Комиссия

По осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области

20.10.2020г. с.Заречье № 1

А К Т

По результатам плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципального казенного учреждения «Тартасский муниципальный центр культуры».

Плановая документальная проверка проведена на основании распоряжения администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области № 19 от 24.09.2020г. «О проведении плановой проверки соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2020 год.», комиссией по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области в составе:

Гусева А.А.-глава администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области, председатель комиссии;

Вишталюк А.В.-специалист администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области, секретарь комиссии;

Сушкова О.В.- специалист администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области, член комиссии;

Павлюк Т.В.- специалист администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области, член комиссии.

Цель плановой проверки: соблюдение заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Проверяемый период: с 01.01.2019г. по 31.12.2019г.

Срок проведения проверки: с 06.10.2020г. по 13.10.2020г.

Объект плановой проверки: муниципальное казенное учреждение «Тартасский муниципальный центр культуры» (МКУ «Тартасский муниципальный центр культуры»).

Адрес: Новосибирская область, Венгеровский район, с.Заречье, ул.Советская, д.1

Директор Полякова Ольга Петровна

Субъект контроля уведомлен о проведении плановой проверки- уведомление от 24.09.2020г. № 314.

Плановая проверка проведена сплошным методом.

Плановая проверка проводилась в соответствии со ст.100 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; постановлением администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области от 28.05.2018г. № 45 «Об утверждении общих требований к осуществлению органами муниципального финансового контроля, являющимися органами(должностными лицами) исполнительной власти субъектов Российской Федерации (местных администраций), контроля за соблюдением Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», планом проведения проверок соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденным распоряжением администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области от 24.09.2020г № 19 «О проведении плановой проверки соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2020 год».

Для проведения плановой проверки комиссией были запрошены: бюджетная роспись на 2019 год, план-график (обоснование начальной максимальной цены), заключенные муниципальные контракты (договоры), нормативно-правовые документы, принятые по реализации Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», бухгалтерские документы за проверяемый период. Документы, необходимые для проведения плановой проверки предоставлены своевременно.

Для проведения плановой проверки в комиссию представлены следующие документы:

Приказ муниципального казенного учреждения «Тартасский муниципальный центр культуры» № 33 от 30.12.2015г. « О назначении контрактного управляющего», контрактным управляющим назначена Полякова Ольга Петровна.

Положение о контрактном управляющем.

Удостоверение о повышении квалификации Поляковой О.П. по программе «Государственные, муниципальные и корпоративные закупки»» в объеме 162 часа, выдано АНО ДПО «Институт государственного управления и контрактной системы»» 2019год.

Планы закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2019 финансовый год.

План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2019 финансовый год с изменениями;

Бюджетная смета на 2019 год с изменениями (карточка лицевого счета);

Бухгалтерские документы за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г.

В ходе проверки исследованы представленные документы и информация по размещенным заказам и осуществленным закупкам для нужд Заказчика со сверкой информации с данными в единой информационной системе в сфере закупок (далее ЕИС).

1. Проверка исполнения заказчиком обязанностей по планированию и осуществлению закупок.

В проверяемом периоде Учреждением осуществлялись закупки в рамках Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с ч. 11 ст. 21 44-ФЗ Заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в планы-графики. В соответствии с ч.3 ст.11. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

План-график (далее – План-график) закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2019 год размещен на официальном сайте РФ [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru). В течении проверяемого периода были внесены 12 изменений, последняя действующая редакция от 18.11.2019г.

В соответствии с Планом-графиком в проверяемом периоде не были проведены закупки конкурентным способом.

Все закупки за период с 01.01.2019 по 31.12.2019г. осуществлены не конкурентными способами в соответствии с п.4, п.5 части 1 ст.93 Закона № 44-ФЗ.

По предоставленным в ходе проверки документам установлено, что Учреждением в 2019 году по п.5 ч.1 ст.93 Закона РФ №44-ФЗ заключено 17 муниципальных контрактов и договоров. Сведения о заключенных договорах представлены в таблице №1.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Дата  контракта  (договора) | Номер  договора | Поставщик, подрядчик, исполнитель | Сумма  договора  (руб.) |
| 1 | 21.01.2019 | 0271 | ООО Пульс-Про | 22480,00 |
| 2 | 12.03.2019 | 00211 | Венгеровское ПТПО | 4000,00 |
| 3 | 14.03.2019 | 950/XIV-УЦ-19 | ООО «Центр защиты информации «Гриф» | 1500,00 |
| 4 | 12.03.2019 | 3826 | ООО Пульс-Про | 1000,00 |
| 5 | 09.04.2019 | 21/19-ВН | ИП Россов Николай Владиславович | 10000,00 |
| 6 | 30.04.2019 | 19293 | ООО «Промторг» Венгеровского ПТПО | 3000,00 |
| 7 | 30.05.2019 | ДО19-05/72 | Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «Институт государственного управления и контрактной системы» | 1500,00 |
| 8 | 30.05.2019 | 10 | АО «Венгеровский лесхоз» | 8400,00 |
| 9 | 10.06.2019 | Р54-19-1803242024-КК | Новосибирский филиал ОО «ЦентрИнформ» | 6400,00 |
| 10 | 26.06.2019 | 5 | ИП Бахман Алла Борисовна | 8500,00 |
| 11 | 05.06.2019 | 98 | Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Новосибирской области «Венгеровская центральная районная больница» | 4160,00 |
| 12 | 22.07.2019 | 00213 | Венгеровское ПТПО | 7500,00 |
| 13 | 25.10.2019 | ГП91/2019 | ООО «ГРИН-ПРОЕКТ» | 52768,36 |
| 14 | 10.09.2019 | 62 | ЗАО «Чановский райтоп» | 33500,00 |
| 15 | 01.10.2019 | 99 | Братенко Евгений Иванович | 8658,00 |
| 16 | 21.01.2019 | 38 | ООО «Компания Инкомсиб» | 65456,16 |
| 17 | 06.12.2019 | 60 | АО «Венгеровский лесхоз» | 2100,00 |
|  |  |  | **ИТОГО:** | **240922,52** |

Нарушений ограничений по закупкам в соответствии с п.5 ч.1 ст.93 не установлено.

По предоставленным в ходе проверки документам установлено, что Учреждением в 2019 году было заключено 2 договора в соответствии с п.8 ч.1 ст.93 Закона РФ №44-ФЗ. Сведения о заключенном договоре представлены в таблице №2.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Дата  контракта  (договора) | Номер  договора | Поставщик, подрядчик, исполнитель | Сумма  договора  (руб.) |
| 1 | 28.01.2019 | 03-19 | МУП «Тартасское ЖКХ» (теплоснабжение) | 385700,00 |
| 2 | 28.01.2019 | 05-19 | МУП «Тартасское ЖКХ» (водоснабжение) | 3000,00 |

В ходе проверки по представленным документам установлено, что Учреждением в 2019 году заключен 1 договор в соответствии с п.29 ч.1 ст.93 Закона РФ №44-ФЗ. Сведения о заключенном договоре представлены в таблице №3.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  п/п | Дата  контракта  (договора) | Номер  договора | Поставщик, подрядчик, исполнитель | Сумма  договора  (руб.) |
| 1 | 28.01.2019 | МК-657 | АО «Новосибирскэнергосбыт» | 379092,33 |

В соответствии с ч.3 ст.103 ФЗ №44-ФЗ в течении трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1-7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с настоящим Федеральным законом были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 настоящей статьи и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течении трех рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8,10,11 и 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в указанный орган в течении 3 рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

В проверяемом периоде заказчик не нарушил срок размещения контрактов в единый реестр государственных и муниципальных контрактов по: муниципальному контракту от 28.01.2019г. № МК-657, заключенному на основании п.29 ч.1 ст.93 №44-ФЗ с АО «Новосибирскэнергосбыт», муниципальному контракту от 28.01.2019г. № 03-19, заключенному на основании п.8 ч.1 ст.93 №44-ФЗ с МУП «Тартасское ЖКХ», муниципальному контракту от 28.01.2019г. № 05-19, заключенному на основании п.8 ч.1 ст.93 №44-ФЗ с МУП «Тартасское ЖКХ».

В проверяемом периоде заказчик не направил в течении трех рабочих дней информацию об исполнении контракта в единый реестр государственных и муниципальных контрактов по муниципальному контракту:

муниципальному контракту от 28.01.2019г. № МК-657, заключенному на основании п.29 ч.1 ст.93 №44-ФЗ с АО «Новосибирскэнергосбыт» на сумму 379092,33 рублей;

муниципальному контракту от 28.01.2019г. № 03-19, заключенному на основании п.8 ч.1 ст.93 №44-ФЗ с МУП «Тартасское ЖКХ» на сумму 385700 рублей;

контракт № 05-19, заключенный 28.01.2019г. с МУП «Тартасское ЖКХ» на сумму 3000 рублей по п.8 ч.1 ст.93 №44-ФЗ на водоснабжение был расторгнут по дополнительному соглашению от 09 декабря 2019г. на сумму 0 рублей.

1. Проверка обоснованности закупок, обоснованности объекта закупки, начальной(максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика(подрядчика, исполнителя)

Учреждением в отчетном периоде осуществлены закупки по п.5 ч.1ст.93 Закона РФ №44-ФЗ. В соответствии с постановлением Правительства РФ от 05 июня 2015 года № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования» при внесении информации в план-график закупок, осуществляемых в соответствии с пунктами 4.5.26 и 33 части 1 статьи 93 Закона № 44 ФЗ, обоснованию подлежит годовой объем закупок.

Годовой объем закупок, запланированный в плане-графике закупок на 2019 год на основании п.5 ч.1 ст.93 ФЗ № 44 составил 930640 рублей 67 коп. и складывается из суммы цен контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), каждая из которых не превышает 400 000 руб., что соответствует ограничениям по годовому объему закупок установленным п.5 ч.1 ст.93 ФЗ № 44 (не более 50% совокупного годового объема закупок заказчика и не более чем 20 млн. руб.)

В соответствии с ч.3 ст.93 №44-ФЗ заказчик обязан в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта обосновать в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а так же цену контракта и иные существенные условия контракта. Положения ч.3 ст.93 Закона не распространяются на случаи осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные п.1,2,4,5,7,8,15,16,19-21,24-26,28,29,33,42,45,47-78 части 1 статьи 93 №44-ФЗ. За проверяемый период Учреждением конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) не применялись, таким образом, заказчиком соблюдены требования Закона.

Согласно ч.5 ст.93 № 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) контракт должен содержать расчет и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, за исключением случаев закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), при которых документальное оформление отчета, предусмотренного ч.3 ст.93 Закона не требуется. В проверяемом периоде нарушений данных требований не установлено.

Все процедуры были проведены в соответствии с требованиями закона № 44-ФЗ.

1. Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.

МКУ «Тартасский муниципальный центр культуры» является подведомственным казенным учреждением и осуществляет закупки в соответствии с утвержденным администрацией Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области требованиями к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и нормативными затратами на обеспечение функций администрации Тартасского сельсовета Венгеровского района Новосибирской области и подведомственных ей казенных учреждений.

Закупки, осуществленные Учреждением в проверяемом периоде не противоречат данным нормативным актам.

1. Проверка соблюдения предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой им цены контракта.

В соответствии со ст.28, 29 № 44-ФЗ учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов, являющимися участниками закупок, предоставляют преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта. Все закупки были осуществлены у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), поэтому не было конкурентных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), преимущества учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы и организациям инвалидов в отношении предлагаемой ими цены контракта в 2019 году не предоставлялись.

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

В проверяемом периоде установлено нарушение согласно ч.1 ст.30. Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ, закупки не были осуществлены по итогам электронного аукциона(конкурентным способом), ни одна из них не была совершена у субъектов малого предпринимательства.

В соответствии с ч.4 ст.30 Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 01 апреля следующего за отчетным годом и разместить такой отчет в единой информационной системе, отчет за 2019 год размещен на сайте 27.03.2019г., заказчик не нарушил сроки размещения.

1. Проверка соответствия поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контрактов, достижение целей закупки, а так же целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг.

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги- нарушений не установлено. Все приобретаемые товары, предоставляемые услуги использованы в рамках целей закупок, осуществления основных целей Учреждения, определенных Уставом Учреждения. Фактов неэффективного и нецелевого использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги не установлено.

1. Проверка соблюдения ограничений и запретов, установленных Законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок.

Закупки товаров, работ и услуг, на которые установлены запреты и ограничения в соответствии с ч.3, 4 ст. 14 ФЗ №44-ФЗ в проверяемом периоде Учреждением не осуществлялись.

1. Проверка соответствия закупаемой продукции ожидаемым результатам

Муниципальных программ Венгеровского района, а так же ожидаемым результатам реализации муниципальных программ в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам реализации и детальным планам-графикам реализации муниципальных программ, в рамках которых они осуществляются.

В ходе проверки установлено, что в проверяемом периоде Учреждением осуществлено закупок товаров (работ, услуг) на общую сумму 1005714,85 руб., что не противоречит утвержденным лимитам в части объема закупаемой продукции (работ, услуг).

В соответствии с ч.2 ст.72 Бюджетного Кодекса РФ государственные (муниципальные) контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, Работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством РФ о контрактной системе в сфере закупок порядке и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Согласно плана-графика на 2019 год с изменениями и дополнениями от 18.11.2019г. совокупный годовой объем закупок (СГОЗ) на 2019 год составил 1698433,00 руб. что соответствует сумме выделенных годовых бюджетных ассигнований 1698433 руб., таким образом заказчик исполнил ч.16 ст.3 ФЗ №44-ФЗ.

Закупки по п.5 ч.1 ст. 93 ФЗ №44-ФЗ утверждены планом-графиком закупок на 2019 год в объеме 930640,67руб., фактически заказчик заключил договоров по п.5 ч.1 ст.93 ФЗ №44-ФЗ на сумму 240922,52 руб., нарушений не выявлено.

Выводы:

1. В ходе проверки выявлены нарушения требований Федерального закона №44-ФЗ:
   1. В нарушение ч.3 ст.103 №44-ФЗ в течении трех рабочих дней заказчик не направил информацию об исполнении контракта в единый реестр государственных и муниципальных контрактов по муниципальному контракту:

муниципальному контракту от 28.01.2019г. № 03-19, заключенному на основании п.8 ч.1 ст.93 №44-ФЗ с МУП «Тартасское ЖКХ» на сумму 385700 рублей.,

муниципальному контракту от 28.01.2019г. № МК-657, заключенному на основании п.29 ч.1 ст.93 №44-ФЗ с АО «Новосибирскэнергосбыт» на сумму 379092,33 рублей;

1. Проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства РФ.

Принять меры по устранению нарушений и недопущению их в дальнейшей работе.

1. Повысить ответственность должностных лиц за соблюдение законодательства РФ при планировании и осуществлении закупок.
2. Привлечь ответственных лиц к ответственности за допущенные нарушения.
3. Сообщить о мерах принятых по результатам рассмотрения настоящего акта.

Председатель комиссии А.А.Гусев

Член комиссии Т.В.Павлюк

С актом проверки ознакомлен(а), копию акта получил(а)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ « »\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_