

АКТ № 1

плановой проверки соблюдения подведомственным заказчиком Управления культуры администрации Пышминского городского округа законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

от 10 декабря 2017 г.

р.п. Пышма

Контролирующий орган: Управление культуры Администрации Пышминского городского округа

Дата и номер приказа о проведении проверки: приказ Управления культуры Администрации Пышминского городского округа от 27.11. 2017г № 40

Основание проведения проверки: статья 99 Федерального Закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ « О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Закон № 44-ФЗ, Закон о контрактной системе), приказ Управления культуры Администрации Пышминского городского округа от 27.12.2017 г. № 2А «Об утверждении плана проведения ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд учреждений культуры Пышминского городского округа»»

Сроки проведения проверки: с 10 декабря 2017 года по 20 декабря 2017 года.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: Муниципальное бюджетное учреждение Пышминского городского округа «Библиотечно-информационный центр» (далее- МБУ ПГО «БИЦ», заказчик, субъект проверки), расположенный по адресу: 623550, Свердловская область, р.п. Пышма, ул. Комарова 19.

Проверка проведена комиссией в составе:

Трубина Валентина Анатольевна- главный бухгалтер Управления культуры Администрации Пышминского городского округа;

Меньшенина Любовь Витальевна-экономист Управления культуры Администрации Пышминского городского округа;

Скакунова Ирина Сергеевна- специалист Управления культуры Администрации Пышминского городского округа.

Цели проведения проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов Российской Федерации о контрактной системе.

Предмет проверки: соблюдение субъектом проверки при осуществлении закупок требований законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов Российской Федерации о контрактной системе.

Период проверки: 01.01.2017 – 30.11. 2017г.

Для проведения проверки заказчиком представлены следующие документы, сведения и информация:

- устав Муниципального бюджетного учреждения Пышминского городского округа, утверждено Постановлением Администрации Пышминского городского округа от 07.07.2014 года № 366;
- приказ МКУ ПГО «БИЦ» от 11.01.2011 г. № 4 п.6 о принятии на работу Татаринову Е.В.;
- приказ директора МБУ ПГО «БИЦ» от 31.05.2016г № 12,13 ; от 26.09.2017 № 18/1,18/2, «О наделении правом электронной подписи»;

-удостоверение о повышении квалификации Пьянкова Александра Игнатьевна № 0023781 выданный АНО ДПО «Учебный центр СКБ-Контур» по дополнительной профессиональной программе, для руководителей; Татариновой Елене Владимировне № 295/120 выданный АНО «Образовательный центр»;

-приказ директора МБУ ПГО «БИЦ» от 31.08.2015 № 19/2 «О назначении контрактного управляющего»;

- приказ директора МКУ ПГО «БИЦ» от 29.03.14г № 9/2 об утверждении должностной инструкции «Контрактный управляющий»;

- приказ МКУ ПГО «БИЦ» от 15.01.2014 № 4/2 «О назначении ответственного за ведение и достоверность реестров закупок»;

- приказы МБУ ПГО МБУ ПГО «БИЦ» от 23.01.2017г. № 1/1,1/2, от 31.03.2017г. № 9/1, от 17.04.2017 № 10/1, от 30.05.2017г. № 12/1, от 21.06.2017 № 13/1, от 07.07.2017 № 15/1, от 28.07.2017г. № 16/1 ,от 28.09.2017 г. № 19/1, от 30.10.2017г. № 21/1, от 28.11.2017 г. № 22/1 «Об утверждении , внесении изменений плана –закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов»; «Об утверждении, внесении изменений плана- графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд МБУ ПГО «БИЦ» на 2017 год»;

- план –закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов (редакции от 23.01.2017, от 31.01.2017, от 19.04.2017, от 01.06.2017, от 23.06.2017, от 28.11.2017, от 11.07.2017, от 31.07.2017,от 29.09.2017,от 01.11.2017,от 30.11. 2017);

- план- график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд МБУ ПГО «БИЦ» на 2017 год (редакции от 31.03.2017, от 09.02.2017, от 19.04.2017, от 01.06.2017, от 23.06.2017, 11.07.2017, от 31.07.2017, от 29.09.2017, от 01.11.2017, от 30.11.2017)

-реестр закупок с 01.01.2017-30.11.2017 по МБУ ПГО «БИЦ»

-договоры на приобретение товаров, выполнение работ, оказание услуг с 01.01.2017-30.11.2017 г.,

-бухгалтерские документы (накладные, счета, платежные поручения по исполнению договоров на приобретение товаров, выполнение работ, оказание услуг) за январь-ноябрь 2017 г.

Проверка проводилась по следующим направлениям:

1. Организация работ по осуществлению закупок товаров, работ, услуг(планирование закупок, назначение ответственных лиц, создание комиссий, контрактной службы).
2. Определение поставщиков путем проведения запросов предложений.
3. Закупки у субъектов малого предпринимательства и СОНКО в 2017 году.
4. Закупки у единственного поставщика.
5. Соблюдение порядка и сроков направления информации для внесения в реестр контрактов.

Проверкой установлено:

1. Организация работ по осуществлению закупок товаров, работ, услуг.

МБУ ПГО «БИЦ» осуществляет свою деятельность на основании устава Муниципального бюджетного учреждения Пышминского городского округа, утвержденным Постановлением Администрации Пышминского городского округа от 07.07.2014 года № 366.

Приказом директора МБУ ПГО «БИЦ» от 31.05.2016 № 12,13; от 26.09.2017 г № 18/1,18/2 «О наделении правом электронной подписи» правом электронной подписи электронных документов наделена директор –Пьянкова Александра Игнатьевна, главный бухгалтер – Татаринова Елена Владимировна.

В соответствии с должностной инструкцией контрактного управляющего, утвержденный

Контрактным управляющим в МБУ ПГО «БИЦ» является Татаринова Елена Владимировна, в соответствии с приказом директора МБУ ПГО «БИЦ» от 31.08.2015 № 19/2 «О назначении контрактного управляющего».

1. Проверка соблюдения ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Согласно п. 4, 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться заказчиком в случае осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую четыреста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, **не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей.** Данное ограничение за проверяемый период с 01.01.2017-30.11.2017 не нарушено.

По представленным в ходе проверки материалам, установлено, что за счет субсидий на выполнение муниципального задания, субсидий на иные цели и внебюджетных средств в соответствии с требованиями п. 4, 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ МБУ ПГО «БИЦ» за период с 01.01.2017г. -30.11.2017г. заключено 80 договоров. Сведения о заключенных договорах представлены в приложении № 1.

По данным бюджетного учета (журналы операций расчетов с поставщиками и подрядчиками, операций с безналичными денежными средствами, платежные поручения), по вышеуказанным договорам осуществлен закуп товаров, работ и услуг за период с 01.01.2017г. -30.11.2017г. - на сумму 1357532 руб.72 коп.

В результате проверки правильности оформления контрактов (договоров), внесения в них изменений, в соответствии со ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ за период с 01.01.2017г. -30.11.2017г. нарушений не установлено.

2. Проверка правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

В соответствии со ст. 22 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяется и обосновывается заказчиком посредством применения следующего метода или нескольких следующих методов: 1) метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка); 2) нормативный метод; 3) тарифный метод; 4) проектно-сметный метод; 5) затратный метод.

В соответствии с п. 2.1 Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Минэкономразвития РФ от 02.10.2013г. № 567 "Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)" обоснование НМЦК заключается в выполнении расчета указанной цены с приложением справочной информации и документов либо с указанием реквизитов документов, на основании которых выполнен расчет.

Фактически, при заключении договоров с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в рамках п. 4 и 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ определение и обоснование цены контракта заказчиком осуществлялось посредством применения метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка).

Проверка правильности предоставления учреждениям и предприятиям уголовной исполнительской системы, организациям инвалидов преимуществ в отношении предлагаемой ими цены контракта.

В связи с отсутствием конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) за период с 01.01.2017г.-30.11.2017г. заявок от учреждений уголовно-исполнительной системы, организаций инвалидов не поступало, контракты и договоры с учреждениями и предприятиями уголовно-исполнительной системы, организациями инвалидов не заключались.

3. Проверка соблюдения требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В соответствии с п. 1 ст. 30 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, в объеме не менее чем 15 процентов совокупного годового объема закупок, но с учетом п. 3) ч. 1¹ ст. 30 Федерального закона № 44-ФЗ в данный совокупный годовой объем закупок не включаются закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

Конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) (лотов) за период с 01.01.2017г. -30.11.2017г. МБУ ПГО «БИЦ» проводилось 2 электронных аукциона. Сумма составила 717 932 руб.32 коп. Следовательно, обязанности осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в указанный период у заказчика составляет 107689 руб.81 коп. Фактически закупка была осуществлена на сумму 276 000 руб.00 коп. (что составило 38,44%).

4. Проверка соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя).

В соответствии с п.5 ч. 1. ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться заказчиком в случаях осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую четыреста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании п. 5ч. 1. ст. 93, не должен превышать двадцать миллионов рублей или не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей.

Цена каждого из договоров (контрактов), заключенных МБУ ПГО «БИЦ» за период 01.01.2017 г-30.11.2017г. не превышала 400 000,0 рублей, следовательно, они заключены в соответствии с п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ правомерно.

5. Проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

Проверкой своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги нарушений не установлено.

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

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не установлено.

7. Проверка соблюдения сроков размещения в единой информационной системе в сфере закупок сведений, предусмотренных законодательством в сфере закупок.

В соответствии с частью 4–5, 10 статьи 21 Закона от 5 апреля 2013 № 44-ФЗ, пунктов 2–3 Правил, утвержденных постановлением Правительства РФ от 5 июня 2015 № 553, и пунктов 3–4 требований, утвержденных постановлением Правительства РФ от 5 июня 2015 № 554, планы-графики подлежат

размещению на официальном сайте не позднее в течение 10 рабочих дней после того, как бюджетным учреждениям утвердят план ФХД.

План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг МБУ ПГО «БИЦ» на 2017г. утвержден 23.01.2017г. директором МБУ ПГО «БИЦ» Пьянковой А.И. размещен на официальном сайте **25.01.2017**. Размещение на официальном сайте плана-графика на 2017г. осуществлено заказчиком в установленные законодательством сроки.

План финансово-хозяйственной деятельности утвержден **16.01.2017г.** Управлением культуры Администрации Пышминского городского округа. Нарушений не выявлено.

Заключительная часть акта

В ходе проведенной плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд МБУ ПГО «БИЦ» за период с 01.01.2017г. по 30.11.2017г. нарушений не выявлено.

Члены комиссия:

Трубина Валентина Анатольевна- главный бухгалтер Управления культуры Администрации Пышминского городского округа 

Меньшенина Любовь Витальевна-экономист Управления культуры Администрации Пышминского городского округа 

Скакунова Ирина Сергеевна- специалист Управления культуры Администрации Пышминского городского округа 