

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

« 14 » мая 2018 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 20.10.2017 № 184 «Об утверждении плана проведения проверок соблюдения подведомственными заказчиками действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, от 19.04.2018 № 67 «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»);

- Забродин А.А., ведущий специалист отдела культуры, художественного образования и взаимодействия с национальными объединениями 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 19.04.2018.

Предмет проверки: Соблюдение действующего законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Цель проверки: Предупреждение, выявление и пресечение нарушений действующего законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Проверяемый период: с 01.05.2017 по 31.03.2018

Сроки осуществления проверки: с 27.04.2018 по 11.05.2018

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 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год;
- контракты (договоры) действующие, заключенные в проверяемый период;
- реестры закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) за проверяемый период;
- 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 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»;
- приказ от 08.11.2017 № 101 «О назначении контрактного управляющего МБУ ДО ДШИ № 5»;
- приказ от 10.01.2018 № 04/02 «О внесении изменений в приказ МБУ ДО ДШИ № 5 от 08.11.2017 № 101»;

- приказ от 16.01.2018 № 05/01 «О назначении пользователей Официального сайта Российской Федерации в сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для федеральных нужд в МБУ ДО ДШИ № 5, обладающих полномочиями в сфере размещения заказов – «Заказчик».

Приказом от 20.01.2017 № 04 экономист Хамидулина О.В. назначена контрактным управляющим МБУ ДО ДШИ № 5, определены функции и полномочия контрактного управляющего. С 08.11.2018 приказом № 101 контрактным управляющим заказчика назначена ведущий экономист (с 10.01.2018 - заместитель директора по административно-хозяйственной работе) Заповодникова А.Р., функции и полномочия контрактного управляющего установлены в соответствии с требованиями части 4 статьи 38 Закона 44-ФЗ. Приказами от 22.04.2016 № 31/2, от 01.06.2017 № 37, от 16.01.2018 № 05/01 назначались пользователями официального сайта ЕИС с правом использования электронной подписи в ЕИС должностные лица учреждения. На момент проверки следующие действующие должностные лица заказчика назначены пользователями Официального сайта:

- директор Блинова К.В. с полномочиями в ЕИС «администратор организации», «уполномоченный специалист», «должностное лицо с правом подписи контракта», «специалист с правом направления проекта контракта участнику размещения заказа»; «специалист с правом согласования закупки», «должностное лицо с правом удостоверения предварительной версии контракта»;

- заместитель директора по АХР Заповодникова А.Р. с аналогичными полномочиями.

Комиссией рассмотрены документы об образовании действующих должностных лиц - директора Блиновой К.В., контрактного управляющего Заповодниковой А.Р. на предмет соответствия требованиям части 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ. Обе имеют дополнительное профессиональное образование в сфере закупок – повышение квалификации в сфере пройдено в 2016 году.

За период с 01.01.2017 по 31.12.2017 субъектом проверки заключены три 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;
- 3) № 009027 от 24.07.2017 по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, который расторгнут без исполнения по соглашению сторон с 01.10.2017.

Данные закупки осуществляются у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) – расчет цены контрактов (договоров) № 007236, № 00927 производился тарифным методом, контракта (договора) № 12-О - методом анализа рынка, определение поставщика по контрактам № 00927 и № 12-О производилось с размещением закупки на торговой площадке электронного магазина ОТС-маркет.

В 2017 году субъектом проверки соблюдены ограничения, установленные пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, - 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.

При рассмотрении заключенных в 2017 году контрактов комиссия отмечает следующее: заказчиком 25.01.2017 заключен контракт теплоснабжения и горячего водоснабжения № 007236 со сроком оказания услуг с 01.01.2018 по 30.06.2018, 24.07.2017 - контракт № 009027 с тем же предметом закупки со сроком оказания услуг с 01.07.2017 по 31.12.2017 в дальнейшем расторгнутый по соглашению сторон без исполнения. Оба указанных контракта заключены на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, при этом совокупный объем закупок по данным контрактам, в случае исполнения, составил бы 197983 руб. Комиссия рекомендует заказчику при определении основания закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) - пункта части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ - неукоснительно следовать требованиям и ограничениям, установленным Законом 44-ФЗ.

Закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в 2017 году субъектом проверки не осуществлялись, поскольку совокупный годовой объем закупок 2017 года, рассчитанный с учетом части 1.1. статьи 30 Закона № 44-ФЗ, составил 0 руб. По итогам 2017 года заказчиком составлен и 30.03.18 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 18.01.2018, план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов МБУ ДО ДШИ № 5 утвержден и размещен в ЕИС 23.01.18, план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд МБУ ДО ДШИ № 5 на 2018 год - 25.01.2018, оба - без нарушения установленных сроков.

За период с 01.01.2018 по 31.03.2018 субъектом проверки заключены два муниципальных контракта (договора):

- 1) № 011824 от 05.02.2018 по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ;
- 2) № 5010345/18 от 05.02.2018 по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ.

Данные закупки осуществляются у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) – расчет цены контрактов (договоров) производился тарифным методом 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 проверяемый период приемка результатов исполнения муниципальных контрактов(договоров) осуществлялась путем подписания уполномоченным лицом 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 и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок не выявлено.

Председатель комиссии

Заместитель председателя комитета
по культуре администрации Волгограда



Н.Ю. Литвинова

члены комиссии:

Начальник организационно-
правового отдела МКУ «ЦБО»
Ведущий специалист отдела культуры,
художественного образования и
взаимодействия с национальными
объединениями комитета по культуре
администрации Волгограда



А.А. Иванеева



А.А.Забродин

Акт проверки получен:

15.05.2018г.

(дата)



(подпись)

Тимола К.В.

(Ф.И.О.)

директор

(должность)