

Акт № 4

плановой проверки, соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» Муниципальным учреждением культуры «Ртищевская межпоселенческая центральная библиотека».

14.08.2019г.

Наименование органа контроля в сфере закупок: ведомственный контроль.

Дата и номер распоряжения о проведении проверки: приказ от 26 июля 2019г.

№ 19 о проведении плановой проверки.

Основание и цели проведения проверки: выявление нарушений Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд и иных нормативных правовых актов;

Срок проведения проверки: с 31 июля 2019 года по 13 августа 2019 года.

Проверяемый период: с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г.

Предмет проверки: соблюдение Муниципальным учреждением культуры «Ртищевской межпоселенческой центральной библиотекой» требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей членов комиссии, проводивших проверку:

- Бирюкова С.В. – начальник отдела культуры и кино администрации Ртищевского муниципального района, председатель комиссии;

Члены комиссии:

- Дадушкина И.П. – директор МУ «Централизованная бухгалтерия управления культуры и кино Ртищевского муниципального района» (по согласованию);

- Екатеринушкина И.С. – директор МУК «Городской культурный центр Ртищевского района» (по согласованию).

Сведения о субъекте контроля: Муниципальное учреждение культуры «Ртищевская межпоселенческая центральная библиотека» (далее – Учреждение, Заказчик);

Учреждение внесено в единый государственный реестр юридических лиц 12.05.2004 г.

ОГРН 1046404601088, ИНН 6446011265, КПП 644601001, ОКТМО 63641101;

Юридический/Фактический адрес: 412031, Саратовская область, г. Ртищево, ул. Алексея Громова, д.5.

На момент проверки ответственным лицом является директор Муниципального учреждения культуры «Ртищевская межпоселенческая центральная библиотека» Ульянова Татьяна Федоровна (Приказ №161 от 29.11.2006 «О назначении Ульяновой Т.Ф. директором МУК «РМЦБ»). Контрактным управляющим Муниципального учреждения культуры «Ртищевская межпоселенческая центральная библиотека» является Гуменюк Татьяна Вениаминовна (Приказ № 93 от 25.12.2013).

Функции и полномочия учредителя от имени Ртищевского муниципального района Саратовской области исполняет Управление отдела культуры и кино администрации Ртищевского муниципального района Саратовской области за исключением вопросов, являющихся исключительной компетенцией администрации Ртищевского муниципального района Саратовской области: создание, реорганизации и ликвидации Учреждения, внесение изменений и дополнений в Устав. Муниципальное учреждение культуры «Ртищевская межпоселенческая центральная библиотека» осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного постановлением Администрации Ртищевского муниципального района Саратовской области №691 от 23.05.2006г.

Финансовое обеспечение Муниципального культурного учреждения «Ртищевская межпоселенческая центральная библиотека» осуществляется на основании плана финансово-хозяйственной деятельности за счет средств областного, местного бюджета и от иной приносящей доход деятельности.

Метод проверки: выборочный.

Учреждение, при осуществлении закупок товаров, работ, услуг руководствуется Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

1.1 Ассигнования и лимиты бюджетных обязательств Учреждения.

В соответствии подпунктов 9 и 17 Требований приказа Минфина РФ от 28.07.2010 № 81н план финансово-хозяйственной деятельности (далее по тексту - План ФХД) составляется на этапе формирования проекта бюджета на очередной финансовый год (на очередной финансовый год и плановый период), после утверждения, которого план при необходимости уточняется учреждением и направляется на утверждение учредителю либо утверждается учреждением.

Утвержденный План ФХД и утвержденный План ФХД с учетом изменений размещаются в сети Интернет на официальном сайте <http://www.bus.gov.ru> (п. 3 Порядка, утвержденного приказом Минфина России от 21.07.2011 № 86н).

В ходе проверки установлено, что за проверяемый период Учреждением, планы ФХД размещались на bus.gov.ru.

Согласно части 1 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ планы-графики содержат перечень закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на финансовый год и являются основанием для осуществления закупок.

Согласно пункту 6 Порядка в случае внесения изменений в план-график такие изменения размещаются на официальном сайте не позднее трех рабочих дней со дня внесения изменений в план-график.

Утвержденный план-график подлежит размещению в единой информационной системе или до ввода ее в эксплуатацию на официальном сайте (часть 2 статьи 112 Федерального закона № 44-ФЗ) в структурированном виде, т.е. путем занесения всех данных, которые в нем содержатся, в электронную форму в личном кабинете заказчика на официальном сайте.

На 2018 год бюджет Ртищевского муниципального района утвержден решением Собрании депутатов Ртищевского муниципального района Саратовской области от 22.12.2017 № 25-163 «О бюджете Ртищевского муниципального района на 2018 год и на плановый период 2019 - 2020 годов».

Первоначальный план финансово-хозяйственной деятельности на 2018-2020 годы Учреждением утвержден 25.12.2017г.

Первая версия план-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказания услуг для нужд заказчика на 2018 год опубликована на официальном сайте РФ 11.01.2018 (дата утверждения плана-графика 11.01.2018). Изменения в план-график на 2018 год вносились – 09.02.2018, 05.04.2018, 13.04.2018, 05.06.2018, 03.07.2018, 04.10.2018, 13.11.2018. Планы-графики Учреждения размещены на официальном сайте в сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru в установленные сроки.

Совокупный годовой объем закупок, предусмотренный Планом-графиком Муниципального учреждения культуры «Городской культурный центр Ртищевского района» на 2018 год (версия от 27.11.2018) составляет 1 506 668 руб.50 коп. На момент проверки Учреждением заключено 32 контракта (договоров) на сумму 1 506 221 руб. 50 коп. в том числе:

по п. 4 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 19 договоров (контрактов) на сумму – 462787 ,35 руб.,

по п.5 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 5 договоров (контрактов) на сумму – 322 529,05 руб.,

по п.8 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 6 договоров (контракта) на сумму – 647 326,10 руб.,

по п. 1 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 1 договор (контракт) на сумму 18000,00 руб.

по п. 29 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 1 договор (контракт) на сумму – 55 579,00 руб.

В соответствии с пунктом 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации государственные (муниципальные) контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Сумма закупок, осуществленных на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ не превысила 2 миллионов рублей совокупного годового объема. Нарушений не установлено.

1.2. Проверка осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В соответствии с требованием статьи 30 Закона о контрактной системе Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее, чем пятнадцати процентов совокупного годового объема закупок.

Согласно части 4 статьи 30 Закона о контрактной системе по итогам года заказчики обязаны составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе. За 2018г. составлен отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и размещен на официальном сайте 27.03.2019г.

Форма отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций соответствует форме, определенной Постановлением Правительства РФ от 17 марта 2015г. № 238.

1.3 Проверка применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта (п.4 ч. 8 ст. 99. Федерального закона № 44-ФЗ).

В соответствии с п. 4 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в контракт, включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

При этом в соответствии с ч.3 п.1 статьи 94 Закона № 44-ФЗ применение мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта является обязательным для заказчика.

Выборочной проверкой в проверяемом периоде нарушений не установлено.

1.4 Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта (п. 5 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44 – ФЗ).

Федеральный закон № 44-ФЗ вменяет каждому заказчику обязанность осуществлять экспертизу предоставленных поставщиком результатов (поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг) на предмет их соответствия условиям заключенного контракта. Такая экспертиза проводится во всех случаях вне зависимости от предмета контракта и основания его заключения. При этом Федеральный закон № 44-ФЗ предусматривает, что экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиками своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

Приемка поставленных товаров, оказанных услуг, выполненных работ осуществляется в виде подписания товарных накладных, актов сдачи-приемки оказанных услуг (выполненных) работ, и других документов, что не противоречит части 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, или в виде заключения о проведении экспертизы. Нарушений не установлено.

1.5 Определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график (п. 3 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ).

Согласно статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик обязан обосновывать начальную (максимальную) цену контракта (далее по тексту - НМЦК) при формировании плана-графика. Обоснование НМЦК заключается в выполнении расчета указанной цены с приложением справочной информации и документов либо с указанием реквизитов, на основании которых выполнен расчет.

В целях определения НМЦК Учреждением использовались «Методические рекомендации по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» утвержденные приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02.10.2013 № 567 единственным поставщиком (поставщиком, исполнителем)» (далее по тексту - Приказ № 567).

По результатам проверки обоснования НМЦК, цены контрактов, заключенных с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенных в план-график, нарушений не установлено.

1.6 Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки (п. 7 ч. 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ).

Проверкой на предмет соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки, нарушений не установлено. Все объекты закупок Учреждения, а именно, поставленные товары (выполненные работы, оказанные услуги) соответствуют целям и условиям осуществления закупки.

Выводы по результатам проверки:

На основании вышеизложенного, в целях исключения нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, эффективного и рационального использования бюджетных средств Муниципальным учреждением культуры «Ртищевской межпоселенческой центральной библиотекой» рекомендовано:

- строго руководствоваться положениями Федерального закона № 44-ФЗ и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок.

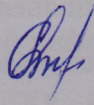
РЕШЕНИЕ:

1. Направить настоящий акт проверки в адрес Субъекта проверки с целью ознакомления и недопущения нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

2. Разместить акт проверки на официальном сайте Российской Федерации в информационно-коммуникационной сети Интернет для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг www.zakupki.gov.ru.

Настоящий акт составлен в двух экземплярах, имеющих одинаковую юридическую силу.

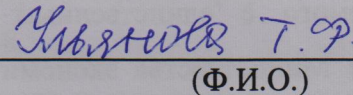
Председатель комиссии



С.В. Бирюкова

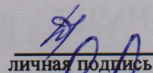
Акт проверки получил:

«14» августа 2019 г.


(подпись)
(Ф.И.О.)

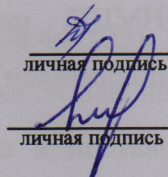
Члены комиссии:

Дадушкина И.П.


личная подпись

«14» 08 2019 г.
дата

Екатериனுшкина И.С.


личная подпись

«14» 08 2019 г.
дата