

УТВЕРЖДАЮ:



И.о. руководителя организационного
управления администрации
городского округа Тольятти

Н.В. Русакова

АКТ №2 от 28 июня 2019г.

плановой проверки соблюдения муниципальным казенным учреждением городского округа Тольятти «Тольяттинский архив» требований Федерального закона Российской Федерации от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг

Наименование органа администрации, осуществляющего ведомственный контроль в сфере закупок товаров, работ, услуг:
организационное управление администрации городского округа Тольятти(далее – Управление)

Место составления акта: г.о. Тольятти, пл. Свободы,4.

Дата и номер распоряжения заместителя главы городского - руководителя аппарата администрации городского округа Тольятти о проведении проверки: от 23.05.2019 года № 3673-р/6.

Основание проверки: статья 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 – Закон 44-ФЗ), постановление мэрии городского округа Тольятти от 21.08.2014 года № 3126-п/1 «Об утверждении Порядка осуществления органами мэрии городского округа Тольятти ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти», распоряжение заместителя главы городского округа - руководителя аппарата администрации городского округа Тольятти от 23.05.2019 года № 3673-р/6 «О проведении плановой проверки соблюдения

муниципальным казенным учреждением городского округа Тольятти «Тольяттинский архив» требований Федерального закона Российской Федерации от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и 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: 01.06.2019г. – 30.06.2019г.

Проверяемый период: с 01.01.2019г. по 31.05.2019г.

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	Лабитова Татьяна Игоревна	Ведущий специалист отдела планирования и контроля организационного управления администрации городского округа Тольятти
3	Соколова Ирина Владимировна	Экономист 1 категории отдела планирования и контроля организационного управления администрации городского округа Тольятти

Наименование, адрес местонахождения субъекта ведомственного контроля: Муниципальное казенное учреждение городского округа Тольятти «Тольяттинский архив» (далее – Учреждение). Адрес местонахождения: 445021, Самарская область, г. Тольятти, ул. Ленинградская, 49, 8(8482)31-02-43.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств городского бюджета и субвенций за счет средств областного бюджета на исполнение государственных полномочий в рамках утвержденной бюджетной сметы.

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 проведения проверки установлено следующее.

Приказом директора от 16.01.2019г.№10 в Учреждении назначен контрактный управляющий.

Приказом от 22.10.2018 №42-о/1 создана приемочная (экспертная) комиссия и утверждено положение о приемочной (экспертной) комиссии)

Приказом организационного управления администрации от 21.12.2018г. №39-пк/6.3 до Учреждения доведены ассигнования и лимиты 24.12.2018г. на 2019 год и плановый период 2020-2021гг.

Объем финансового обеспечения для осуществления закупок на 2019 год утвержден в сумме 3254 тыс. руб.

Учреждение своевременно разместили в ЕИС план закупок товаров, работ, услуг - 28.12.2018г., план-график закупки товаров, работ, услуг - 09.01.2019г.

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 МКУ «Тольяттинский архив» применяло метод сопоставимости рыночных цен, тарифный метод.

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 21.12.2016г. № 4361-п/1 «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций администрации городского округа Тольятти (за исключением затрат на информационно-коммуникационные технологии), муниципального казенного учреждения городского округа Тольятти «ЦХТО» и муниципального казенного учреждения городского округа Тольятти «Тольяттинский архив», подведомственных организационному управлению администрации городского округа Тольятти» (далее – Постановление №4361-п/1) и от 02.09.2016г. №2798«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) было выявлено следующее.

В соответствии с условиями муниципального контракта №Р-0095 от 17.12.2018г. исполнитель принимает на себя обязательства по заправке

картриджей в количестве 150 шт., что превышает количество, установленное постановлением №4361-п/1 (занормировано - 144 шт.).

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 муниципальных контрактов, предоставления и оформления документов, подтверждающих поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, оплату поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, выявлено следующее.

▪ В ст. 525 ГК РФ указано, что поставка товаров для государственных или муниципальных нужд осуществляется на основе государственного или муниципального контракта (*далее - контракт*) на поставку товаров для государственных или муниципальных нужд, а также заключаемых в соответствии с ним договоров поставки товаров для государственных или муниципальных нужд (пункт 2 статьи 530). Согласно п. 8 ст. 3 Закона 44-ФЗ государственный контракт, муниципальный контракт - договор, заключенный от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации (государственный контракт), муниципального образования (муниципальный контракт) государственным или муниципальным заказчиком для обеспечения соответственно государственных нужд, муниципальных нужд. В соответствии со ст. 34 Закона 44-ФЗ контракт заключается на условиях, предусмотренных извещением об осуществлении закупки или приглашением принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), документацией о закупке, заявкой, окончательным предложением участника закупки, с которым заключается контракт, за исключением случаев, в которых в соответствии с настоящим Федеральным законом извещение об осуществлении закупки или приглашение принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), документация о закупке, заявка, окончательное предложение не предусмотрены.

Таким образом, при проведении закупок по Закону 44-ФЗ (кроме ст. 15 Закона 44-ФЗ) заказчик заключает государственный или муниципальный контракт. В противоречие ст. 525 ГК РФ и закона 44-ФЗ закупка некоторых товаров работ, услуг Учреждением производилась на основании договоров, а не муниципальных контрактов. Так, были заключены: договор №2Т#1594804 от 20.12.2018г., договор №ЭД09445 от 01.12.2018г., договор №1594804 от

20.12.2018г., договор №ТО-0077 от 20.12.2018г., договор №4 от 01.12.2018г., договор №04379 от 28.09.2018г., договор №1895370/пл от 17.12.2018г.

▪ *Несоблюдение сроков оказания услуг Поставщиком по контракту на оказание услуг по изготовлению клише № 9 от 15.04.2019г. (товарная накладная от 29.04.19, по условиям МК срок поставки до 25.04.19).* Согласно представленному пакету документов Учреждением не были предприняты меры по направлению претензии Поставщику по взысканию неустойки, предусмотренную условиями контракта.

▪ *Учреждением нарушены сроки оплаты по некоторым муниципальным контрактам, в том числе:*

- по МК № 6 от 01.12.2018г. на оказание услуг по оформлению подписки на информационно-технологическое сопровождение программного продукта «1С: Предприятие8» и доставке «ИТС. Бюджет. Подписка на 12 мес.»;

- по МК № 2017-С-19 от 28.02.2019г. на оказание услуг по содержанию и ремонту общего имущества многоквартирного жилого дома, в т.ч. предоставление коммунальных ресурсов, используемых в целях содержания общего имущества;

- по МК № 6434S120007 от 01.12.018г на оказание услуг охраны с использованием комплекса технических средств;

- по МК № 30952гв от 19.02.2019г. на подачу горячего водоснабжения.

▪ *Выявлены случаи несоответствия наименования первичных документов о приемке товара, работ, услуг наименованию документов о приемке, предусмотренных условиями контрактов, в том числе по муниципальным контрактам: на оказание услуг по уборке служебных помещений (№1 от 25.01.2019г., №2 от 25.01.2019г., №3 от 25.01.2019г.), обслуживанию программного комплекса (№4/19 от 28.01.2019г.), на оказание услуг по содержанию и ремонту общего имущества многоквартирного жилого дома, в т.ч. предоставление коммунальных ресурсов, используемых в целях содержания общего имущества (№2017-С-19 от 28.02.2019г.), на ремонт и техническое обслуживание оргтехники (№Р-0057 от 27.12.2018г., №ТО-0077 от 17.12.2018г.), на заправку и ремонт картриджей (№Р-0095 от 17.12.2018г.).*

В соответствии со ст. 94 Закона 44-ФЗ заказчиком проводилась приемка поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы,

оказания услуги, предусмотренных контрактом, включая проведение экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта.

Ответственные лица за проведение приемки и экспертизы результатов, предусмотренных контрактом на поставку товаров, выполнения работы, оказания услуги, назначены приказом директора Учреждения от 22.10.2018 №42-о/1. В ходе проведения экспертизы ответственные лица осуществляли проверку соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта, и ставили свою подпись в документе приемки.

В ходе проведения проверки на соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не выявлено.

При проверке на предмет соблюдения предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта в соответствии со ст.28, ст. 29 Закона 44-ФЗ нарушений не выявлено.

Также хотелось бы отметить, что в некоторых первичных документах имеет место ссылки на муниципальный контракт без указания № и даты контракта. В большинстве представленных Учреждением контрактов отсутствует условие проведения экспертизы и приемки товара, работ, услуг.

Заключение комиссии:

В соответствии с требованиями законодательства об осуществлении закупок Учреждению рекомендовано:

1. Учесть выявленные нарушения и замечания. Вести контроль по соблюдению условий заключенных контрактов, в том числе на предмет соответствия наименования первичных документов наименованию документов о приемке, предусмотренных условиями муниципального контракта, соблюдения сроков оплаты.
2. В случае нарушения Поставщиком условий контракта Учреждению вести претензионную работу.
3. Вести контроль по соблюдению требований, установленных Постановлением №4361-п/1.
4. 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».

5. 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

Ведущий специалист отдела планирования
и контроля организационного управления
администрации городского округа Тольятти

Т.И. Лабитова

Копию акта получил:

И.о. директора МКУ г.о. Тольятти
«Тольяттинский архив» Е.Г. Яцук



«02» июня 2019 г.