

Акт

плановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд муниципального учреждения – Калининский Дом культуры

30 июля 2012 года

ст.Калининская

В соответствии с распоряжением председателя Контрольно – счетной палаты муниципального образования Калининский район (далее КСП) от 23 июля 2012 года №25-п комиссией в составе:

1. Председателя Контрольно - счетной палаты Маковейчук Любовь Аркадиевны;
2. Заместителя председателя Дегтяревой Светланы Владимировны;
3. Аудитора Смаглий Светланы Вячеславовны

проведена плановая выборочная проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд муниципального учреждения – Калининский Дом культуры (далее - МУ Калининский ДК).

Основание проведения проверки:

План проведения плановых проверок соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд на 2012 год.

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

Сроки проведения проверки: с 23 по 30 июля 2012 года.

Период проведения проверки: 2011 год и 1 квартал 2012 года.

Субъект проверки: муниципальное учреждение – Калининский Дом культуры, 353780, Краснодарский край, Калининский район, станица Калининская, улица Коваля, 48.

ИНН/КПП 2333010714/233301001, ОГРН 1052318602160.

МУ Калининский ДК является юридическим лицом, тип учреждения – казенное.

В соответствии с Уставом МУ Калининского ДК, утвержденного постановлением администрации Калининского сельского поселения от 07.11.2011 года №362, учредителем и собственником имущества является Калининское сельское поселение.

Директором МУ Калининский ДК является Капуста Ольга Васильевна (распоряжение главы Калининского сельского поселения Калининского района от 09.01.2008 года №3-рл).

Функции по организации и ведению бухгалтерского учета МУ Калининского ДК осуществляет администрация Калининского сельского поселения согласно договора от 09.01.2008 года.

На основании части 1 статьи 4 Федерального закона от 21.07.2005 года №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон от 21.07.2005 года №94-ФЗ) МУ Калининский ДК является муниципальным заказчиком.

В соответствии с распоряжением администрации Калининского сельского поселения от 25.08.2008 года №226 «О совершенствовании системы размещения муниципального заказа» размещением заказов для муниципальных нужд муниципальных учреждений поселения занимается администрация сельского поселения.

Первый этап проверки показал, что в период проведения настоящей проверки процедуры размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд МУ Калининский ДК не производятся.

Второй этап проверки.

Объем проверенных бюджетных средств составляет 2182765,07 рублей.

МУ Калининский ДК в соответствии со статьей 73 Бюджетного кодекса Российской Федерации ведет реестр закупок, осуществленных без заключения муниципальных контрактов.

Нарушений установленного порядка ведения реестра закупок для муниципальных нужд МУ Калининский ДК не установлено.

Согласно отчета об исполнении бюджета за 2011 год кассовые расходы бюджетных средств МУ Калининский ДК по экономическим статьям

221,223,225,226,310,340 составили 2055639,47 рублей, за 1 квартал 2012 года - 1305883,31 рублей.

Проверкой установлено, что муниципальным учреждением - Калининский ДК размещение заказов для муниципальных нужд произведены путем закупки у единственного поставщика, сумма заключенных договоров и муниципальных контрактов за 2011 год составила 2052451,52 рублей, за 1 квартал 2012 года - 1306313,55 рублей.

Нарушений полноты включения договоров на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд в реестры закупок за период проверки за 2011 год и 1 квартал 2012 года не установлено.

Информация о заключенных муниципальных контрактах размещена на официальном сайте Российской Федерации zakupki.gov.ru.

В нарушение пункта 3 статьи 18 Федерального закона от 21.07.2005 года №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» сведения о заключенных муниципальных контрактах на 2012 год в орган, уполномоченный на ведение реестров контрактов представлены не своевременно (более трех рабочих дней со дня заключения контракта):

-сведения о договоре энергоснабжения на 2012 год с ОАО «Кубаньэнергосбыт» от 30.12.2011 года №720419 рублей на сумму 400000 рублей представлены 11 марта 2012 года;

-сведения о договоре на отпуск тепловой энергии с ООО «Теплосети» от 01.01.2012 года на сумму 343066,77 рублей представлены 11 марта 2012 года;

-сведения о муниципальном контракте с ОАО «Ростелеком» на предоставление услуг доступа к сети Интернет от 01.01.2012 года №328.03 на сумму 8000 рублей, на услуги местной телефонной связи от 01.01.2012 года №223 на сумму 10000 рублей, муниципальный контракт на оказание услуг по водоснабжению и водоотведению с ООО «Водоканал» от 11.01.2012 года на сумму 10437,60 рублей представлены 04 апреля 2012 года.

В нарушение пункта 2 подпункта 14 статьи 55 Федерального закона от 21.07.2005 года №94-ФЗ заключены договора с единственным поставщиком - Калининское муниципальное унитарное предприятие «Благоустройство» на ручную уборку твердых бытовых отходов в парке в первом квартале 2011 года на сумму 33469,51 рублей ежемесячно без проведения процедуры торгов.

Оплата по договорам произведена:

24.01.2011 года, 25.02.2011 года, 24.03.2011 года платежными поручениями №6, №5019, №37 в сумме 33469,51 рублей ежемесячно.

Таким образом, МУ Калининский ДК были заключены и оплачены договора с Калининским муниципальным унитарным предприятием «Благоустройство» в 1 квартале 2011 года на общую 100408,53 рублей, что на 408,53 рублей превышает установленный Центральным банком РФ предельный размер расчетов наличными деньгами.

Выводы

1. Проверкой установлено, что должностным лицом муниципального учреждения - Калининский Дом культуры О.В.Капуста в нарушение пункта 3 статьи 18 Федерального закона от 21.07.2005 года №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» сведения о заключенных муниципальных контрактах на 2012 год в орган, уполномоченный на ведение реестров контрактов, представлены не своевременно.

2. Должностным лицом муниципального учреждения - Калининский Дом культуры О.В.Капуста в нарушение пункта 2 подпункта 14 статьи 55 Федерального закона от 21.07.2005 года №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» были заключены и оплачены договора с Калининским муниципальным унитарным предприятием «Благоустройство» в 1 квартале 2011 года на общую 100408,53 рублей, что на 408,53 рублей превышает установленный Центральным банком РФ предельный размер расчетов наличными деньгами.

Председатель Контрольно-счетной

палаты муниципального образования
Калининский район



Л.А.Маковейчук

Заместитель председателя Контрольно-счетной
палаты муниципального образования
Калининский район



С.В. Дегтярева

Аудитор Контрольно-счетной
палаты муниципального образования
Калининский район



С.В.Смаглий

Директор муниципального учреждения -
Калининский Дом культуры



О.В.Капуста

Один экземпляр акта проверки получил:
Директор муниципального учреждения -
Калининский Дом культуры



О.В.Капуста