**аКТ № 10**

**по результатам проведения плановой проверки соблюдения требований действующего законодательства по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ и оказание услуг для нужд муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей Детской музыкальной школы имени
С.В. Рахманинова**

**08 октября 2013 года г. Волгодонск**

Контролирующий орган: Финансовое управление города Волгодонска в соответствии с постановлением Администрации города Волгодонска от 26.11.2012 №3571 «Об определении органа, осуществляющего контроль в сфере размещения заказов».

Основание проведения проверки: статья 17 Федерального закона от 21.07.2005 №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее Закон № 94-ФЗ); приказ Министерства экономического развития Российской Федерации от 28.01.2011 №30 «Об утверждении Порядка проведения плановых проверок при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков» (далее Приказ №30); план проведения проверок соблюдения требований действующего законодательства по размещению заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд, нужд муниципальных бюджетных учреждений города Волгодонска на второе полугодие 2013 года; приказ Финансового управления города Волгодонска о проведении плановой проверки от 16.09.2013 №12К.

Инспекцией в составе:

- начальника отдела финансового контроля Финансового управления города Волгодонска (руководителя инспекции) Петраковой Елены Николаевны;

- начальника сектора правовой и кадровой работы Финансового управления города Волгодонска Дрозденко Натальи Анатольевны;

- ведущего специалиста отдела финансового контроля Финансового управления города Волгодонска Кащук Светланы Валерьевны

была проведена плановая проверка размещения заказов для нужд муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей Детской музыкальной школы имени С.В. Рахманинова (далее – МОУ ДОД ДМШ им.С.В.Рахманинова), ИНН 6143044222, расположенной по адресу: 347382, Ростовская область, г. Волгодонск, пр. Строителей, д.29.

 Предмет проверки: соблюдение МОУ ДОД ДМШ
им. С.В.Рахманинова законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд учреждения.

 Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг.

Проверяемый период: истекший период 2013 года.

 Сроки осуществления проверки: с 01.10.2013 года по 14.10.2013 года.

В результате проведения проверки было установлено следующее.

МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова осуществляет свою деятельность на основании Устава муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей Детской музыкальной школы имени С.В. Рахманинова, утвержденного приказом Отдела культуры г. Волгодонска от 03.12.2012 №102 (в новой редакции).

В проверяемом периоде право первой подписи имели:

с 01.01.2013 по 19.02.2013 – директор МОУ ДОД ДМШ
им. С.В.Рахманинова И.А.Соседова;

с 20.02.2013 по 06.03.2013 – заместитель директора МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова Н.А.Анненко;

с 07.03.2013 по 30.06.2013 - директор МОУ ДОД ДМШ
им. С.В.Рахманинова И.А.Соседова;

с 01.07.2013 по 11.08.2013 - заместитель директора МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова Н.А.Анненко;

с 12.08.2013 до окончания проверки – директор МОУ ДОД ДМШ
им. С.В.Рахманинова И.А.Соседова.

В проверяемом периоде ответственным за составление, корректировку плана-графика в соответствии с приказами МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова от 25.01.2013 №04-од/а назначен заместитель директора по хозяйственной работе Н.А. Анненко.

**Котировочная комиссия**

Для проверки представлен приказ от 16.08.2013 №44/од-а «О котировочной комиссии» (далее по тексту – Приказ).

В состав котировочной комиссии включено одно лицо, прошедшее повышение квалификации в сфере размещения заказов для нужд заказчиков, что соответствует требованиям статьи 7, части 20 статьи 65 Закона № 94-ФЗ:

Анненко Николай Алексеевич – свидетельство о повышении квалификации (регистрационный номер 48.02.-28/47, дата выдачи 08.04.2013).

*Копии Устава, приказов от 28.01.2013 №09/л, от 30.01.2013 №09к, от 18.06.2013 №91/л, от 14.06.2013 №73к, от 16.08.2013 №44/од-а, от 25.01.2013 №04-од/а, от 18.10.2012 №70/л, свидетельства о повышении квалификации* 48.02.-28/47*прилагаются.*

*Приложение №1 (на 57 л.)*

**Планы-графики размещения заказов**

В соответствии с частью 7 статьи 16 Закона № 94-ФЗ порядок размещения на официальном сайте Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт) и форма планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков утверждены Приказом Минэкономразвития РФ № 761, Казначейства РФ № 20н от 27.12.2011 «Об утверждении порядка размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков и формы планов-графиков размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков» (далее - Приказ № 761/20н).

# В ходе проверки соблюдения порядка размещения плана-графика заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков на 2013 год (далее – план-график на 2013 год) установлено следующее.

#  План-график на 2013 год размещен на официальном сайте 09.01.2013, т.е. в соответствии с пунктом 5 Приложения №1 Приказа № 761/20н – не позднее одного календарного месяца после принятия решения о бюджете (Решение Волгодонской городской Думы от 20.12.2012 №100 «О бюджете города Волгодонска на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»).

Изменения в план-график на 2013 год вносились на основании приказов МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова и размещались на официальном сайте в установленные Приказом № 761/20н сроки *( не позднее трех рабочих дней со дня внесения изменений).* Однако, в нарушение п.12 Приложения №2 к Приказу № 761/20н при внесении изменений в планы-графики не указывалось обоснование внесения данных изменений *(гр.14 формы плана-графика)*.

*Копии плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2013 год, приказов от 31.01.2013 №09-од, от 13.81.2013 №42/од, от 14.08.2013 №42/од-а, от 16.08.2013 №43/од-б, от 20.08.2013 №44/од-б, от 11.09.2013 №50/од/а, от 18.09.2012 №51/од, от 24.09.2013 №54.*

1. *Приложение № 2(на 10 л.)*
2. **В результате проведения первого этапа плановой проверки, предусматривающей рассмотрение заказов, находящихся в стадии размещения, на предмет их соответствия требованиям законодательства о размещении заказов, установлено следующее.**
3. По результатам первого этапа плановой проверки (заказы в стадии размещения) установлено, что на момент проверки в стадии размещения находился один заказ путем проведения открытого аукциона в электронной форме:

- извещение о проведении открытого аукциона в электронной форме
№ 0358300001813000198 от 27.09.2013 на выполнение работ по монтажу системы мониторинга АПС через сеть передачи информации радиосигналом о пожаре с установки АПС в здании МОУ ДОД Детская музыкальная школа им.С.В.Рахманинова, по адресу: г.Волгодонск, пр-т Строителей,29 на пульт центрального наблюдения (ПЦН) центра управления силами (ЦСУ) «01».

1. Также установлено, что на начало проведения проверки МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова не осуществлялось размещение заказов путем запроса котировок.

**В результате проведения второго этапа плановой проверки по завершенным (размещенным) заказам для нужд заказчиков, контракты по которым заключены, установлено следующее.**

В 2013 году размещено заказов, контракты по которым заключены:

- 70 (семьдесят) у единственного поставщика.

**Проведена проверка по размещению заказов у единственного поставщика.**

В ходе проверки размещения заказов у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) на поставки одноименных товаров, выполнение одноименных работ, оказание одноименных услуг в соответствии с пункта 14 части 2 статьи 55 Закона № 94-ФЗ (*Размещение заказа у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) на поставки одноименных товаров, выполнение одноименных работ, оказание одноименных услуг заказчик вправе размещать в течение квартала на сумму, не превышающую установленного ЦБ РФ* *предельного размера* *расчетов наличными деньгами в Российской Федерации между юридическими лицами по одной сделке, (100 тыс. рублей* *Указание* *ЦБ РФ от 20.06.2007 № 1843-У)* в проверяемом периоде нарушений не установлено.

Однако, при проверке договоров было установлено следующее:

- в пункте 1.4 договора от 18.07.2013г. №04-07/13 с ООО «Эска» на поставку и монтаж системы вентиляции на объекте МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова (1 этаж, помещение №10 учебного класса), расположенного по адресу: Ростовская область, г.Волгодонск, пр. Строителей, дом №29 указан авансовый платеж равный 30%, в нарушение пункта 10.3 Постановления Администрации города Волгодонска от 29.12.2012 №4117, где предусмотрен аванс в размере до 20% суммы договора;

- в пункте 1.4 договора от 16.08.2013г. №10-08/13 с ООО «Эска» на ремонтно-отделочные работы на объекте МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова (1 этаж, помещение №10 учебного класса), расположенного по адресу: Ростовская область, г.Волгодонск, пр. Строителей, дом №29 указан авансовый платеж равный 30%, в нарушение пункта 10.3 Постановления Администрации города Волгодонска от 29.12.2012 №4117, где предусмотрен аванс в размере до 20% суммы договора.

ВЫВОДЫ ИНСПЕКЦИИ:

1. При размещении заказов МОУ ДОД ДМШ им. С.В.Рахманинова в проверяемом периоде имели место отдельные нарушения законодательства Российской Федерации при размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг.
2. Разместить акт по результатам проведения плановой проверки на официальном сайте zakupki.gov.ru и официальном сайте Администрации города Волгодонска volgodonskgorod.ru.

Начальник отдела финансового контроля

Финансового управления города

Волгодонска (руководитель инспекции) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Петракова Е.Н.

Начальник сектора правовой

и кадровой работы Финансового

управления города Волгодонска \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Дрозденко Н.А.

Ведущий специалист отдела

финансового контроля Финансового

управления города Волгодонска \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Кащук С.В.

С актом ознакомлены:

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

 (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

«\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2013 г.