

Утверждаю:

Руководитель департамента культуры
администрации городского округа
Тольятти



М.А. Козлова

АКТ

плановой проверки соблюдения муниципальным бюджетным учреждением дополнительного образования детская школа искусств имени Милия Алексеевича Балакирева городского округа Тольятти законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных

нужд городского округа Тольятти

14.08.2022 № 2

г. Тольятти Самарской области

Наименование органа ведомственного контроля в сфере закупок: департамент культуры администрации городского округа Тольятти (далее - Департамент).

Место составления акта: городской округ Тольятти, ул. Белорусская, 33 кабинет № 801.

Дата и номер распоряжения заместителя главы по социальным вопросам о проведении проверки: Распоряжение заместителя главы от 08.08.2022 года № 5885-р/З.

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», п.5 Плана по профилактике, предупреждению и пресечению правонарушений, в том числе коррупционного характера, выявляемых в ходе реализации региональных составляющих национальных и федеральных проектов, государственных программ Самарской области на областном и муниципальном уровнях, содержащих мероприятия и результаты региональных проектов, утвержденного распоряжением Губернатора Самарской области от 29.05.2020 №170-р, 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».

Цель проведения проверки: В целях предупреждения, предотвращения, выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных

нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти в ходе реализации национального проекта «Культура».

Срок проведения проверки: с 01 октября по 28 октября 2022 года.

Проверяемый период: с 01 января по 30 сентября 2022 года.

Предмет проверки: соблюдение муниципальным бюджетным учреждением дополнительного образования детская школа искусств имени Милия Алексеевича Балакирева городского округа Тольятти законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд городского округа Тольятти за период с 01.01.2022 г. по 30.09.2022 г. в ходе реализации национального проекта «Культура».

Фамилия, имя, отчество, наименование должности уполномоченного на осуществление ведомственного контроля: Денисова Елена Валериевна экономист 1 категории финансово-экономического отдела департамента культуры.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования детская школа искусств имени Милия Алексеевича Балакирева (далее – Учреждение). Фактическое местонахождение: Российская Федерация, Самарская область, городской округ Тольятти, ул. Мурысева, 89А.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществляется за счет средств бюджетных учреждений в рамках утвержденного муниципального задания, муниципальных программ и приносящей доход деятельности, в соответствии с утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности.

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» (далее - Закон).

В ходе проверки были изучены: нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг, документы по осуществлению закупок, контракты, заключенные Учреждением в проверяемом периоде, реестры закупок в единой информационной системе (далее -- ЕИС).

В результате проверки нормативных документов установлено:

1.) Обучение по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на период проверки прошел 1 человек – Тютрина

Наталья Дмитриевна (диплом о профессиональной переподготовке от 18.04.2017г.).

Приказом от 20.12.2019 № 203-о/д «О назначении контрактного управляющего, утверждении положения о контрактной службе» контрактным управляющим назначена Тютрина Наталья Дмитриевна и утверждено Положение о контрактной службе учреждения.

Приказом от 15.01.2022г. № 14 о/д «О создании единой комиссии по определению поставщиков (исполнителей, подрядчиков)» создана единая комиссия по осуществлению закупок для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного и утверждено Положение о комиссии по определению поставщиков (исполнителей, подрядчиков).

2.) В части исполнения контрактов: приказом директора от 15.01.2022г. № 15 о/д «О назначении лиц, ответственных за осуществление приемки товаров, работ, услуг, формирование и подписание электронной подписью электронных документов о приемке поставленного товара (выполненной работы, оказанной услуги) в рамках исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта)» утверждены:

- лицо, ответственное за формирование/редактирование электронных документов о приемке в ЕИС – контрактный управляющий (Тютрина Н.Д.);
- лицо, имеющее право подписания электронной подписью документа о приемке - директор учреждения (Нуждина О.В.);
- лицо, ответственное за осуществление приемки товаров, работ, услуг, включая проведение внутренней экспертизы поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг - директор учреждения (Нуждина О.В.).

Приказом от 15.01.2022г. № 18 о/д «О назначении лиц, ответственных за осуществление приемки товаров, работ, услуг в рамках исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта) у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)» на директора учреждения (Нуждина О.В.) возложены обязанности по осуществлению приемки товаров, работ, услуг, в рамках исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта) у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), включая проведение внутренней экспертизы поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

3.) Анализ закупок товаров, работ, услуг:

План-график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации. Утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в ЕИС в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

План финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2022-2024 годы утвержден 17 января 2022 г. План-график на 2022 год утвержден 26.01.2022 года и размещен в ЕИС 27.01.2022г. - без нарушения сроков.

4.) При проверке соблюдения методики определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта выявлено:

- в нарушение раздела III Определение НМЦК контракта методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) приказа № 567.

При обосновании:

- НМЦК № 5 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку звукового оборудования от 21.03.2022г. № 006 на сумму 19560,00 руб.);

- НМЦК № 9 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку музыкальных инструментов от 24.03.2022г. № 707063 на сумму 231000,00 руб.);

- НМЦК № 4 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку попитров от 24.03.2022г. № 706582 на сумму 95760,00 руб.)

использованы коммерческие предложения, в которых отсутствуют основные характеристики товара, включенные в обоснование НМЦК, что не дает возможность определить идентичность товара и правильность определения НМЦК, в спецификации к контракту основные характеристики товара также не соответствуют указанным в расчете ОНМЦК.

При обосновании НМЦК № 7 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку музыкальных инструментов от 22.03.2022г. № 706086 на сумму 458566,00 руб.) использованы:

- одно коммерческое предложение, в котором характеристики товара не соответствуют характеристикам указанным в расчете ОНМЦК и спецификации к контракту, в двух коммерческих предложения совсем отсутствуют основные характеристики товара, включенные в обоснование НМЦК, что не дает возможность определить идентичность товара и правильность определения НМЦК;

При обосновании:

- НМЦК № 1 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку музыкальных инструментов от 24.03.2022г. № 706522 на сумму 521362,00 руб.);

- НМЦК № 8 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку музыкальных инструментов от 25.03.2022г. № 707209 на сумму 431000,00 руб.);

- НМЦК № 3 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку театральных кресел для концертного зала от 28.03.2022г. № 707750 на сумму 510000,00 руб.);

- НМЦК № 12 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку учебных материалов от 31.03.2022г. № 710091 на сумму 275600,00 руб.);

- НМЦК № 10 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку музыкальных инструментов от 04.04.2022г. № 711997 на сумму 182500,00 руб.);

- НМЦК № 15 НП от 31.03.2022г. (контракт на поставку звукового оборудования и комплектующих от 04.04.2022г. № 711994 на сумму 119000,00 руб.)

использованы коммерческие предложения, в которых основные характеристики объекта закупки отличаются от характеристик, включенных в обоснование НМЦК, в спецификации к контрактам также характеристики отличаются от характеристик взятых для расчета ОНМЦК, что не дает возможность определить идентичность товара и правильность определения НМЦК.

Реш.

В ходе проверки соблюдения п.7.2. постановления администрации городского округа Тольятти от 26.01.2022г. №136-п/1 «О мерах по реализации решения Думы городского округа Тольятти от 08.12.2021 № 1128 «О бюджете городского округа Тольятти на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»:

- Заказчикам городского округа Тольятти в целях повышения эффективности закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, необходимо обеспечить исключение на стадии формирования НМЦК фактов аффилированности между лицами, подающими коммерческие предложения, путем анализа сведений, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц.

В обосновании НМЦК № 12 НП от 04.03.2022г. (контракт на поставку учебных материалов от 31.03.2022г. № 710091 на сумму 275600,00 руб.) использованы:

- коммерческое предложение № 32 от 18.02.2022г. ООО «Музыкальное издательство П. Юргенсон», ИНН 9703038237, учредитель (90 %) Зильберквит Марк Александрович, ИНН 770302229070,

- коммерческое предложение № 31 от 18.02.2022 г. АО Издательство «Музыка», ИНН 7707329674, генеральный директор Зильберквит Марк Александрович, ИНН 770302229070.

5.) При проверке соответствия информации об идентификационных кодах закупок и объеме финансового – обеспечения для осуществления данных закупок, содержащихся:

в планах – графиках закупок;

в реестре контрактов, заключенных заказчиками, и условиях контрактах.

Нарушений не выявлено.

6.) В ходе проверки предоставления учреждениям и предприятиям уголовно- исполнительской системы, организациям инвалидов преимуществ в отношении предлагаемой ими цены контракта нарушений не выявлено.

7.) В ходе проверки соблюдения требований, предусмотренных статьей 30 Закона 44-ФЗ, к осуществлению закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций нарушений не выявлено.

8.) При проверке применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта нарушений не выявлено.

9.) При проверке соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта нарушений не выявлено.

10.) При проверке своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги нарушений не выявлено.

Александр

Выводы комиссии:

В соответствии с требованиями законодательства об осуществлении закупок Учреждению рекомендовано:

1. Осуществлять обоснование НМЦК в соответствии с приказом Минэкономразвития РФ № 567 от 02.10.2013г.

2. Обеспечить в соответствии с п.7.2. постановления администрации городского округа Тольятти от 26.01.2022г. №136-п/1 «О мерах по реализации решения Думы городского округа Тольятти от 08.12.2021 № 1128 «О бюджете городского округа Тольятти на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» исключение на стадии формирования НМЦК фактов аффилированности между лицами, подающими коммерческие предложения.

3. В 2022-2023гг. пройти повышение квалификации работнику контрактной службы. В дальнейшем планировать повышение квалификации 1 раз в 3 года.

4. Представить информацию по итогам проверки и о мерах принятых в недопущение в дальнейшем нарушений законодательства в течение 10 рабочих дней с момента получения копии акта.

Экономист 1 категории
финансово-экономического отдела
департамента культуры



Е.В. Денисова

Копия акта получена:
Директор МБУ ДО ДШИ
им. М.А. Балакирева



О.В. Нуждина

« 15 » ноября 2022 года

