

КОМИТЕТ ПО КУЛЬТУРЕ АДМИНИСТРАЦИИ ВОЛГОГРАДА  
400066, Волгоград, ул. Мира, д.26

АКТ № 7

проверки соблюдения муниципальным бюджетным учреждением дополнительного образования Волгограда «Детская школа искусств № 5» действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда

« 2 » июня 2017 г.

Волгоград

В соответствии со статьей 100 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 № 44-ФЗ), Положением о комитете по культуре администрации Волгограда, утвержденным решением Волгоградской городской Думы от 11.03.2015 № 26/785, постановлением администрации Волгограда от 20.08.2014 № 1033 «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда» на основании приказов комитета по культуре администрации Волгограда от 07.12.2016 № 183 «О проведении проверок», от 23.05.2017 № 101 «О проведении проверок подведомственных заказчиков», комиссией в составе:

Председатель комиссии – Литвинова Н.Ю., заместитель председателя комитета по культуре администрации Волгограда;

члены комиссии:

- Иванеева А.А., начальник организационно-правового отдела муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского и инженерного обслуживания учреждений в сфере культуры и искусства Волгограда» (далее – МКУ «ЦБО»);

- Бровченко Е.А., консультант-юрисконсульт отдела правовой, кадровой и организационной работы комитета по культуре администрации Волгограда

проведена плановая камеральная выборочная проверка соблюдения муниципальным бюджетным учреждением дополнительного образования Волгограда «Детская школа искусств № 5» (далее – субъект проверки, МБУ ДО ДШИ № 5, заказчик) действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда.

Адрес (место нахождения) субъекта проверки: 400117 г. Волгоград ул. Космонавтов, д. 37а.

Проверка проведена с уведомлением субъекта проверки 23.05.2017.

Предмет проверки: Соблюдение действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда.

Цель проверки: Предупреждение, выявление и пресечение нарушений действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда.

Проверяемый период: с 01.04.2016 по 28.04.2017

Сроки осуществления проверки: с 24.05.2017 по 14.06.2017

В процессе проведения проверки рассмотрены следующие сведения и документы:

- локальные нормативные правовые акты МБУ ДО ДШИ № 5, принятые в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда, документы, создаваемые в ходе подготовки и проведения закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда и исполнения контрактов(договоров);

- план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов МБУ ДО ДШИ № 5;

- план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд МБУ ДО ДШИ № 5 на 2017 год;

- контракты (договоры) действующие, заключенные в проверяемый период;
- реестры закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) за проверяемый период;

- первичные учетные документы, подтверждающие поставку товара, приемку выполненных работ, оказанных услуг;

- документы, подтверждающие оплату поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг;

- иные документы, связанные с предметом проверки.

По результатам рассмотрения и анализа представленных субъектом проверки сведений, документов, а также информации, размещенной в единой информационной системе в сфере закупок (далее – ЕИС, официальный сайт) и в муниципальной информационной системе Волгограда в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд (далее - МИС СЗ Волгограда), комиссией установлено следующее.

Деятельность субъекта проверки при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд Волгограда регламентирована следующими представленными локальными нормативными правовыми актами:

- приказ от 07.02.2014 № 07 «О назначении лиц, ответственных за простановку электронной цифровой подписи;

- приказ от 28.03.2014 № 19 «О назначении контрактного управляющего МОУ ДОД ДШИ № 5»;

- Положение о порядке проведения экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги для нужд МОУ ДОД «Детская школа искусств № 5 Волгограда», утвержденное директором МОУ ДОД ДШИ № 5 28.03.2014;

- приказ от 28.03.2014 № 19.1 «О проведении внутренней экспертизы»;

- приказ от 11.01.2016 № 02.1 «О проведении внутренней экспертизы»;

- приказ от 22.04.2016 № 31/2 «О назначении лиц, ответственных за простановку электронной цифровой подписи»;

- приказ от 20.01.2017 № 04 «О назначении контрактного управляющего МБУ ДО ДШИ № 5»;

- приказ от 01.06.2017 № 37 «О внесении изменений в приказ от 22.04.2016 г. № 31/2»;

Приказом от 28.03.2014 № 19 «О назначении контрактного управляющего МОУ ДОД ДШИ № 5» инспектор по кадрам Милованова А.Г. назначена контрактным управляющим, данный приказ признан утратившим силу и с 20.01.2017 назначена контрактным управляющим Хамидулина О.В. приказом от 20.01.2017 № 04 «О назначении контрактного управляющего МБУ ДО ДШИ № 5». Кроме того, приказом от 20.01.2017 № 04 определены функции и полномочия контрактного управляющего, за ним закреплена обязанность проведения внутренней экспертизы результатов исполнения контрактов. Приказами от 07.02.2014 № 07, от 22.04.2016 № 31/2, от 01.06.2017 № 37 в проверяемый период назначались следующие действующие в настоящее время должностные лица учреждения, ответственные за простановку электронной подписи:

- директор Милованов В.А. с полномочиями в ЕИС «администратор организации», «уполномоченный специалист», «должностное лицо с правом подписи контракта», «специалист с правом направления проекта контракта участнику размещения заказа»;

- экономист Хамидулина О.В. с аналогичными полномочиями: в период с 22.04.2016 - в случае временного отсутствия Милованова В.А., с 01.06.2017 без ограничений.

Комиссией рассмотрены документы об образовании директора Милованова В.А., контрактного управляющего, действовавшего до 20.01.2017, Миловановой А.Г., контрактного управляющего Хамидулиной О.В. на предмет соответствия требованиям части 6 статьи 38 с учетом положений части 23 статьи 112 Закона № 44-ФЗ. Директор Милованов В.А. имеет дополнительное профессиональное образование в сфере закупок (повышение квалификации в сфере) - предоставлено удостоверение о повышении квалификации, полученное в 2013 году, Милованова А.Г. прошла профессиональную переподготовку в сфере закупок - предоставлен диплом о профессиональной переподготовке от 06.02.2015, Хамидулина О.В. имеет дополнительное профессиональное образование в сфере закупок (повышение квалификации в сфере) - предоставлено удостоверение о повышении квалификации, полученное в 2016 году.

За период с 01.01.2016 по 31.12.2016 субъектом проверки заключено 3 (три) муниципальных контракта (договора):

- 1) № 020089 от 25.01.2016 по пункту 5 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ;
- 2) № 0816/2016-225 от 16.08.2016 по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ;
- 3) № 004718 от 12.10.2016 по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ.

В указанном периоде субъектом проверки конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) не применялись, закупки осуществлялись у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) – расчет цены контрактов (договоров) № 020089 и № 004718 производился тарифным методом, по договору № 0816/2016-225 применялся проектно-сметный метод.

В 2016 году субъектом проверки соблюдены следующие ограничения:

- осуществлены закупки товаров (работ, услуг) на сумму, не превышающую ста тысяч рублей, на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ в объемах, не превышающих двух миллионов рублей;

- осуществлены закупки товаров (работ, услуг) на сумму, не превышающую четырехсот тысяч рублей, на основании пункта 5 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ в объеме, не превышающем пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика в 2016 году.

Закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в 2016 году субъектом проверки не осуществлялись, поскольку совокупный годовой объем закупок 2016 года, рассчитанный с учетом части 1.1. статьи 30 Закона № 44-ФЗ, составил 0 руб. По итогам 2016 года заказчиком составлен и 29.03.17 размещен в ЕИС отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций. Отчет размещен в установленные сроки.

Планирование закупок осуществлялось субъектом проверки путем формирования, утверждения и размещения в ЕИС плана закупок и плана-графика. В соответствии с действующим законодательством, план закупок и план график утверждаются бюджетными учреждениями в течение 10 рабочих дней после утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности (далее - ПФХД) и подлежат размещению в ЕИС в течение трех рабочих дней со дня утверждения. ПФХД МБУ ДО ДШИ № 5 утвержден 19.01.2017, план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов МБУ ДО ДШИ № 5 утвержден и размещен в ЕИС 20.01.17, план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд МБУ ДО ДШИ № 5 на 2017 год - 20.01.2017, оба - без нарушения установленных сроков.

За период с 01.01.2017 по 28.04.2017 субъектом проверки заключены два муниципальных контракта (договора):

- 1) № 007236 от 25.01.2017 по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ;
- 2) № 12-О от 02.02.2017 по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ.

Данные закупки осуществляются у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) – расчет цены контракта (договора) № 007236 производился тарифным методом, по контракту (договору) № 12-О – применялся метод анализа рынка с размещением закупки на торговой площадке электронного магазина ОТС-маркет. Ограничения по объему закупок, размещаемых по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, на данный момент заказчиком соблюдаются.

В проверяемый период нарушений поставщиками условий контрактов не отмечалось, применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком условий контракта не производилось.

В соответствии с п.2. Положения о порядке проведения экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги для нужд МОУ ДОД «Детская школа искусств № 5 Волгограда» внутренняя экспертиза проводится силами лица, уполномоченного на осуществление приемки поставленных товаров, выполненных работ или оказанных услуг, результаты экспертизы оформляются в виде заключения. В проверяемый период приказом от 11.01.2016 № 02.1 «О проведении внутренней экспертизы» проведение внутренней экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги назначен заместитель директора по АХР Машенцева Т.И., затем приказом от 20.01.2017 № 04 «О назначении контрактного управляющего МБУ ДО ДШИ № 5» за контрактным управляющим Хамидулиной О.В. закреплена обязанность проведения внутренней экспертизы результатов исполнения контрактов. В проверяемый период приемка результатов исполнения муниципальных контрактов(договоров) осуществлялась с проведением экспертизы и формированием заключения уполномоченными лицами заказчика, а также путем подписания от имени заказчика документа о приемке, установленного контрактом(договором).

Согласно договору на бухгалтерское обслуживание от 20.04.2016 № 5 между МБУ ДО ДШИ № 5 и МКУ «ЦБО», последнему переданы полномочия по ведению бухгалтерского учета. С целью обеспечения своевременного, полного и достоверного отражения в документах учета, поставленных в соответствии с условиями контрактов(договоров) товаров, работ, услуг, субъектом проверки своевременно (по реестру) направлялись первичные учетные документы в адрес МКУ «ЦБО».

#### Выводы проверки.

По результатам проведенной камеральной выборочной проверки соблюдения муниципальным бюджетным учреждением дополнительного образования Волгограда «Детская школа искусств № 5» действующего

законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда комиссия пришла к следующим выводам: в действиях субъекта проверки в проверяемый период нарушений действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Волгограда не выявлено.

Председатель комиссии

Заместитель председателя комитета  
по культуре администрации Волгограда

Н.Ю. Литвинова

члены комиссии:

Начальник организационно-  
правового отдела МКУ «ЦБО»

А.А. Иванеева

Консультант-юриисконсульт  
отдела правовой, кадровой  
и организационной работы  
комитета по культуре  
администрации Волгограда

Е.А.Бровченко

Акт проверки получен:

5.06.2019

(дата)

(подпись)

Милованов В.А.

(Ф.И.О.)

директор

(должность)