

муниципальных нужд» и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг».

Цель проведения проверки: контроль за соблюдением требований Закона №44-ФЗ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Срок проведения проверки: 01.08.2019г. – 31.08.2019г.

Проверяемый период: с 01.01.2019г. по 31.07.2019г.

Предмет плановой проверки: проверка соблюдения законодательства Российской Федерации (далее - РФ) о контрактной системе в сфере закупок.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей лиц, уполномоченных на осуществление ведомственного контроля:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Русакова Наталья Викторовна	Начальник отдела планирования и контроля организационного управления администрации городского округа Тольятти
2	Соколова Ирина Владимировна	Экономист 1 категории отдела планирования и контроля организационного управления администрации городского округа Тольятти

Наименование, адрес местонахождения субъекта ведомственного контроля: Муниципальное бюджетное учреждение городского округа Тольятти «Новости Тольятти» (далее – Учреждение). Адрес местонахождения: 445011, Самарская область, г. Тольятти, площадь Свободы, 4, 8(8482) 54-37-32, 54-37-52.

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания Учреждением осуществляется в виде субсидии из местного бюджета с учетом расходов на содержание недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества, закрепленных за Учреждением Учредителем или приобретенных Учреждением за счет средств, выделенных ему Учредителем на приобретение такого имущества, расходов на уплату налогов, в качестве объекта налогообложения по которым признается соответствующее имущество, в том числе земельные участки. Доходы Учреждения поступают в его самостоятельное распоряжение и используется им для достижения целей, ради которых оно создано.

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».

В ходе проведения проверки комиссией были изучены следующие материалы: нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг (Устав, приказы, должностные инструкции, свидетельства (удостоверения) о повышении квалификации и обучении сотрудников), документы по осуществлению закупок, муниципальные контракты, заключенные Учреждением в проверяемом периоде, документы, подтверждающие оплату и поставку товаров (оказание услуг, выполнение работ), реестры закупок в единой информационной системе (далее -ЕИС).

В результате проверки установлено:

В МБУ «Новости Тольятти» приказом директора от 25.04.2016г №7 назначен контрактный управляющий. Обязанности контрактного управляющего возложены на директора Автаеву Е.Н.

Приказом директора от 26.12.2018г. №19 создана экспертная комиссия по осуществлению приемки товаров, работ и услуг по муниципальным контрактам Учреждения.

Объем финансового обеспечения для осуществления закупок в соответствии с «Планом финансово-хозяйственной деятельности на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» на 2019 год утвержден в сумме 2 658 505,38 руб. (бюджетные средства – 1 866 330,22 руб., внебюджетные средства – 792 175,16 руб.).

МБУ «Новости Тольятти» своевременно разместили в ЕИС план закупок товаров, работ, услуг - 22.01.2019г., план-график закупки товаров, работ, услуг – 30.01.2019г.

Формирование, утверждение и ведения плана закупок и плана-графика закупок товаров работ, услуг осуществлялось Учреждением в соответствии с постановлениями мэрии городского округа Тольятти от 23.01.2017г. № 225-п/1 «Об утверждении порядка формирования, утверждения и ведения плана закупок товаров работ, услуг для обеспечения нужд городского округа Тольятти», от 15.03.2017г. № 924-п/1 «Об утверждении порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти». При формировании плана закупок и плана-графика соблюдены требования к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Закона 44-ФЗ.

При планировании соблюдены требования эффективности планирования закупок.

В ходе проверки требований, предусмотренных ст.30 Закона 44-ФЗ к осуществлению закупок у субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций нарушения не выявлены.

Для обоснования начальной (максимальной) цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии со ст.22 Закона 44-ФЗ МБУ «Новости Тольятти» применяло метод сопоставимости рыночных цен.

Методики определения и обоснования цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) Учреждением соблюдены.

В части соблюдения требований, предусмотренных статьей 19 Закона 44-ФЗ, Учреждение руководствуется постановлениями мэрии городского округа Тольятти от 02.09.2016г. №2798-п/1 «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемым организационным управлением администрации городского округа Тольятти, подведомственными ему муниципальным казенным учреждением городского округа Тольятти «ЦХТО» и муниципальным казенным учреждением городского округа Тольятти «Тольяттинский архив», а также находящимся в ведомственном подчинении муниципальным бюджетным учреждением городского округа Тольятти «Новости Тольятти».

В ходе проведения проверки соблюдения требований о нормировании в сфере закупок, предусмотренных статьей 19 Закона 44-ФЗ, к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам (в том числе предельной цены товаров, работ, услуг) выявлено следующее.

Информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, соответствует информации, содержащейся: в планах-графиках закупок и планах закупок; в документации о закупках; в реестре контрактов, заключенных заказчиками, и условиях контрактов.

При выборочной проверке процедуры заключения, оформления контрактов, предоставления и оформления документов, подтверждающие поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, оплату поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, выявлено следующее.

- В преамбуле договора (контракта) от 06.03.19 №2154/2019 отсутствует основание (ссылка) заключения (пункт, статья) в рамках исполнения Федерального Закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.

- Учреждением нарушены сроки оплаты, приемки товара (работ, услуг) по некоторым муниципальным контрактам, в том числе:

- на оказание услуг печати № 0842300004018000480-0166217-01 от 12.12.2018г. в нарушение п. 5.1. условий контракта приемка товара проводилась более 5 дней;

- на поставку тепловой энергии № 32628го от 11.02.2019г. в нарушение условий Приложения №4 к договору не соблюдается порядок оплаты.

- Выявлены случаи несоответствия номера и даты контракта с реквизитами, указанными в первичных документах о приемке товара, работы, услуг, или в приложениях к контракту:

- в п/п от 27.02.19 № 46 на оплату обучения по договору № 29 от 04.02.2019г. в назначении платежа неверно указана дата договора;

- в п/п 212 от 20.06.19 на оплату канцтоваров по договору № 3 от 11.06.19г. в назначении платежа неверно указаны номер и дата УПД.

Цена и характеристики объекта закупки ОМНЦК по данному договору частично не соответствуют факту проведенной закупки.

- в договоре №2154/2019 от 06.03.19 на поставку бумаги, канцелярских, хозяйственных и прочих товаров в разделе 3 не прописана цена договора. В представленном п/п №82 от 20.03.2019 к данному договору в назначении платежа неверно указаны номер договора, номер первичного документа. В п.12 договора не указан лицевой счет учреждения. В УПД неверно указан номер договора.

- Учреждением нарушен порядок размещения сведений об исполнении контракта в ЕИС:

- по контракту № 0842300004018000480-0166217-01 от 12.12.2018г. на оказание услуг по печатанию газеты в ЕИС отсутствуют сведения об исполнении контракта: документы, подтверждающие факты оказания услуг и документы, подтверждающие оплату по контракту.

- Согласно п.2 Положения об экспертной комиссии, утвержденным приказом от 26.12.2018г. № 19 «О создании экспертной комиссии по осуществлению приемки товаров, работ, услуг», в МБУ «Новости Тольятти» отсутствует приказ (приказы) о назначении эксперта (экспертов) по

проведению по приемке, экспертизе товаров, работ, услуг. В тоже время, согласно вышеуказанному приказу в учреждении создана экспертная комиссия, однако все представленные экспертные заключения составлены директором МБУ «Новости Тольятти». Кроме того, наименование Положения о комиссии по экспертизе (далее-Положение) (приложение к приказу) не соответствует наименованию, указанному в п.3 Приказа.

П. 4 Положения устанавливает срок составления экспертного заключения «в течение 5 рабочих дней со дня передачи ему копии контракта руководителем контрактной службы», что противоречит условиям ст.94 Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ. В нарушении п.6 ст. 94 «По решению заказчика для приемки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги, результатов отдельного этапа исполнения контракта может создаваться приемочная комиссия, которая состоит не менее чем из пяти человек», комиссия по экспертизе состоит из трех человек.

Заключение комиссии:

В соответствии с требованиями законодательства об осуществлении закупок Учреждению рекомендовано:

1. Учесть выявленные нарушения по срокам оплаты поставленных товаров, оказанных услуг, выполненных работ, и их приемке в соответствии с 44-ФЗ. Вести контроль по соблюдению условий заключенных контрактов, в том числе на предмет соответствия наименованию первичных документов, наименованию документов о приемке, предусмотренных условиями муниципального контракта (договора).

2. Соблюдать требования ст.94 «Особенности исполнения контракта» Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

3. Соблюдать требования ст. 103 «Реестр контрактов, заключенных заказчиками» Федерального Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, согласно которой заказчиками размещаются факты исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

4. В целях повышения уровня профессионализма работников, занятых в сфере закупок Учреждения, обеспечить прохождение ими обучения по программе дополнительного профессионального образования, либо повышения квалификации в сфере закупок не реже одного раза в три года.

5. В целях соблюдения законодательства о контрактной системе, а также единого подхода при осуществлении закупок, обеспечения возможности осуществления аудита и контроля в сфере закупочной деятельности при

осуществлении закупок использовать примерные формы проектов контрактов, размещенные на сайте <http://www.mz.tgl.ru/> в разделе «Контрактная система в сфере закупок».

6. Проводить мероприятия внутреннего финансового контроля, направленные на соблюдение требований законодательства в сфере осуществления закупок товаров, работ, услуг.

Начальник отдела планирования и контроля
организационного управления
администрации городского округа Тольятти



Н.В. Русакова

Экономист 1 категории отдела планирования
и контроля организационного управления
администрации городского округа Тольятти



И.В. Соколова

Копию акта получил:



Директор МБУ г.о. Тольятти «Новости Тольятти»

Е.Н. Автаева «13» сентября 2019 г.