АКТ

проверки ведомственного контроля в сфере закупок

для обеспечения муниципальных нужд

22.09.2022г. с. Трехсельское

 На основании статьи 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 – Федеральный закон 44-ФЗ), главным специалистом администрации Трехсельского сельского поселения Успенского района – Т.А. Костыревой документарная проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Основание для проведения проверки: постановление администрации от 27 декабря 2021 года № 87 «Плана проведения проверок соблюдения подведомственными заказчиками администрации Трехсельского сельского поселения Успенского района, законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2022 год».

Цель проверки: соблюдение положений Федерального закона №44-ФЗ иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок Российской Федерации и Краснодарского края при размещении заказов для муниципальных нужд.

Объекты проверки: муниципальное бюджетное учреждение «МКУ ТПЦБ администрации Трехсельского сельского поселения Успенского района(далее-Учреждение) ИНН 2357007238, Краснодарский край, с. Трехсельское, ул. Мира, д. 15, Начальник Учреждения Людмила Ильинична Попова, тел. 64387.

Предмет проверки:

1. Соблюдение ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

2. Соблюдение требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок.

3. Соблюдение требований о нормировании в сфере закупок.

4. Правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги.

5. Соответствие информации об идентификационных кодах закупок и не превышение объема финансового обеспечения для осуществления данных закупок информации, содержащейся в планах-графиках закупок, извещениях об осуществлении закупок, протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), условиях проектов контрактов, направленных участниками закупок, с которыми заключаются контракты, в реестре контрактов, заключенных заказчиками.

6. Соблюдение требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

7. Соблюдение требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя).

8. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

9. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

10. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

11. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Проверяемый период: с 01.01.2022 г. по 31.08.2022 г.

Срок проведения проверки: с 12.09.2022 г. по 22.09.2022 г.

В ходе проверки были изучены:

документы о назначении ответственных лиц, должностные инструкции;

документы, утверждающие планы закупок и планы – графики закупок, а также изменения к ним;

реестр контрактов Учреждения;

заключенные Учреждением в проверяемом периоде муниципальные контракты;

документы, подтверждающие приемку и оплату поставленных товаров, работ, услуг;

Заказчик является муниципальным бюджетным учреждением Трехсельского сельского поселения Успенского района и действует на основании Устава, осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом 44-ФЗ и иными нормативными правовыми актами об осуществлении закупок, является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, штамп, печать. Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется из средств местного бюджета в соответствии с утвержденной сметой.

Положения части 2 статьи 38 Федерального закона 44-ФЗ предусматривают, что в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта - контрактного управляющего. В учреждении приказом от 18.02.2019 года № 8 на А.Я. Казакову, директор Учреждения, возложены функции контрактного управляющего, ответственного за осуществление всех закупок (включая исполнение контракта). Все права и обязанности контрактного управляющего возложены должностной инструкцией от 04.03.2020 года № 1.

Учреждением сформированы план закупок и план – график на основании Постановления Правительства РФ от 05.06.2015 года № 554, Постановления Правительства РФ от 05.06.2015 года № 555 и Постановления Правительства РФ от 21.11.2013 года № 1043 (утратили силу с 01.01.2020 года), в соответствии с пунктом 3 Порядка формирования, утверждения и ведения планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Темрюкский район, пунктом 6 Порядка формирования, утверждения и ведения плана - графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд учреждения утвержденных решением Совета Трехсельского сельского поселения Успенского района от 15.12.2020 года № 65.

В соответствии с Федеральным законом 44-ФЗ документы планирования утверждаются в течение десяти рабочих дней после доведения до муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации. Таким образом, документы планирования для обеспечения нужд Учреждения должны быть утверждены не позднее15.12.2021 года. В результате проверки установлено, что План закупок, план – график закупок товаров, работ, услуг на 2022 год с обоснованием сформированы по установленной форме и размещены в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд 21.12.2021г.

В соответствии с пунктом 4 Правил размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 29.10.2015 года № 1168 (утратило силу с 01.01.2020 года) размещение в единой информационной системе планов закупок, планов-графиков закупок осуществлялось в течение 3 рабочих дней со дня утверждения или изменения таких планов, за исключением сведений, составляющих государственную тайну. Кроме того, в соответствии с пунктом 9 статьи 17 и пунктом 15 статьи 21 Федерального закона 44-ФЗ (утратили силу 01.10.2019 года), утвержденный план закупок и план – график подлежали размещению в единой информационной системе (далее – ЕИС) в течение 3 рабочих дней с даты утверждения или изменения. Таким образом, утвержденные документы планирования должны были быть размещены в ЕИС не позднее 25.12.2021 года.

В результате проверки было установлено, что план закупок и план – график размещены 21.12.2021 года, таким образом, размещение документов планирования на 2022 года размещено в установленные законом сроки.

В 2022 году на закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения предусмотрено 190 000,00 рублей. Согласно пункту 16 статьи 3 Федерального закона 44-ФЗ совокупный годовой объем закупок - утвержденный на соответствующий финансовый год общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок, в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году. В плане-графике Учреждения СГОЗ равен сумме планируемых платежей в текущем финансовом году и последующих годах. При осуществлении планирования закупок Учреждение воспользовалось статьей 93 частью 1 пункта 4 «Осуществление 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 два миллиона рублей», все закупки запланированы, как приобретение у единственного поставщика. Согласно плана-графика, по пункту 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ (закупка у единственного поставщика) заключенные контракты отражены в реестре контрактов по Учреждению за шесть месяцев 2022 года было заключено 4 договора на общую сумму 73 300 рублей по осуществлению закупок в 2022 году.

Выборочно проверен договор ,по Учреждению:

Договор № 2022\_01 от 10 января 2022 года

Анализ закупок товаров, работ, услуг:

Договор № 2022\_01 от 10 января 2022 года ( оказание услуг по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов с использованием программного продукта 1С: Предприятие), исполнитель МП Сорокин ., сумма контракта 110 000 руб. Согласно пункта 6.1 договора срок выполнения работ – с 01 января 2022г. по 31 декабря 2022г. Оплата поставки товара подтверждена платежными поручением № 192609 от 29.06.2022г.. на общую сумму 52651,17 руб., платежное поручение № 103133 от 31.08.2022г.на сумму 3666,67 руб.

Таким образом, обязательства по договору выполняются согласно договора в полном объеме, поставка и оплата выполнены в установленные контрактом сроки.

Вышеуказанный договор заключен в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, подлежит размещению в реестре контрактов.

Частью 1 статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ установлена обязанность заказчиков осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 настоящей статьи, путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только СМП и СОНО, а также осуществления закупок с учетом положений части 5 настоящей статьи.

Согласно части 4 статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ, по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у СМП, СОНО, предусмотренных частью 2 настоящей статьи, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет на официальном сайте ЕИС.

Отчет об объеме закупок у СМП, СОНО за 2021 год, размещен 14.03.2022г. в ЕИС, что соответствует требованиям Федерального закона 44-ФЗ.

Результаты проверки:

сумма планируемых платежей на 2022год, указанная в плане-графике Учреждения, соответствует выделенным лимитам бюджетных обязательств на 2022 год. План-график по учреждению размещен с нарушением сроков.

Выводы:

На основании вышеизложенного, рекомендовать муниципальному бюджетному учреждению «Трехсельскеая поселенческая библиотека»:

усилить контроль при осуществлении закупок в Учреждении в соответствии с Федеральным законом 44-ФЗ, законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд учреждения.

Акт составлен на 5 листах в 2-х экземплярах, один из которых передан в Муниципальное бюджетное учреждение « ТПЦБ».

Главный специалист Т.А. Костырева

Начальник

«МКУ ТПЦБ » Л.И. Попова

Один экземпляр акта получил

«22» сентября 2022 г.