

«УТВЕРЖДАЮ»

Исполняющий обязанности
начальника Управления культуры
и молодежной политики администрации города
Снежинска



Н.А.Белова

2018 г.

Акт № 4
проверки деятельности МБУ «Городская библиотека»
в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд

г. Снежинск

«02» ноября 2018 года

В целях реализации положений Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», на основании постановления администрации Снежинского городского округа от 13.07.2018 № 909 «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Снежинского городского округа», приказа Управления культуры и молодежной политики администрации города Снежинска (далее – Управление) от 26.07.2018 г. № 36 «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для муниципальных нужд», приказа Управления от 15.10.2018 г. № 57 «О проведении проверки МБУ «Городская библиотека» в сфере закупок для муниципальных нужд», лицом, уполномоченным на осуществление мероприятий ведомственного контроля по проведению проверок подведомственных Управлению заказчиков была проведена плановая проверка выборочного характера (далее – проверка) МБУ «Городская библиотека», адрес места нахождения: 456776, Челябинская область, г. Снежинск, ул. Мира, 22 (далее – Заказчик, Учреждение).

Срок проведения проверки: 19.10.2018 г. – 02.11.2018 г.

Проверяемый период: с 01 января 2018 года по 30 сентября 2018 года.

Способ проверки: выборочный.

Предмет проверки:

- 1) исполнение Учреждением установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок обязанностей по планированию и осуществлению закупок;
- 2) обоснованность закупок, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в части соблюдения процедуры заполнения форм обоснования плана закупок, плана-графика Учреждения;
- 3) соблюдение требований заключения и исполнения контрактов в соответствии с положениями Федерального закона № 44-ФЗ.

Проверка проводилась на основании документов, предоставленных Учреждением по запросу Управления, а также на основании информации, размещенной в единой информационной системе в сфере закупок <http://zakupki.gov.ru> (далее - ЕИС).

В ходе проверки установлено следующее:

- I. *Исполнение учреждением установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок обязанностей по планированию закупок.*

В соответствии со статьей 17 Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ), постановлением Правительства

от 21.11.2013 г. №1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг» (в редакции (ред. от 16.08.2018; далее – ПП РФ № 1043), постановлением администрации Снежинского городского округа от 15.04.2016 г. №447 «Об утверждении Порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд» (в редакции от 07.06.2018 г. № 759) (далее – Постановление администрации СГО № 447) заказчики обязаны ежегодно формировать, утверждать и вести планы закупок для муниципальных нужд на соответствующий год. При этом бюджетные учреждения утверждают планы закупок в течение 10 рабочих дней со дня утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности (далее – ПФХД). Утвержденный план закупок и внесенные в него изменения подлежат размещению в единой информационной системе (далее – ЕИС) в течение 3 рабочих дней со дня утверждения или изменения такого плана.

В соответствии с ч. 8 ст. 17 Федерального закона № 44-ФЗ план закупок Учреждения на 2018 год утвержден в течение десяти рабочих дней после утверждения ПФХД (план закупок утвержден приказом директора Учреждения от 15.02.2018 г. № 13; приказ директора Учреждения об утверждении ПФХД от 15.02.2018 г. № 15).

В соответствии с частью 9 статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденный план закупок размещен в ЕИС в течение 3-х рабочих дней (16.02.2018).

В проверяемом периоде Учреждением в план закупок вносились изменения: всего размещено 5 версий.

Таблица 1

Версия плана закупок	Дата утверждения ПФХД	Сумма, предусмотренная на закупки в соответствии с ПФХД	Дата утверждения плана закупок/дата размещения в ЕИС	Сумма на закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Планом закупок
1	15.02.2018	2 837 229,91	Приказ от 15.02.2018/16.02.2018	2 837 229,91
2	08.06.2018	2 867 229,91	Приказ от 08.06.2018/09.06.2018	2 867 229,91
3	26.06.2018	2 867 229,91	Приказ от 28.06.2018/29.06.2018	2 867 229,91
4	31.07.2018	2 871 729,91	Приказ от 01.08.2018/01.08.2018	2 871 729,91
5	03.10.2018	2 857 893,91	Приказ от 04.10.2018/05.10.2018	2 857 893,91

1. Объем финансового обеспечения в плане закупок соответствует объему финансового обеспечения на закупки в ПФХД.

Как видно из таблицы 1 сумма на закупки товаров, работ, услуг в соответствии с планом закупок соответствует сумме, предусмотренной на закупки в ПФХД Учреждения:

- в версии 1 сумма, планируемая на осуществление закупок, соответствует сумме, утвержденной в ПФХД на эти же цели, и составляет 2 837 229,91 рублей.

- при изменении объема закупок в ПФХД от 08.06.2018, 31.07.2018, 03.10.2018 данные изменения учитывались в размещаемых версиях плана закупок.

2. Проверка порядка и сроков размещения утвержденных изменений плана закупок Заказчика:

Приказами директора Учреждения от 08.06.2018г. № 22, от 26.06.2018 № 25, от 31.07.2018 № 33, от 03.10.2018 № 39 утверждены изменения в ПФХД на 2018 год.

В соответствии с подпунктом 4 пункта 10 постановления администрации СГО № 447 основанием для внесения изменений в утвержденный план закупок является изменение показателей финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных учреждений.

Приказами директора от 08.06.2018 № 23, от 28.06.2018г. № 26, от 01.08.2018 № 34, от 04.10.2018 № 40 в планы закупок вносятся изменения (утверждается новая версия).

В соответствии с частью 9 статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденные планы закупок размещены в ЕИС с течение 3-х рабочих дней со дня утверждения.

В соответствии со статьей 21 Федерального закона №44-ФЗ, постановлением Правительства РФ от 05.06.2015 г. №554 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг» (далее ПП РФ №554), постановлением администрации Снежинского городского округа от 15.04.2016 г. №446 «Об утверждении Порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок» (далее – Постановление администрации СГО №446) все заказчики обязаны ежегодно формировать, утверждать и вести планы-графики закупок. При этом бюджетные учреждения утверждают планы-графики в течение 10 рабочих дней со дня утверждения ПФХД. Утвержденный план-график закупок и внесенные в него изменения подлежат размещению в ЕИС в течение 3 рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика закупок.

В соответствии частью 10 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ план-график закупок Учреждения на 2018 год утвержден в течение десяти рабочих дней после утверждения ПФХД (план-график закупок утвержден приказом директора Учреждения от 15.02.2018 г. № 14; приказ директора Учреждения об утверждении ПФХД от 15.02.2018 г. № 15).

Таблица 2.

Версия плана закупки	Дата утверждения ПФХД	Сумма, предусмотренная на закупки в соответствии с ПФХД	Дата утверждения плана закупки/дата размещения в ЕИС	Сумма на закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Планом закупок	Версия плана-графика закупки	Дата утверждения плана-графика закупок/дата размещения в ЕИС	Сумма на закупки товаров, работ, услуг в соответствии с планом-графиком закупок
1	15.02.2018	2 837 229,91	Приказ от 15.02.2018/16.02.2018	2 837 229,91	0	Приказ от 15.02.2018/19.02.2018	2 837 229,91
2	08.06.2018	2 867 229,91	Приказ от 08.06.2018/09.06.2018	2 867 229,91	1	Приказ от 08.06.2018/09.06.2018	2 867 229,91
3	26.06.2018	2 867 229,91	Приказ от 28.06.2018/29.06.2018	2 867 229,91	-	-	-
4	31.07.2018	2 871 729,91	Приказ от 01.08.2018/01.08.2018	2 871 729,91	2	Приказ от 01.08.2018/01.08.2018	2 871 729,91
5	03.10.2018	2 857 893,91	Приказ от 04.10.2018/05.10.2018	2 857 893,91	3	Приказ от 04.10.2018/05.10.2018	2 857 893,91

В ходе проверки установлено следующее:

1. Объем финансового обеспечения в плане-графике закупок соответствует объему финансового обеспечения на закупки в ПФХД.

Согласно таблице 2 сумма на закупки товаров, работ, услуг в соответствии с планом-графиком закупок соответствует сумме, предусмотренной на закупки в ПФХД Учреждения:

- в версии 0 сумма, планируемая на осуществление закупок соответствует сумме, утвержденной в ПФХД на эти же цели, и составляет 2 837 229,91 рублей.
- при изменении объема закупок в ПФХД от 08.06.2018, 31.07.2018, 03.10.2018 данные изменения учитывались в размещаемых версиях плана-графика закупок.

2. Проверка порядка и сроков размещения утвержденных изменений плана-графика закупок Заказчика:

2.1. Приказом директора Учреждения от 09.04.2018г. № 16/ахр, от 14.05.2018г. № 24/ахр утверждены изменения в ПФХД на 2018 год – изменены объемы финансового обеспечения на закупки, которые составляют 1 238 849,30 и 1 174 608,06 рублей.

Приказами директора Учреждения от 08.06.2018г. № 22, от 26.06.2018 № 25, от 31.07.2018 № 33, от 03.10.2018 № 39 утверждены изменения в ПФХД на 2018 год.

В соответствии с частью 15 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденные планы-графики закупок размещены в ЕИС в течение 3-х рабочих дней со дня утверждения.

Нарушений не установлено.

II. Обоснованность закупок, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в части соблюдения процедуры заполнения форм обоснования плана закупок, плана-графика Учреждения.

В соответствии со статьей 18 Федерального закона №44-ФЗ, постановления Правительства РФ от 05.06.2015 г. №555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования» (далее – ПП РФ №555) заказчики должны при формировании и утверждении планов закупок, планов-графиков закупок товаров, работ и услуг осуществлять обоснование закупок, включая обоснование выбора объекта и (или) объектов закупки, обоснование начальной (максимальной) цены контракта (далее – НМЦК), цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), а также способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя). При этом обоснование закупок осуществляется заказчиками в соответствии с установленными Правительством РФ формами обоснования закупок при формировании и утверждении планов закупок и планов-графиков закупок.

Опубликованные планы закупок и планы-графики Учреждения содержат обоснования, которые соответствуют установленным требованиям.

Нарушений не установлено.

III. Соблюдение требований заключения и исполнения контрактов в соответствии с положениями Федерального закона № 44-ФЗ.

Согласно части 3 статьи 94 Федерального закона №44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ. При этом в случае если заказчик осуществляет закупку товаров, работ, услуг, в частности, на основании пунктов 1-9, 14, 15, 17-23, 24 (закупки для обеспечения федеральных нужд), 25, 26, 28-30, 32, 33, 36, 40-42, 44-48 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ, он вправе провести внутреннюю экспертизу в соответствии с утвержденным заказчиком порядком.

В ходе проверки установлено, что приказом директора Учреждения от 02.07.2018г. №32 утверждено Положение о проведении экспертизы при приемке товаров, работ, услуг (далее – Положение).

В соответствии с Положением при приемке товаров, работ, услуг в целях проведения экспертизы силами Заказчика руководителем назначаются специалисты из числа работников Учреждения, которые проводят экспертизу. Выводы о результатах экспертизы отражаются в документе о приемке (в товарной накладной, акте), либо в отдельном документе, содержащем результаты экспертизы. Приказом директора Учреждения от 02.07.2018г. №32 назначены сотрудники Учреждения, ответственные за приемку и проведение экспертизы.

В ходе выборочной проверки договоров:

- 1) № 478/63 от 15.03.2018 поставка печатной продукции,
- 2) № 12 от 26.02.2018 поставка игрового оборудования,
- 3) № 4601 от 10.05.2018 поставка периодических изданий,

- 4) № 478/66 от 17.05.2018 поставка книжной продукции,
- 5) № 206 от 02.04.2018 поставка мягкого инвентаря,
- 6) № 266 от 16.04.2018 поставка акустического оборудования,
- 7) № 58 от 14.05.2018 поставка канцелярских товаров,
- 8) № 63 от 17.05.2018 поставка расходных материалов и запчастей для оргтехники,
- 9) № 466 от 29.05.2018 поставка комплектующих для акустической системы,
- 10) № 863/18/СО-К от 06.09.2018 оказание услуг по проведению специальной оценки условий труда,

установлено, что проведение экспертизы отражается в документах о приемке товаров, работ, услуг, что подтверждается оттиском печати «Экспертиза проведена».

Нарушений не установлено.

Согласно положениям статьи 23 Федерального закона №44-ФЗ идентификационный код закупки (далее - ИКЗ) указывается в плане закупок, плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных указанным законом, и обеспечивает взаимосвязь таких документов.

Согласно информации в плане-графике Учреждения, размещенном в ЕИС, в контрактах, заключенных на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ, должен указываться ИКЗ 183742301342074590100100010010000000, а в контрактах, заключенных на основании пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ, должен указываться ИКЗ 183742301342074590100100020020000000.

В ходе проверки были выборочно проверены договора на поставку и выявлены следующие нарушения:

- 1) договор от 10.05.2018 г. №4601 на поставку периодических изданий с ООО «Урал-Пресс Челябинск»,
- 2) договор от 15.03.2018г. №478/63 на поставку печатной продукции с ИП Носовой Анжеликой Анатольевной,
- 3) договор от 17.05.2018г. №478/66 на поставку печатной продукции с ИП Носовой Анжеликой Анатольевной,

были заключены на основании пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ.

В вышеуказанных договорах указан ИКЗ 183742301342074590100100010010000000, не соответствующий ИКЗ, указанному в плане-графике учреждения для пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ.

Вывод: Таким образом, в ходе проведения проверки МБУ «Городская библиотека» установлены нарушения статьи 23 Федерального закона №44-ФЗ.

В связи с допущенными нарушениями действующего законодательства в сфере закупок руководителю МБУ «Городская библиотека» рекомендуется:

- проанализировать установленные проверкой нарушения, принять меры к устранению причин и условий их совершения и недопущению в дальнейшем выявленных в ходе проверки нарушений;

- строго руководствоваться положениями Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе;

- принять установленные действующим законодательством меры воздействия к лицам, ответственным за допущенные нарушения;

- усилить контроль за выполнением требований законодательства Российской Федерации при осуществлении закупок.

Заключение:

- в срок не позднее 10 рабочих дней со дня получения акта проверки предоставить в Управление план по устранению выявленных нарушений;
- в срок не позднее 30 календарных дней со дня получения акта проверки предоставить в Управление сведения по устранению выявленных нарушений.

В случае несогласия с фактами, изложенными в настоящем акте проверки, а также с выводами проверяющих, лица, в отношении которых проведена проверка, в течение десяти рабочих дней со дня получения копии акта проверки вправе представить в инспекцию (руководителю инспекции) письменные возражения по фактам, изложенным в акте проверки, которые приобщаются к материалам проверки.

Должностное лицо, уполномоченное на осуществление ведомственного контроля:

Ведущий экономист



М.Ф.Никитина

