

Утверждаю:

Руководитель департамента культуры  
администрации городского округа Тольятти



М.А. Козлова

плановой проверки соблюдения муниципальным бюджетным учреждением культуры городского округа Тольятти «Объединение детских библиотек» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти

*21.12.2021* № *2*

г. Тольятти Самарской области

Наименование органа ведомственного контроля в сфере закупок: департамент культуры администрации городского округа Тольятти (далее - Департамент).

Место составления акта: городской округ Тольятти, ул. Белорусская, 33 кабинет № 801.

Дата и номер распоряжения заместителя мэра по социальным вопросам о проведении проверки: Распоряжение заместителя главы от 01.10.2021 года № 7407-р/3.

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», п.5 Плана по профилактике, предупреждению и пресечению правонарушений, в том числе коррупционного характера, выявляемых в ходе реализации региональных составляющих национальных и федеральных проектов, государственных программ Самарской области на областном и муниципальном уровнях, содержащих мероприятия и результаты региональных проектов, утвержденного распоряжением Губернатора Самарской области от 29.05.2020 №170-р, 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».

Цель проведения проверки: В целях предупреждения, предотвращения, выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти в ходе реализации национального проекта «Культура».

Срок проведения проверки: с 08 ноября по 08 декабря 2021 года.

Проверяемый период: с 01 января по 31 августа 2021 года.

Предмет проверки: соблюдение муниципальным бюджетным учреждением культуры городского округа Тольятти «Объединение детских библиотек» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения

муниципальных нужд городского округа Тольятти за период с 01.01.2021 г. по 31.08.2021 г. в ходе реализации национального проекта «Культура».

Фамилия, имя, отчество, наименование должности уполномоченного на осуществление ведомственного контроля: Денисова Елена Валериевна экономист 1 категории финансово-экономического отдела департамента культуры.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: муниципальное бюджетное учреждение культуры городского округа Тольятти «Объединение детских библиотек» (далее – Учреждение). Фактическое местонахождение: Российская Федерация, Самарская область, городской округ Тольятти, ул.Карла Маркса, 27А, телефон 8 (8482) 22-37-26.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств бюджетных учреждений в рамках утвержденного муниципального задания, муниципальных программ и приносящей доход деятельности, в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности.

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» (далее - Закон).

В ходе проверки были изучены: нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг, документы по осуществлению закупок, контракты, заключенные Учреждением в проверяемом периоде, реестры закупок в единой информационной системе (далее – ЕИС).

В результате проверки нормативных документов установлено:

1.) Обучение по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на период проверки прошли 3 человека – Гераськина Анна Сергеевна (диплом о профессиональной переподготовке от 08.06.2017г.), Демина Вероника Витальевна (диплом о профессиональной переподготовке от 04.03.2016г.), Кормакова Татьяна Александровна (удостоверение о повышении квалификации от 30.06.2015г.).

Приказом по учреждению № 31-1к от 18.08.2020 «О приеме работника на работу» с 18.08.2020г. специалистом по закупкам принята на Гераськина Анна Сергеевна.

Приказом по основной деятельности от 18.08.2020г. № 91-О «Об утверждении состава членов контрактной службы» утверждены члены контрактной службы из числа работников учреждения: руководитель контрактной службы – Демина В.В.; члены контрактной службы – Кормакова Т.А., Гераськина А.С.

Контрактная служба в своей работе руководствуется Положением (Регламентом) о контрактной службе, утвержденным приказом по основной деятельности от 30.12.2020г. № 162-О «Об утверждении Положения (Регламента) о контрактной службе».

Приказом по основной деятельности от 28.06.2019г. № 46-О утвержден Порядок работы единой постоянной комиссии по закупкам для нужд муниципального учреждения культуры городского округа Тольятти «Объединение детских библиотек» путем проведения запроса котировок в электронной форме.

2.) В части исполнения контрактов: приказом директора от 10.01.2014г. №13А-О «О создании приемочной комиссии и назначении ответственных за проведение экспертизы результатов, предусмотренных контрактами/договорами» (далее – Приказ) утверждено «Положение о приемочной комиссии и проведении экспертизы» (далее – Положение), состав специалистов, включенных в приемочную комиссию, а так же лица ответственные за проведение экспертизы предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактами/договорами. Так же учреждением предоставлены приказы, на основании которых утверждаются новые составы комиссий, либо вносятся изменения в состав комиссии (приемочной, комиссии по проведению экспертизы), утверждается новая форма заключения экспертизы, но действие приказа от 10.01.2014г. №13А-О, являющийся первичным, не прекращается и изменения в него не вносятся. В связи с этим в учреждении, на основании действующих приказов, существует несколько составов комиссий.

Приказом от 20.08.2020г. № 93А-О «О внесении изменений в Положение о приемочной комиссии и проведении» вносится изменение в п.5.5 Положения (...В случае соответствия товаров, работ и услуг условиям и результатам, предусмотренных контрактом (договором), ставит штамп в качестве приемки и экспертизы, данный штамп заменяет акт приемки товаров, работ, услуг и экспертное заключение), но сам штамп утверждается приказом от 19.05.2021г. № 51-О, в связи с чем проставление штампа на накладных с 01.01.2021г.- по 18.05.2021г. является нарушением п.5.5 Положения.

3.) Анализ закупок товаров, работ, услуг:

План-график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации. Утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в ЕИС в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

План финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2021-2023 годы утвержден 16 января 2021 г. План-график на 2021 год утвержден 21.01.2020 года и размещен в ЕИС 21.01.2020г. без нарушения сроков.

4.) При проверке соблюдения методики определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта выявлено:

- в нарушение раздела III Определение НМЦК контракта методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) приказа № 567.

При обосновании НМЦК № 16 от 11.01.2021г. использованы два коммерческих предложения (рег. № 1310 от 30.12.2020г., № 1311 от 30.12.2020г.) оформленные на другое учреждение (Для МБУК «ОДК»). В коммерческих предложениях, на основании которых производился расчет НМЦК, технические характеристики товара (размеры, название ткани) не соответствуют техническому заданию к заключенному договору от 25.02.2021г. № 09/ЭМ.

При обосновании НМЦК № 56 от 17.02.2021г. на приобретение модульного массажного коврика были использованы коммерческие предложения, в которых отсутствуют основные характеристики товара, наименование товара (модульный коврик набор «Лесная тропинка» отличается от наименования в расчете

обоснования НМЦК, а также в спецификации и техническом задании к заключенному договору от 26.02.2021г. № 14/ЭМ (модульный массажный коврик набор «Лесная тропинка» (отсутствует значение «массажный»). На момент проведения расчета НМЦК срок действия коммерческих предложений, на основании которых производился расчет, истек, что не дает возможности проверить актуальность цены объекта закупки на дату проведения расчета. На коммерческом предложении ООО «МЕДЕРИЯ» отсутствует печать организации и подпись руководителя.

При обосновании НМЦК № 10 от 11.01.2021г. на поставку сплит- системы были определены основные характеристики товара, которые не соответствуют техническому заданию и поставленному товару по заключенному договору от 25.02.2021г. № 08/ЭМ.

При обосновании НМЦК № 18 от 11.01.2021г. на поставку комплекта бизибордов, комплекта настенных игр, пеленального столика и столика для кормления были использованы 2 коммерческих предложения, срок действия которых истек 31.12.2020г., что не дает возможность проверить актуальность цены объекта закупки на дату проведения расчета НМЦК. Одно коммерческое предложение не содержит основных характеристик товара.

При обосновании НМЦК № 55 от 17.02.2021г. на поставку детских парт и стульев неверно указана цена одной из позиций предложения поставщика (ООО «Атлас»), в связи с чем неверно выполнен расчет коэффициента вариации и расчет НМЦК.

При обосновании НМЦК № 19 от 11.01.2021г. использованы коммерческие предложения, в которых основные характеристики товара не соответствуют указанным в расчете, а также техническому заданию к заключенному договору от 09.03.2021г. № 22/ЭМ.

При обосновании НМЦК № 13 от 11.01.2021г. неверно указаны реквизиты документов, на основании которых выполнен расчет. Коммерческие предложения используемые при расчете зарегистрированы 08.02.2021г., что противоречит дате самого обоснования НМЦК (11.01.2021г.).

В обосновании НМЦК № 116 от 25.08.2021г. на поставку стола письменного:

- в коммерческих предложениях отсутствуют основные характеристики товара(размеры), включенные в обоснование НМЦК, что не дает возможность определить идентичность товара и правильность определения НМЦК.

В ходе проверки соблюдения постановления администрации городского округа Тольятти от 19.01.2021г. №137-п/1 «О мерах по реализации решения Думы городского округа Тольятти от 23.12.2020 № 787 «О бюджете городского округа Тольятти на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»:

- Заказчикам городского округа Тольятти в процессе исполнения бюджета, в целях повышения эффективности закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, необходимо обеспечить исключение на стадии формирования НМЦК фактов аффилированности между лицами, подающими коммерческие предложения, путем анализа сведений, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц. Нарушений не выявлено.

- согласно приказа Минэкономразвития РФ № 567 от 02.10.2013г. необходимо направить запросы о предоставлении ценовой информации не менее пяти поставщикам, а при расчете НМЦК использовать не менее трех цен.

В обоснованиях НМЦК не приложены и не указаны номера исходящих писем (если направлялись запросы ценовой информации поставщикам).

5.) При проверке соответствия информации об идентификационных кодах закупок и объеме финансового – обеспечения для осуществления данных закупок, содержащихся:

в планах – графиках закупок;

в реестре контрактов, заключенных заказчиками, и условиях контрактах.

Нарушений не выявлено.

6.) В ходе проверки предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта нарушений не выявлено.

7.) В ходе проверки соблюдения требований, предусмотренных статьей 30 Закона 44-ФЗ, к осуществлению закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций нарушений не выявлено.

8.) При проверке применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта нарушений не выявлено.

9.) При проверке соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта нарушений не выявлено.

10.) При проверке своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги нарушений не выявлено.

*Выводы комиссии:*

В соответствии с требованиями законодательства об осуществлении закупок Учреждению рекомендовано:

1. Осуществлять обоснование НМЦК в соответствии с приказом Минэкономразвития РФ № 567 от 02.10.2013г.

2. Привести нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг в соответствие с действующим законодательством.

3. В 2022г. пройти повышение квалификации работникам контрактной службы. В дальнейшем планировать повышение квалификации 1 раз в 3 года.

4. Представить информацию по итогам проверки и о мерах принятых в недопущение в дальнейшем нарушений законодательства в течение 10 рабочих дней с момента получения копии акта.

Экономист 1 категории  
финансово-экономического отдела  
департамента культуры

Е.В. Денисова

Копия акта получена:  
Директор МБУК «ОДБ»

В.А. Ухова

« 21 » 12 2021 года