017, № ТС/18/187 от 09.01.2018, № ВСВО/18/186 от 09.01.2018, № 850000041874/2018 от 09.01.2018, № ВСВО/18/395 от 09.10.2018, № 01/18 от 30.08.2018, № 02/18 от 14.09.2018, № 03/18 от 10.10.2018, № 04/18 от 26.10.2018.
6	Часть 3 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ	Непроведение экспертизы результатов, предусмотренных гражданско-правовыми договорами № 04/18 от 26.10.2018, № 02/18 от 14.09.2018, № 03/18 от 10.10.2018, в соответствии с пунктом 4.2 вышеуказанных договоров, № 01/18 от 30.08.2018 в соответствии с пунктом 4.9 вышеуказанного договора.
7	Части 1, 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ	Заключение и исполнение договора № 03/18 от 10.10.2018 не на условиях извещения о проведении запроса котировок для закупки № 0848300046118000715 от 20.09.2018.
8	Часть 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункт 12 Правил ведения реестра контрактов № 1084	Несвоевременное направление в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, информации и документов, предусмотренных пунктами 8-11, 13 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, в отношении контрактов № 82804108 от 26.12.2017, № ТС/18/187 от 09.01.2018, № 850000041874/2018 от 09.01.2018, № ВСВО/18/186 от 09.01.2018, гражданско-правовых договоров № 01/18 от 30.08.2018, № 03/18 от 10.10.2018.
9	Части 3, 6 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункт 36 Порядка	Направление в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, недостоверной информации о наименовании документов о

	№ 136н	приемке, датах платежных документов и сумме оплаты контракта в соответствии с платежным документом в отношении контрактов № 82804108 от 26.12.2017, № 850000041874/2018 от 09.01.2018, № ВСВО/18/186 от 09.01.2018, № ТС/48/187 от 09.01.2018, гражданско-правового договора № 03/18 от 10.10.2018.
10	Части 3, 6 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункт 20 Порядка № 136н	Ненаправление в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, информации об объекте закупки, наименовании страны происхождения или информации о производителе товара в отношении исполненного гражданско-правового договора № 01/18 от 30.08.2018.
11	Части 9, 11 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, пункты 3, 7, 10 Положения о размещении отчета № 1093	Неразмещение в единой информационной системе в сфере закупок отчетов об исполнении контрактов после ежемесячной приемки и оплаты оказанных услуг в отношении контрактов № 82804108 от 26.12.2017, № ТС/18/187 от 09.01.2018, № 850000041874/2018 от 09.01.2018, № ВСВО/18/186 от 09.01.2018.
12	Часть 11 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, пункт 15 Положения о размещении отчета № 1093	Неверное указание наименования публично-правового образования в отчетах об исполнении контракта в отношении контрактов № 82804108 от 26.12.2017, № ТС/18/187 от 09.01.2018, № 850000041874/2018 от 09.01.2018, № ВСВО/18/186 от 09.01.2018, гражданско-правовых договоров № 01/18 от 30.08.2018, № 03/18 от 10.10.2018.
13	Части 9, 11 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, подпункт «в» пункта 26 Положения № 1093	Указание неполной и частично недостоверной информации о наименовании и датах документов о приемке, указание частично недостоверной информации о датах документов об оплате в размещенных в единой информационной системе в сфере закупок отчетах об исполнении контракта в отношении контрактов № 82804108 от 26.12.2017, № ТС/18/187 от 09.01.2018, № 850000041874/2018 от 09.01.2018, № ВСВО/18/186 от 09.01.2018, гражданско-правового договора № 03/18 от 10.10.2018.

Использованные сокращения:

1) Федеральный закон № 44-ФЗ - Федеральный закон от 05.04.2013 № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

1) Требования к форме планов закупок № 1043 - Требования к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд и требования к форме планов закупок товаров, работ, услуг, утвержденные Постановлением Правительства Российской Федерации от 21.11.2013 № 1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг».

2) Требования к форме плана-графика закупок № 554 - Требования к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, требования к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг, утвержденные Постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 554 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и

муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг».

3) Правила ведения реестра контрактов № 1084 - Правила ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденные Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2018 № 1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну».

4) Порядок № 136н - Порядок формирования информации, а также обмена информацией и документами между заказчиком и Федеральным казначейством в целях ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденный приказом Министерства финансов Российской Федерации от 24.11.2014 № 136н.

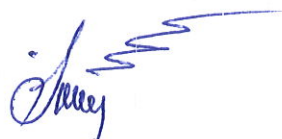
5) Положение о размещении отчета № 1093 - Положение о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, утвержденное Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1093.

6) План закупок на 2018-2020 годы - План закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

7) План-график закупок на 2018 год - План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 год.

8) Отчет об исполнении контракта - Отчет об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения.

Главный специалист Сектора муниципального
финансового контроля Администрации
Можайского городского округа



Т.Н. Шевченко