


УТВЕРЖДАЮ:

И.о. руководителя организационного
управления администрации
городского округа Тольятти



М.В. Потапова

_____ М.В. Потапова

АКТ № 3 от 10 сентября 2020 г.

плановой проверки соблюдения муниципальным бюджетным учреждением «Новости Тольятти» требований Федерального закона Российской Федерации от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг

Наименование органа администрации, осуществляющего ведомственный контроль в сфере закупок товаров, работ, услуг:
организационное управление администрации городского округа Тольятти(далее – Управление)

Место составления акта: г.о. Тольятти, пл. Свободы,4.

Дата и номер распоряжения заместителя главы городского - руководителя аппарата администрации городского округа Тольятти о проведении проверки: от 31.07.2020 года № 5425-р/6.

Основание проверки: статья 100 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»(далее – Закон 44-ФЗ), постановление мэрии городского округа Тольятти от 21.08.2014 года № 3126-п/1 «Об утверждении Порядка осуществления органами мэрии городского округа Тольятти ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти», распоряжение заместителя главы городского округа - руководителя аппарата администрации городского округа Тольятти от 31.07.2020г. № 5425-р/6 «О проведении плановой проверки соблюдения муниципальным бюджетным учреждением «Новости Тольятти» требований Федерального закона Российской Федерации от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и

муниципальных нужд» и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг».

Цель проведения проверки: контроль за соблюдением требований Закона №44-ФЗ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Срок проведения проверки: 01.08.2020г. – 31.08.2020г.

Проверяемый период: с 01.01.2020г. по 31.07.2020г.

Предмет плановой проверки: проверка соблюдения законодательства Российской Федерации (далее - РФ) о контрактной системе в сфере закупок.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей лиц, уполномоченных на осуществление ведомственного контроля:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Русакова Наталья Викторовна	Начальник отдела планирования и контроля организационного управления администрации городского округа Тольятти
2	Соколова Ирина Владимировна	Экономист 1 категории отдела планирования и контроля организационного управления администрации городского округа Тольятти

Наименование, адрес местонахождения субъекта ведомственного контроля: Муниципальное бюджетное учреждение городского округа Тольятти «Новости Тольятти» (далее – Учреждение). Адрес местонахождения: 445011, Самарская область, г. Тольятти, площадь Свободы, 4, 8(8482) 54-37-32, 54-37-52.

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания Учреждением осуществляется в виде субсидии из местного бюджета с учетом расходов на содержание недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества, закрепленных за Учреждением Учредителем или приобретенных Учреждением за счет средств, выделенных ему Учредителем на приобретение такого имущества, расходов на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается соответствующее имущество, в том числе земельные участки. Доходы Учреждения поступают в его самостоятельное распоряжение и используется им для достижения целей, ради которых оно создано.

Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

В ходе проведения проверки комиссией были изучены следующие материалы: нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг (Устав, приказы, должностные

инструкции, свидетельства (удостоверения) о повышении квалификации и обучении сотрудников), документы по осуществлению закупок, муниципальные контракты, заключенные Учреждением в проверяемом периоде, документы, подтверждающие оплату и поставку товаров (оказание услуг, выполнение работ), реестры закупок в единой информационной системе (далее -ЕИС).

В результате проверки установлено:

В МБУ «Новости Тольятти» приказом директора от 25.04.2016г №7 назначен контрактный управляющий. Обязанности контрактного управляющего возложены на директора Автаеву Е.Н.

Приказом директора от 23.12.2019г. №14 назначено ответственное лицо по осуществлению приемки товаров, работ и услуг по муниципальным контрактам Учреждения.

Приказом директора от 23.12.2019г. № 15 утверждено положение о порядке приемки поставленных товаров, выполненных работ (их результатов), оказанных услуг, а также отдельных этапов поставки товаров выполненных работ, оказания услуг, предусмотренных контрактами (договорами).

Объем финансового обеспечения для осуществления закупок в соответствии с «Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» на 2020 год утвержден в сумме 1 856 000,00 руб.

МБУ «Новости Тольятти» своевременно разместили в ЕИС план-график закупки товаров, работ, услуг – 24.01.2020г.

Формирование, утверждение и ведения плана закупок и плана-графика закупок товаров работ, услуг осуществлялось Учреждением в соответствии с постановлениями мэрии городского округа Тольятти от 23.01.2017г. № 225-п/1 «Об утверждении порядка формирования, утверждения и ведения плана закупок товаров работ, услуг для обеспечения нужд городского округа Тольятти», от 15.03.2017г. № 924-п/1 «Об утверждении порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти». При формировании плана закупок и плана-графика соблюдены требования к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Закона 44-ФЗ.

При планировании соблюдены требования эффективности планирования закупок.

В ходе проверки требований, предусмотренных ст.30 Закона 44-ФЗ к осуществлению закупок у субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций нарушения не выявлены.

Для обоснования начальной (максимальной) цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии со ст.22 Закона 44-ФЗ МБУ «Новости Тольятти» применяло метод сопоставимости рыночных цен.

Методики определения и обоснования цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) Учреждением соблюдены.

В части соблюдения требований, предусмотренных статьей 19 Закона 44-ФЗ, Учреждение руководствуется постановлениями мэрии городского округа Тольятти от 02.09.2016г. №2798-п/1 «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемым организационным управлением администрации городского округа Тольятти, подведомственными ему муниципальным казенным учреждением городского округа Тольятти «ЦХТО» и муниципальным казенным учреждением городского округа Тольятти «Тольяттинский архив», а также находящимся в ведомственном подчинении муниципальным бюджетным учреждением городского округа Тольятти «Новости Тольятти».

В ходе проведения проверки соблюдения требований о нормировании в сфере закупок, предусмотренных статьей 19 Закона 44-ФЗ, к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам (в том числе предельной цены товаров, работ, услуг) выявлено следующее.

Информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, соответствует информации, содержащейся: в планах-графиках закупок и планах закупок; в документации о закупках; в реестре контрактов, заключенных заказчиками, и условиях контрактов.

При выборочной проверке процедуры заключения, оформления контрактов, предоставления и оформления документов, подтверждающие поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, оплату поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, выявлено следующее.

- По договору на поставку канцелярских товаров № 180 от 18.02.2020 нарушен порядок расчетов: по договору предусмотрена предоплата в размере 100%, но платеж по выставленным документам осуществлен в размере 30%.

- Учреждением нарушены сроки оплаты товара (работ, услуг) по лицензионному договору № 011/20 от 27.01.2020г.:

- акт на передачу прав № 53 от 28.01.2020 без даты принятия со стороны заказчика;

- оплата произведена 27.02.2020г. При этом условиями договора предусмотрена оплата в течении 10 рабочих дней после предоставления услуг;

- Учреждением некорректно размещены сведения об исполнении контракта в ЕИС:

- по контракту № 08423000040190004060001 от 11.11.2019г. на оказание услуг по печатанию газеты в ЕИС в сведениях об исполнении контракта как документ, подтверждающий оплату по контракту размещены заявки на оплату расходов и незаверенные подписью и печатью платежные поручения.

- В МБУ «Новости Тольятти» приказом директора от 25.04.2016г №7 назначен контрактный управляющий. Обязанности контрактного управляющего возложены на директора Автаеву Е.Н. В тоже время в данном приказе функции контрактного управляющего частично закреплены за главным бухгалтером Капустиной А.А. Т.е. необходимо скорректировать приказ и утвердить состав и полномочия работников контрактной службы. Кроме того, Черникова Н.М. не является в настоящее время работником МБУ «Новости Тольятти».

- Несоответствие содержание текста пунктов 2.1, 3, 3.1 приказа от 23.12.2019 № 14 условиям муниципальных контрактов (договоров) в части проведения процедуры экспертизы и составления экспертного заключения.

Заключение комиссии:

В соответствии с требованиями законодательства об осуществлении закупок Учреждению рекомендовано:

1. Учесть выявленные нарушения по срокам оплаты поставленных товаров, оказанных услуг, выполненных работ, и их приемке в соответствии с 44-ФЗ. Вести контроль по соблюдению условий заключенных контрактов, в том числе на предмет соответствия наименованию первичных документов, наименованию документов о приемке, предусмотренных условиями муниципального контракта (договора).

2. Соблюдать требования ст.94 «Особенности исполнения контракта» Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

3. Соблюдать требования ст. 103 «Реестр контрактов, заключенных заказчиками» Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, согласно которой заказчиками размещаются факты исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

4. В целях соблюдения законодательства о контрактной системе, а также единого подхода при осуществлении закупок, обеспечения возможности осуществления аудита и контроля в сфере закупочной деятельности при осуществлении закупок использовать примерные формы проектов контрактов,

размещенные на сайте <http://www.mz.tgl.ru/> в разделе <Контрактная система в сфере закупок>.

5. Привести в соответствие и (или) внести изменения в приказ МБУ «Новости Тольятти» от 23.12.2019 № 14 согласно ст.94 44-ФЗ. В случае внесения результатов проведенной экспертизы в документ, подтверждающий факт исполнения контракта (акт, т/н, УПД и др.), производить соответствующую запись в данном документе, либо отражать результаты экспертизы отдельным документом (экспертным заключением).

6. Привести в соответствие и (или) внести изменения в приказ МБУ «Новости Тольятти» от 25.04.2016 № 7.

7. В целях повышения уровня профессионализма работников, занятых в сфере закупок Учреждения, обеспечить прохождение ими обучения по программе дополнительного профессионального образования, либо повышения квалификации в сфере закупок не реже одного раза в три года.

8. Проводить мероприятия внутреннего финансового контроля, направленные на соблюдение требований законодательства в сфере осуществления закупок товаров, работ, услуг.

Начальник отдела планирования и контроля
организационного управления
администрации городского округа Тольятти

Н.В. Русакова

Экономист 1 категории отдела планирования
и контроля организационного управления
администрации городского округа Тольятти

И.В. Соколова

Копию акта получил:

Директор МБУ г.о. Тольятти «Новости Тольятти»

Е.Н. Автаева «14» 09 2020 г.