

УТВЕРЖДАЮ:

И.о. председателя

Контрольно-счетной палаты
муниципального образования
Динской район

_____ В.Л. Вивчарь

« ____ » _____ 2012 г.

АКТ № 01-10/42

плановой выборочной проверки соблюдения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд бюджетного учреждения культуры муниципального образования Динской район «Межпоселенческая библиотека»

13.07.2012г.

ст. Динская

Вводная часть.

В соответствии с приказом председателя Контрольно-счетной палаты муниципального образования Динской район (далее – КСП) от 26.06.12 № 01-07/46, Инспекцией (КСП) в составе: инспектора КСП – Синдей Д.В., инспектора КСП – Урабовой Н.В., ведущего специалиста КСП – Овсянникова А. И. проведена плановая выборочная проверка соблюдения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд бюджетного учреждения культуры муниципального образования Динской район «Межпоселенческая библиотека».

Проверка проводилась с ведома директора бюджетного учреждения культуры муниципального образования Динской район «Межпоселенческая библиотека» Л.С. Финогиной.

Основание проведения проверки: План проведения плановых проверок соблюдения муниципальными заказчиками Динского района при размещении заказов требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении заказов в период с 01 июля по 31 декабря 2012 года.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере размещения заказа.

Сроки проведения проверки: с 09.07.2012г. по 13.07.2012г.

Субъект проверки: бюджетное учреждение культуры муниципального образования Динской район «Межпоселенческая библиотека», 353200, Россия, Краснодарский край, Динской район, ст. Динская, ул. Красная, д. 72, ИНН 2330028946.

План проверки:**I этап:**

1.1. Рассмотрение заказов, находящихся в стадии размещения, на предмет их соответствия требованиям законодательства о размещении заказа.

II этап:

2.1. Соблюдение законодательства при размещении заказов путем проведения торгов и запроса котировок за 2011 г. и 6 месяцев 2012 г.

Период проверки: с 01.01.2011 г. по 09.07.2012 г.

В бюджетном учреждении культуры муниципального образования Динской район «Межпоселенческая библиотека» (далее – БУК «МПБ») приказом от 01.04.2011 № 21/1 и положением о создании единой комиссии по закупке товаров, работ, услуг для нужд БУК МО Динской район «Межпоселенческая библиотека» определен состав и полномочия единой комиссии по закупке товаров, работ, услуг.

I этап.

В ходе проведения I этапа проверки при рассмотрении заказов, находящихся в стадии размещения, Инспекцией установлено, что БУК «МПБ» не размещает заказы на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд БУК «МПБ» путем проведения торгов и запросов котировок.

II этап.**Мотивировочная часть.**

В результате проведения проверки установлено следующее.

БУК «МПБ» за отчетный 2011 год (на основании отчетов о состоянии лицевого счета № 926.51.062.0 по состоянию на 31.12.2011г.) по статьям 225, 226, 290, 310, 340 кассовый расход бюджетных средств составил 825 800,38 руб.

Таблица № 1

№ п/п	Тип средств	Код КОСГУ	Выплаты
1	01.01.00	225	109 784,89
2	01.01.00	226	137 333,37
3	01.01.00	290	22 330,00
4	01.01.00	310	484 090,58
5	01.01.00	340	72 261,54
ИТОГО			825 800,38

За январь-июнь 2012 года (на основании отчетов о состоянии лицевого счета № 926.51.062.0 по состоянию на 30.06.2012г.) по статьям 225, 226, 290, 310, 340 кассовый расход бюджетных средств составил 308 507,48 руб.

Таблица № 2

№ п/п	Тип средств	Код КОСГУ	Выплаты
1	01.01.00	225	30 485,10
2	01.01.00	226	16 913,38
3	01.01.00	290	12 402,01
4	01.01.00	310	240 191,99
5	01.01.00	340	8 515,00
ИТОГО			308 507,48

2.1. За период с 01.01.2011г. по 09.07.2012г. БУК «МПБ» было организовано проведение запроса котировок:

- Извещение о проведении **запроса котировок № 0318300496011000001** по предмету «Поставка печатной продукции для нужд БУК МО Динской район «Межпоселенческая библиотека» с начальной (максимальной) ценой 95 000,00 руб. опубликовано на официальном сайте сети интернет <http://zakupki.gov.ru/> 05.12.2011.

Протокол рассмотрения и оценки котировочных заявок № 0318300496011000001-1 опубликован на официальном сайте сети интернет <http://zakupki.gov.ru/> 12.12.2011. Победителем запроса котировок № 0318300496011000001 признан участник размещения заказа ООО «Лань-Юг».

20.12.2011 между БУК «МПБ» и ООО «Лань-Юг» заключен договор на поставку товаров для нужд БУК «Межпоселенческая библиотека» № 173/11 по предмету «Поставка печатной продукции» на сумму 95 000,00 руб.

В нарушение ч.3 ст.18 Федерального закона от 21.07.2005г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон от 21.07.2005г. № 94-ФЗ) БУК «МПБ» направило сведения о муниципальном контракте в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации 03.07.2012, т.е. позднее трех рабочих дней со дня заключения муниципального контракта.

В соответствии со ст. 19.7.4 КоАП РФ несвоевременное представление должностным лицом заказчика сведений о заключении контракта в федеральный орган Российской Федерации, уполномоченный на ведение реестра контрактов, заключенных по итогам размещения заказов, если представление таких сведений является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере двадцати тысяч рублей.

2.2. Соблюдение законодательства при размещении заказов у единственного поставщика.

В целях размещения муниципальных заказов для нужд БУК «МПБ» учреждением произведены закупки у единственного поставщика, цена заключенных 80 договоров за 2011 и январь-июнь 2012 года всего составила 901 408,56 руб., в т.ч. за 2011 год 609 621,19 руб., за январь-июнь 2012 года 291 787,37 руб. Перечень проверенных Инспекцией договоров представлен в Приложении к настоящему акту проверки.

Резолютивная часть.

По I этапу проверки:

Инспекцией установлено, что в ходе проведения I этапа проверки при рассмотрении заказов, находящихся в стадии размещения, БУК «МПБ» не размещает заказы на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд БУК «МПБ» путем проведения торгов и запросов котировок.

По II этапу проверки:

1. Объем проверенных бюджетных средств по заключенным договорам составил 996 408,56 руб.

2. Инспекция пришла к выводу о том, что при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд БУК «МПБ» за период с 01.01.2011г. по 09.07.2012г. допущены нарушения ч.3 ст.18 Федерального закона от 21.07.2005г. № 94-ФЗ в части направления сведений о заключении муниципального контракта № 173/11 от 20.12.2011 по запросу котировок № 0318300496011000001 от 05.12.2011 с предметом «Поставки печатной продукции для нужд БУК МО Динской район «Межпоселенческая библиотека» в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в срок превышающий три рабочих дня со дня заключения муниципального контракта (03.07.2012).

Инспектор Контрольно-счетной палаты
муниципального образования Динской район

Д.В. Синдей

Инспектор Контрольно-счетной палаты
муниципального образования Динской район

Н.В. Урабова

Ведущий специалист Контрольно-счетной палаты
муниципального образования Динской район

А.И. Овсянников

Директор бюджетного учреждения культуры
муниципального образования Динской район
«Межпоселенческая библиотека»

Л.С. Финогина

Приложение

к акту плановой выборочной проверки соблюдения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд бюджетного учреждения культуры муниципального образования Динской район «Межпоселенческая библиотека» от "13" июля 2012г. № 01-10/42

№ п/п	Номер договора	Дата договора	Поставщик	Предмет договора	Стоимость договора
1	2	3	4	5	6
2011 год					
1	Д/С №1 к договору №61 от 01.01.2007	01.01.2011	Государственное учреждение Отдел вневедомственной охраны при ОВД по Динскому району	Оказание охранных услуг	66768,00
2	3	11.01.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	5695,00
3	92	11.01.2011	Районное сельскохозяйственное некоммерческое партнерство "Динской информационно-консультационный центр"	Оказание услуг по составлению расчетов платежей за негативное воздействие на окружающую среду за 1,2,3,4 квартал	1200,00
4	2	12.01.2011	ООО "Росснабсбыт"	Поставка книг	63486,00
5	6	12.01.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	835,00
6	46	12.01.2011	ООО "Динская-Лада"	Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автомобиля	5914,00
7	8	13.01.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	600,00
8	1	22.01.2011	ООО "Росгосстрах"	Гарантия возмещения ущерба за врет при ТС	4239,37

9	70	07.02.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	5695,00
10	79	08.02.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	856,00
11	80	08.02.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	1230,00
12	84	10.02.2011	ИП Башмаков О.И.	Поставка канцтоваров, бумаги	3022,38
13	93	14.02.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	30000,00
14	94	14.02.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	10000,00
15	109	17.02.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	475,00
16	25	21.02.2011	ИП Башмаков О.И.	Предоставление штемпельной продукции	1941,00
17	136	28.02.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	725,00
18	18	09.03.2011	ООО "Техкомплектсервис"	Техническое обслуживание и ремонт комплекса технических средств охранно-тревожной сигнализации	3416,00
19	184	21.03.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	1050,00
20	3537	19.04.2011	ФГУП "Почта России"	Оформление подписки и доставке периодические издания	70275,82
21	279	28.04.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	725,00
22	286	05.05.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	475,00
23	38	10.05.2011	ООО ТД "Остапенко"	Поставка товаров	175,00

Акт проверки от 13.07.2012 № 01-10/42

Инспектор КСП Д.В. Синдей

Инспектор КСП Н.В. Ураובה

Вед. специалист КСП А.И. Овсянников

		1			
24	55	10.05.2011	ИП Остапенко Г.Л.	Поставка товара	1420,00
25	384	10.05.2011	ИП Башмаков О.И.	Поставка канцтоваров	1616,46
26	81	11.05.2011	ИП Остапенко О.С.	Поставка товара	4240,00
27	287/5	12.05.2011	ИП Кулявец Л.С.	Поставка товара	33000,00
28	378-К	17.05.2011	ООО "Динской комбинат кооперативной промышленности"	Поставка книжной продукции для пополнения библиотечного фонда	1500,00
29	415	01.06.2011	ИП Коноплев И.Н.	Оказание услуг по изготовлению печатной продукции: карточки каталога, вкладыши в формуляр	4400,00
30	413	13.07.2011	ИП Мухамедеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	1450,00
31	8	17.08.2011	ООО "Букпресс"	Поставка книжной продукции для пополнения библиотечного фонда	20093,00
32	Б/Н	17.08.2011	ООО "Букпресс"	Поставка книжной продукции для пополнения библиотечного фонда	38544,00
33	52/11	17.08.2011	ООО "Лань-Юг"	Поставка книжной продукции для пополнения библиотечного фонда	4950,00
34	456	17.08.2011	ИП Мухамедеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	2280,00
35	556	17.08.2011	ИП Башмаков О.И.	Поставка канцтоваров	678,60
36	16	27.08.2011	ООО "Стройсервис"	Оказание услуг по разработке проекта устройства пандуса	7200,00
37	138	09.09.2011	ОАО "Динкомводхоз"	Выполнение работ по опломбированию и приему в эксплуатацию прибора учета	1550,00
38	246	14.09.2011	ООО "Центр охраны труда"	Выполнение работ по аттестации рабочих мест	3000,00

Акт проверки от 13.07.2012 № 01-10/42

Инспектор КСП Д.В. Синдей

Инспектор КСП Н.В. Ураובה

Вед. специалист КСП А.И. Овсянников

39	116/11	15.09.2011	ООО "Лань-Юг"	Поставка книжной продукции для пополнения библиотечного фонда	34000,00
40	Б/Н	20.09.2011	Динской районный филиал Фонда "Кубаньдорбезопасность"	Оказание услуг по подготовке документов и регистрации транспортного средства	400,00
41	541	29.09.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	200,00
42	578	14.10.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	2490,00
43	584	17.10.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	5000,00
44	1810	18.10.2011	ИП Немеровец Т.Д.	Выполнение работ по изготовлению 2 стендов	7000,00
45	771	19.10.2011	ИП Башмаков О.И.	Поставка канцтоваров	1000,00
46	613	28.10.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	500,00
47	21	08.11.2011	ООО "кубаньспецсервис"	Поставка товара	***
48	12440/1	08.11.2011	ФГУП "Почта России"	Оформление подписки и доставке периодические издания	80746,76
49	84-11	14.11.2011	ООО "Мета Арс"	Выполнение работ по ремонту внутренних помещений	51947,00
50	652	16.11.2011	ИП Мухамадеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	200,00
51	333*	18.11.2011	Негосударственное образовательное учреждение "Учебно-курсовой комбинат" ККО ООО "ВДПО"	Обучение работников предприятия мерам пожарной безопасности	900,00
52	874	24.11.2011	ИП Башмаков О.И.	Поставка канцтоваров	1732,00
53	52/11	28.11.2011	ИП Гриднев А.В.	Поставка электрочайника и	2080,00

Акт проверки от 13.07.2012 № 01-10/42

Инспектор КСП Д.В. Синдей

Инспектор КСП Н.В. Ураובה

Вед. специалист КСП А.И. Овсянников

				телефона	
54	1	30.11.201 1	ООО "Юг"	Поставка нефтепродуктов	538,00
55	71	30.11.201 1	ООО "М.видео Менеджмент"	Поставка бытовой электроники	8490,00
56	678	01.12.201 1	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	1510,00
57	1012	19.12.201 1	ИП Башмаков О.И.	Поставка канцтоваров	367,00
58	1013	19.12.201 1	ИП Башмаков О.И.	Поставка канцтоваров	1339,80
59	229	20.12.201 1	ИП Остапенко О.С.	Поставка товара	4460,00
2012 год					
1	1	10.01.201 2	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	3770,00
2	34	17.01.201 2	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	8000,00
3	2301	23.01.201 2	ИП Немеровец Т.Д.	Оказание услуг по изготовлению табличек	4930,00
4	2	24.01.201 2	ИП Колевайко М.А.	Выполнение работ по ремонту и техническому обслуживанию автомобиля	3170,00
5	Б/Н	26.01.201 2	ООО "Росгосстрах"	Гарантия возмещения ущерба за врет при ТС	4467,38
6	7	31.01.201 2	ООО "Юг"	Поставка нефтепродуктов	1300,00
7	114	07.02.201 2	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	1250,00
8	100	14.02.201 2	ИП Коноплёв И.Н.	Оказание услуг по изготовлению печатной продукции: квитанции БО-11	1200,00
9	155	16.02.201 2	ИП Мухамадеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	1950,00
10	169	21.02.201 2	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	1250,00

Акт проверки от 13.07.2012 № 01-10/42

Инспектор КСП Д.В. Синдей

Инспектор КСП Н.В. Ураובה

Вед. специалист КСП А.И. Овсянников

11	210	02.03.201 2	ИП Мухамадеев М.Н.	Поставка комплектующих к оргтехнике и канцтоваров	2800,00
12	216	05.03.201 2	ИП Мухамадеев М.Н.	Выполнение оперативного обслуживания оргтехники	3220,00
13	30	11.03.201 2	ИП Гордей Д.Н.	Поставка товара	6000,00
14	.28-12	28.03.201 2	ООО "Мета Арс"	Выполнение работ по устройству пандуса	42664,00
15	11992/1	10.04.201 2	ФГУП "Почта России"	Оформление подписки и доставке периодические изданий	67532,99
16	66-Л	03.05.201 2	ООО Производственное предприятие "Сельхозэнерго"	Выполнение электроиспытаний и изменений электрооборудования	3388,00
17	147	15.05.201 2	ИП Бойко А.А.	Замена сцепления в автомобиле ВАЗ	3500,00
18	Б/Н	29.05.201 2	ИП Кулявец Л.С.	Поставка товара	99995,00
19	02-05/141	04.06.201 2	ООО "Альянс и Ко"	Прием утратившей потребительские свойства электронной техники и оборудования	600,00
20	278	13.06.201 2	ООО "Рембытмаш"	Поставка сплит систем	30000,00
21	449	20.06.201 2	ИП Коноплёв И.Н.	Оказание услуг по изготовлению печатной продукции: карточки каталога	800,00
ИТОГО:					901408,56