

А К Т 1

о результатах плановой проверки соблюдения законодательства РФ и иных нормативно-правовых актов РФ в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд.

г. Саяногорск,
Советский м-н, дом 1

«01» марта 2023г.

Во исполнение Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон о контрактной системе), Приказа руководителя СГОК от 06.02.2023г. №14 и на основании плана проведения проверок в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд муниципальных бюджетных и автономных учреждений, подведомственных СГОК на 2023 год, контрактным управляющим СГОК Е.А.Иванцовой, проведена плановая проверка деятельности Муниципального бюджетного учреждения культуры муниципального образования город Саяногорск «Саяногорская централизованная библиотечная система» (далее – МБУК «Саяногорская ЦБС») на предмет соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Проверка проводилась с 15 февраля 2023 года по 01 марта 2023 года.

Проверяемый период: 2022 год.

Тема проверки: анализ закупок товаров и услуг для нужд учреждения.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок.

Вопросы, рассмотренные в рамках проводимой проверки:

- нормативно-правовые акты в сфере закупок;
- планирование закупок;
- ведения реестра контрактов;
- приемка и экспертиза поставленного товара, выполненных работ, услуг;
- соблюдение сроков размещения на официальном сайте отчетов об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

Рассмотрев предоставленные документы и информацию, установлено следующее:

При освоении средств из бюджета муниципального образования город Саяногорск, для выполнения полномочий и функций, поставленных перед МБУК «Саяногорская ЦБС», учреждение должно руководствоваться положениями Закона о контрактной системе.

За проверяемый период и во время проверки, обязанности директора МБУК «Саяногорская ЦБС» исполняла Головина Марина Алексеевна.

Согласно части 2 статьи 38 Закона о контрактной системе, в случае если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает ответственное лицо за осуществление закупок – контрактного управляющего.

За проверяемый период и во время проверки функции контрактного управляющего МБУК «Саяногорская ЦБС» исполняла Лямина Виктория Александровна, на основании приказа директора от 28.12.2016г. №152-к.

Контрактный управляющий действует на основании должностной инструкции контрактного управляющего МБУК «Саяногорская ЦБС», утвержденной приказом от 20.10.2020г. №201001.

Согласно части 6 статьи 38 Закона о контрактной системе, контрактный управляющий должен иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Лямина В.А. прошла повышение квалификации в АНО ДПО «Институт государственного и муниципального заказа» по программе «Организация работы по предупреждению коррупции» в объеме 72 академических часов, с 05.04.2022г. по 15.04.2022г. (удостоверение о повышении квалификации от 15.04.2022г. регистрационный номер А633/22), что соответствует п.39 Указа Президента РФ от 16.08.2021г. №478 «О национальном плане противодействию коррупции на 2021-2024гг.», и в АНО ДПО «Институт государственного и муниципального заказа» по программе «Профессиональное управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 168 академических часов, с 05.04.2022г. по 05.05.2022г. (удостоверение о повышении квалификации от 05.05.2022г. регистрационный номер А399/21), что соответствует требованиям части 6 статьи 38 Закона о контрактной системе.

1. Нормативно-правовые акты, регулирующие деятельность Единой комиссии по осуществлению закупок

1.1. В соответствии с Перечнем заказчиков и уполномоченного органа, а также Порядком взаимодействия уполномоченного органа на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и заказчиков, утвержденных постановлением Администрации муниципального образования г. Саяногорск от 30.12.2013г. №2053 «О системе закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального образования город Саяногорск», для МБУК «Саяногорская ЦБС», функции и полномочия уполномоченного органа осуществляет отдел обеспечения муниципальных нужд Администрации муниципального образования город Саяногорск.

1.2. МБУК «Саяногорская ЦБС» является заказчиком. Заказчик может утвердить состав комиссии с учетом включения кандидатов уполномоченного органа.

В МБУК «Саяногорская ЦБС» на 01.01.2022г. утверждено Положение о Единой комиссии по осуществлению закупок для МБУК «Саяногорская ЦБС», утвержденное приказом директора учреждения от 22.10.2020г. №221001. Данное Положение определяет цели создания, функции, состав и порядок деятельности Единой комиссии.

1.3. Порядок создания комиссии по осуществлению закупок и осуществление ее функций регламентируется статьей 39 Закона о контрактной системе.

В проверяемый период в учреждении действовала Единая комиссия по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений для МБУК «Саяногорская ЦБС», утвержденная приказом от 28.01.2021г. №280101 (с последующими изменениями) в составе 5 человек:

Председатель комиссии - директор Головина М.А. .

Секретарь комиссии – контрактный управляющий Лямина В.А..

Члены комиссии:

Легких Л.В. – зам.директора по библиотечной работе;

Шуклина А.Н. – начальник отдела обеспечения муниципальных нужд Администрации МО г.Саяногорск;

Баранова О.А. – специалист 1 категории отдела обеспечения муниципальных нужд Администрации МО г.Саяногорск.

Не смотря на то, что МБУК «Саяногорская ЦБС» в течение 2022г. не проводила закупки конкурентным способом, состав Единой комиссии по состоянию на

01.01.2023г. не актуален в связи с тем, что член Единой комиссии Шуклина А.Н. в октябре 2022г. уволилась с занимаемой должности.

В ходе проведения проверки 15.02.2023г. ответственным лицом Ляминой В.А. (за подписью директора МБУК «Саяногорская ЦБС» Головиной М.А.) сформирован и направлен запрос (исх.№22 от 15.02.2023г.) на имя начальника отдела обеспечения муниципальных нужд Администрации муниципального образования город Саяногорск Д.С.Зубарева с просьбой сообщить актуальный на сегодняшний день состав специалистов от уполномоченного органа, для дальнейшего включения их в состав Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд МБУК «Саяногорская ЦБС».

Согласно части 5 статьи 39 Закона о контрактной системе, заказчик включает в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную подготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а так же лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки.

Из указанного состава Единой комиссии, действующей в 2022г. по приказу №280101 от 28.01.2021г. (пяти человек) четыре человека прошли повышение квалификации в сфере закупок, что соответствует требованиям ч.5 ст.39 Закона о контрактной системе.

2. Планирование и осуществление закупок

2.1. В соответствии с частью 1 статьи 16 Закона о контрактной системе планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок. Закупки, не предусмотренные планом-графиком закупок, не могут быть осуществлены.

Формирование, утверждение и ведение плана-графика закупок товаров, работ и услуг (далее план-график) осуществляется в соответствии со статьей 16 Закона о контрактной системе.

Согласно части 6 статьи 16 Закона о контрактной системе, план-график закупок разрабатывается и утверждается заказчиком в течение 10 рабочих дней после доведения до государственного или муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

Бюджет Муниципального образования город Саяногорск на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов утвержден Решением Совета депутатов муниципального образования г. Саяногорск от 21.12.2021г. № 324.

Объем прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов доведен до МБУК «Саяногорская ЦБС» 10.01.2022г.: на 2022 год в сумме 20893489,85 рублей (из них на закупку товаров, работ, услуг в сумме 2780000,00 рублей), на 2023 год в сумме 19656700,00 рублей (из них на закупку товаров, работ, услуг в сумме 5698200,00 рублей), на 2024 год в сумме 20291500,00 рублей (из них на закупку товаров, работ, услуг в сумме 3777800,00 рублей).

План финансово-хозяйственной деятельности МБУК «Саяногорская ЦБС» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов утвержден директором учреждения 13.01.2022г. Согласно ПФХД на 2022 год на заключение контрактов в соответствии с Федеральным законом №44-ФЗ предусмотрено: на 2022 год 2780000,00 рублей, на 2023 год 5698200,00 рублей, на 2024 год 3777800,00 рублей.

План – график закупок на 2022 финансовый год и плановый период 2023-2024 годов утвержден директором МБУК «Саяногорская ЦБС» Головиной М.А. 14 января 2022г. и размещен в ЕИС 14.01.2022г., что соответствует части 6 статьи 16 Закона о контрактной системе. В первоначальном плане – графике закупок на осуществление

закупок утверждено: на 2022 год 2600226,90 рублей, на 2023 год 5698200,00 рублей, на 2024 год 3757800,00 рублей.

В течение 2022 года опубликовано 9 версий плана – графика закупок в структурированном виде, в соответствии с Законом о контрактной системе.

Последняя версия плана-графика закупок на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 года откорректирован и размещен 11.01.2023г.

Планом финансово-хозяйственной деятельности МБУК «Саяногорская ЦБС» по состоянию на 31.12.2022г. утвержден объем прав в денежном выражении на принятие и исполнение обязательств на 2022 год 33365002,38 рублей, из них на осуществление закупок товаров, работ, услуг по разделу 2 ПФХД по 44-ФЗ для МБУК «Саяногорская ЦБС» 8220789,84 рублей.

Совокупный годовой объем закупок, определенный в соответствии с п.16 статьи 3 Закона о контрактной системе на 2022 год составил 8167304,06 рублей (с учетом кредиторской задолженности, сложившейся на 01.01.2022г. в сумме 179773,10 рублей), что соответствует расходам, определенным на осуществление закупок товаров, работ, услуг в ПФХД на 2022 год.

3. Анализ показателей

(фактический годовой объем закупок, осуществленных в 2022 году)

Согласно информации, предоставленной заказчиком и размещенной в ЕИС, фактический совокупный годовой объем закупок за 2022 год составил 8167304,06 рублей (с учетом кредиторской задолженности, сложившейся на 01.01.2022г. в сумме 179773,10 рублей).

3.1. В соответствии с частью 2 статьи 72 Закона о контрактной системе заказчик вправе осуществить закупки путем проведения запроса котировок, при этом годовой объем закупок, осуществляемых путем проведения запроса котировок, не должен превышать 10% СГОЗ заказчика.

Согласно представленной информации, МБУК «Саяногорская ЦБС» на основании части 2 статьи 72 Закона о контрактной системе контракты не заключались, что соответствует требованиям Закона о контрактной системе.

3.2.Заказчиком в 2022г не заключались контракты с единственным поставщиком по пункту 1 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

3.3.Согласно пункту 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, закупка у единственного поставщика может осуществляться в случае осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую шестьсот тысяч рублей. При этом совокупный объем закупок, который заказчик вправе осуществить на основании данного пункта, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать десять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей.

Закупки у единственного поставщика по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на основании «Реестра договоров, заключенных МБУК «Саяногорская ЦБС в 2022 году в соответствии с ФЗ РФ от 05.04.2013г. №44-ФЗ» предоставленного заказчиком составили 1591336,23 рублей, что соответствует требованиям Закона о контрактной системе.

3.4. Согласно пункту 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, закупка у единственного поставщика может осуществляться в случае осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую шестьсот тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать пять миллионов рублей или не должен пре-

вышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем тридцать миллионов рублей;

Закупки у единственного поставщика по пункту 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на основании «Реестра договоров, заключенных МБУК «Саяногорская ЦБС в 2022 году в соответствии с ФЗ РФ от 05.04.2013г. №44-ФЗ» предоставленного заказчиком составили 4271828,13 рублей, что соответствует требованиям Закона о контрактной системе.

3.5. Согласно пункту 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, заказчик может осуществить закупку у единственного поставщика на оказание услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению, обращению с твердыми коммунальными отходами.

Закупки у единственного поставщика по пункту 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на основании «Реестра договоров, заключенных МБУК «Саяногорская ЦБС в 2022 году в соответствии с ФЗ РФ от 05.04.2013г. №44-ФЗ» предоставленного заказчиком составили 1670051,65 рублей, что соответствует требованиям Закона о контрактной системе.

3.6. Согласно пункту 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, возможно заключение договора энергоснабжения или договора купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии с единственным поставщиком.

Закупки у единственного поставщика по пункту 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на основании «Реестра договоров, заключенных МБУК «Саяногорская ЦБС в 2022 году в соответствии с ФЗ РФ от 05.04.2013г. №44-ФЗ» предоставленного заказчиком составили 474791,99 рублей, что соответствует требованиям Закона о контрактной системе.

3.7. Закупки конкурентным способом в 2022 году заказчиком не проводились.

3.8. В конце 2021 года на 2022 год договоры (контракты) заказчиком не заключались.

3.9. В конце 2022 года на 2023 год договоры (контракты) заказчиком не заключались.

3.10. Сумма по контрактам, заключенным и исполненным в 2021 году, подлежащая оплате в 2022 году (кредиторская задолженность на 01.01.2022г.) составила 179733,10 рублей.

4. Ведение реестра контрактов

4.1. В соответствии со статьей 103 Закона о контрактной системе, в реестр контрактов не включается информация о контрактах, заключенных в соответствии с пунктами 4, 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе (за исключением контрактов, заключенных в соответствии с частью 12 статьи 93 Закона о контрактной системе), пунктами 23, 42, 44, 45 пунктом 46 (в части контрактов, заключаемых с физическими лицами) и пунктом 52 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Выборочной проверкой установлено: за 2022 год МБУК «Саяногорская ЦБС» размещение в ЕИС информации о заключении контрактов, исполнении контрактов и исполнении отдельных этапов контрактов, размещение документации осуществлялось в соответствии с Законом о контрактной системе.

5. Приемка и экспертиза поставленного товара, выполненных работ, услуг

5.1. Согласно части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе, для проверки поставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан прове-

сти 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 настоящим Федеральным законом.

В МБУК «Саяногорская ЦБС» экспертиза результатов исполнения контрактов (договоров) проводится силами заказчика в соответствии с приказом директора от 09.01.2020г. №090108. Заказчик при приемке товаров, оказания услуг в актах выполненных работ (услуг), товарных накладных, универсальных счетах-фактурах проставляет надпись с помощью штампа «Поставленный товар (услуга, работа) соответствует условиям контракта (договора), Экспертиза проведена», за исключением случаев предусмотренных Законом о контрактной системе.

Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом (договором), в части их соответствия условиям контракта (договора), заказчиком проводилась, что подтверждается проставленной надписью штампа «Поставленный товар (услуга, работа) соответствует условиям контракта (договора), Экспертиза проведена» в актах оказанных услуг, выполненных работ и товарных накладных, что соответствует требованиям Закона о контрактной системе.

6. Отчеты заказчика, требуемые размещения в единой информационной системе в сфере закупок

6.1. Согласно части 1 статьи 30 Закона о контрактной системе Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов (15%) совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 указанной статьи, путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации (далее – СМП, СОНКО).

В соответствии с частью 4 статьи 30 Закона о контрактной системе по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у СМП и СОНКО и разместить его в ЕИС до 1 апреля года, следующего за отчетным годом.

Заказчиком отчет об объеме закупок у СМП и СОНКО за 2022 год размещен в ЕИС 08.02.2023 года в соответствии с Законом о контрактной системе.

6.2. В соответствии с частью 2 статьи 30.1 Закона о контрактной системе, по итогам года Заказчик до 1 апреля года, следующим за отчетным годом должен составить и разместить в ЕИС отчет объеме закупок российских товаров, в том числе товаров, поставляемых при выполнении закупаемых работ, оказании закупаемых услуг.

Заказчиком отчет объеме закупок российских товаров за 2022 год размещен в ЕИС 08.02.2023 года в соответствии с Законом о контрактной системе.

По результатам контрольного мероприятия рекомендовать:

По результатам проведения плановой проверки деятельности Муниципального бюджетного учреждения культуры муниципального образования город Саяногорск «Саяногорская централизованная библиотечная система» на предмет соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, Саяногорский городской отдел культуры рекомендует:

1. Своевременно принимать участие в реализации дополнительных профессиональных программ повышения квалификации в сфере закупок.

2. Соблюдать требования Закона о контрактной системе в части: планирования и осуществления закупок, ведения реестра контрактов, проведения экспертизы поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, соблюдения сроков размещения в ЕИС отчетов по закупкам;

3. Своевременно и в полном объеме отслеживать изменения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд в целях недопущения в дальнейшем нарушений;

4. Учреждение, в отношении которого проведена проверка, в течение пяти рабочих дней со дня получения акта проверки вправе представить в Саяногорский городской отдел культуры письменные возражения по фактам, изложенным в Акте проверки.

Акт составлен в двух экземплярах: 1 экземпляр для МБУК «Саяногорская ЦБС», 1 экземпляр для СГОК.

Акт проверки будет размещен в сети Интернет на сайте Администрации муниципального образования город Саяногорск.

Контрактный управляющий СГОК

Е.А.Иванцова

Получено:

« ___ » _____ 2023г _____