

УТВЕРЖДАЮ

И.о. Главы города Полярные Зори
с подведомственной территорией

И.С. Гиринович

«27» июля 2023 года

Отчет по итогам контрольного мероприятия:

выездная проверка «Соблюдение требований законодательства

Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок при осуществлении закупок для обеспечения нужд объекта контроля» в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ).

Объект контроля: муниципальное бюджетное учреждение культуры «Городской Дворец культуры г. Полярные Зори» (далее - МБУК ГДК).

Предмет контрольного мероприятия: проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок при осуществлении закупок для обеспечения нужд объекта контроля (в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ).

Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт № 3 Плана проведения проверок учреждений и организаций, финансируемых из местного бюджета на 2023 год, утвержденного 01.12.2022 Главой города Полярные Зори с подведомственной территорией Пуховым М.О., Распоряжения от 05.06.2023 №114р Главы города Полярные Зори с подведомственной территорией Пухова М.О.

Проверяемый период: с 01.06.2022 по 31.05.2023 года.

Срок проведения контрольного мероприятия составил: с 13.06.2023 по 04.07.2023 (16 рабочих дней). Справка о завершении проверки от 04.07.2023 исходящий № 9.

Контрольное мероприятие проведено: ведущим специалистом сектора внутреннего муниципального финансового контроля (далее СВМФК) администрации г. Полярные Зори Колбеевой Л.Г.

Цель контрольного мероприятия: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Место проведения контрольного мероприятия: 184230, г. Полярные Зори, Мурманская область, ул. Сивко, д. 5.

В ходе контрольного мероприятия исследовано:

- устав учреждения;
- план-график закупок товаров, работ, услуг на 2022-2023 год (с обоснованием);
- планы финансово-хозяйственной деятельности на 2022-2023 г.г.;
- приказ о возложении обязанностей контрактного управляющего, должностная инструкция лица назначенного контрактным управляющим, Положение о контрактном управляющем;
- приказ о возложении обязанностей по проведению экспертизы и приемке товаров, работ, услуг;
- реестры контрактов, заключенных по итогам осуществления закупок за 2022 г., в том числе с единственным поставщиком;
- контракты, заключенные в 2022-2023 гг., в том числе с единственным поставщиком;
- документы, подтверждающие приемку поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг за 2022-2023 г.г.;
- документы, подтверждающие оплату поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг за 2022-2023 г. г.;
- журналы операций расчетов с поставщиками и подрядчиками за 2022-2023г.г.

Также в ходе контрольного мероприятия проведен анализ и исследованы информация, сведения и документы, опубликованные в единой информационной системе в сфере закупок в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru (далее – ЕИС).

По результатам контрольного мероприятия выявлены замечания и нарушения Федерального закона № 44-ФЗ:

- нарушение частей 2 - 6 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ и пункта 3.12. Рекомендаций по применению методов определения НМЦК – при заключении контрактов с единственным поставщиком на основании пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ при определении НМЦК объектом контроля не использовался метод сопоставимых рыночных цен, не производился анализ рынка, отсутствуют запросы коммерческих предложений (не менее трёх);
- замечание по части 7 статьи 94 – документы о приемке подписывались не всеми членами созданной приемочной комиссии;
- нарушение части 2 статьи 34 - при заключении контракта не указано, что цена является твердой и определяется на весь срок исполнения контракт - систематически;
- нарушение части 1 статьи 23 – в закупках, заключенных на основании пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ, не указывается идентификационный код закупки;
- нарушение части 3 и части 6 статьи 103 - не соблюдены сроки направления информации в реестр контрактов – 5 случаев.

В целях исключения в дальнейшем нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, эффективного и рационального использования бюджетных средств МБУК ГДК рекомендовать:

1. усилить контроль за соблюдением требований Федерального закона № 44-ФЗ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг;
2. проанализировать выявленные в результате проведения проверки нарушения законодательства о контрактной системе в сфере закупок, иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, обеспечить устранение выявленных нарушений и замечаний, неукоснительно исполнять требования действующего законодательства и других нормативных и правовых актов;
3. повысить ответственность должностных лиц за соблюдением законодательства РФ при осуществлении закупок;
4. использовать для определения НМЦК метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) как приоритетный, ценовую информацию, полученную от поставщиков (подрядчиков, исполнителей), осуществляющих поставки идентичных товаров, работ, услуг, планируемых к закупкам, или при их отсутствии однородных товаров, работ, услуг, а также информацию, полученную в результате размещения запросов цен товаров, работ, услуг в единой информационной системе, регистрировать в делопроизводстве и использовать при расчете НМЦК;
5. соблюдать требования части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ и не допускать отсутствие в договоре, заключаемом, в том числе с единственным поставщиком, обязательного условия, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта;
6. соблюдать требования части 1 статьи 23 Федерального закона № 44-ФЗ в закупках, заключенных на основании пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ, обязательно указывать идентификационный код закупки;
7. приемку товаров, работ и услуг, проведение экспертизы и оплату товара, работы и услуги осуществлять в соответствии со статьей 94 Федерального закона №44-ФЗ;
8. соблюдать сроки направления информации о заключенных контрактах, об изменении и исполнении контрактов в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в соответствии с требованиями статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ.

Приложение: Акт выездной проверки №3 от 06.07.2023 на 6 листах.

Ведущий специалист сектора ВМФК



Л.Г. Колбеева