

Утверждаю:
Руководитель департамента культуры
администрации городского округа Тольятти
 М.А.Козлова
АКТ

плановой проверки соблюдения муниципальным автономным учреждением городского округа Тольятти «Культурно – досуговый центр «Буревестник» требований законодательства о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц

17.05.2024 № 1
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 городского округа Тольятти о проведении проверки: Распоряжение заместителя главы городского округа Тольятти от 31.01.2024 года № 724-р/3.

Основание проверки: статья 6.1 Федерального закона от 18.07.2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», постановление администрации городского округа Тольятти от 26.07.2018 года № 2177-п/1 «Об утверждении Порядка осуществления органами администрации городского округа Тольятти ведомственного контроля за соблюдением требований законодательства о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

Цель проведения проверки: в целях предупреждения, предотвращения, выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц.

Срок проведения проверки: с 01 марта по 29 апреля 2024 года.

Проверяемый период: с 01 января по 31 декабря 2023 года.

Предмет проверки: соблюдение муниципальным автономным учреждением городского округа Тольятти «Культурно – досуговый центр «Буревестник» требований законодательства о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц за период с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.

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

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: муниципальное автономное учреждение городского округа Тольятти «Культурно – досуговый центр «Буревестник» (далее -- Учреждение). Фактическое местонахождение: Российская Федерация, Самарская область, город Тольятти, ул. К. Маркса, 27.

Акт

1

Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – 223-ФЗ).

В ходе проведения проверки были изучены: локальные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг, документы по осуществлению закупок, договоры, заключенные Учреждением в проверяемом периоде, план закупок и отчеты, размещенные в единой информационной системе (далее -ЕИС).

В результате проверки установлено следующее.

1. Приказом руководителя от 30.11.2018 № 99-ЛС «О приеме работника на работу» специалистом по закупкам принята Кириллова Наталья Николаевна. Удостоверение о повышении квалификации от 30.11.2021г. № 21-117.85-175 по программе «Управление государственными и муниципальными закупками (сетевая)».

Приказом директора от 11.01.2021г. № 1/2021 утверждены:

- Положение о закупочной комиссии;
- состав единой постоянно действующей закупочной комиссии (в ред. приказа от 18.07.2023г. № 1/2023 (в связи с кадровыми изменениями)).

Приказом директора от 10.02.2022г. № 4/2022 утверждены:

- Положение о приемочной комиссии и проведении экспертизы;
- состав единой постоянно действующей закупочной комиссии (в ред. приказа от 18.07.2023г. № 2/2023 (в связи с утверждением нового состава приемочной комиссии и экспертизы)).

2. По вопросу своевременности размещения в ЕИС положения о закупке и внесенных в него изменений установлено.

В соответствии с ч.1 ст.4 223-ФЗ «Положение о закупке, изменения, вносимые в указанное положение, подлежат обязательному размещению в ЕИС не позднее чем в течение 15 дней со дня утверждения».

- Решением наблюдательного совета от 24.01.2023 г. № 01-2023, приказом директора от 24.01.2023 г. № 1-пз утверждено Положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд МАУ КДЦ «Буревестник» и размещено в ЕИС 25.01.2023 г. без нарушения срока.

- Решением наблюдательного совета от 04.04.2023 г. № 2023-04, приказом директора от 04.04.2023 г. № 2-пз утверждено Положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд МАУ КДЦ «Буревестник» и размещено в ЕИС 13.04.2023 г. без нарушения срока.

- Решением наблюдательного совета от 07.08.2023 г. № 05-2023, приказом директора от 07.08.2023 г. № 3-пз утверждено Положение о закупке товаров, работ, услуг для нужд МАУ КДЦ «Буревестник» с нарушением срока (Типовое Положение размещено департаментом экономического развития в ЕИС 06.07.2023г, срок внесения изменений в Положение учреждения - 27.07.2023г (15раб.дней с даты размещения Типового Положения) и размещено в ЕИС 07.08.2023 г. без нарушения срока.

Проверкой соответствия Положения о закупке товаров, работ, услуг Типовому положению, утвержденному в соответствии с ч.2.1 ст.2 223-ФЗ нарушений не выявлено.

3. Проверкой по своевременности размещения в ЕИС плана закупки товаров, работ, услуг выявлено следующее.

- План закупки товаров, работ, услуг на 2023 год утвержден Приказом от 20.12.2022г. № 7 и размещен в ЕИС 27.12.2022г. без нарушения сроков (в течение пятнадцати дней со дня утверждения, не позднее 31 декабря).

- В нарушение ч.3 ст.4 223-ФЗ Заказчиком не размещен в ЕИС План закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств на срок от пяти до семи лет. (Предоставлена пояснительная записка, План закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств на 2024-2030гг. был размещен 20.03.2024г).

4. Проверкой правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в соответствии с положением о закупке выявлено.

В соответствии с п.2.8.20 Положения о закупках от 24.01.2023г., Положения о закупках от 04.04.2023г., Положения о закупках от 07.08.2023г., (При определении начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги заказчик применяет Методические рекомендации, утвержденные приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567 (далее - приказ № 567), выборочной проверкой экономического обоснования цены договоров:

№ 106 от 01.01.2023 г. на оказание услуг на сумму 14 400,00 руб.,

№ 125 от 01.01.2023 г. на оказание услуг на сумму 23 472,00 руб.,

№ 7 от 09.01.2023 г. на оказание услуг на сумму 48 600,00 руб.,

№ 114/23-ТО от 09.01.2023 г. на оказание услуг на сумму 17 280,00 руб.,

№ 1-р от 10.01.2023 г. на поставку товара на сумму 4 424,00 руб.,

№ 11/23 от 15.02.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 70 000,00 руб.,

№ 12/23 от 15.02.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 80 000,00 руб.,

№ 13/23 от 15.02.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 50 000,00 руб.,

№ 12/23 от 24.04.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 140 000,00 руб.,

№ 13/23 от 24.04.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 140 000,00 руб.,

№ 14/23 от 24.04.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 160 000,00 руб.,

№ 15/23 от 24.04.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 70 000,00 руб.,

№ 16/23 от 24.04.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 170 000,00 руб.,

№ 17/23 от 24.04.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 20 000,00 руб.,

№ 18 от 24.04.2023 г. на оказание услуг на сумму 80 000,00 руб.,

№ 21/23 от 29.05.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 160 000,00 руб.,

№ 22/23 от 29.05.2023г. на оказание услуг (работ) на сумму 130 000,00 руб.,

№ 23/23 от 29.05.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 170 000,00 руб.,

№ 24/23 от 29.05.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 160 000,00 руб.,

№ 25/23 от 29.05.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 160 000,00 руб.,

№ 1/266-23 от 03.08.2023г. на оказание услуг на сумму 10 000,00 руб.,

№ 1/275-23 от 09.08.2023г. на оказание услуг на сумму 5 000,00 руб.,

№ 129/УБ от 07.09.2023 г. на оказание услуг на сумму 1 900,00 руб.,

3

№ 17457/09 от 27.09.2023 г. на поставку товаров на сумму 36 120,00 руб.,
№ 64-р от 03.10.2023г. на поставку товаров на сумму 4 141,00 руб.,
№ 3757 от 17.10.2023г. на оказание услуг на сумму 5 000,00 руб.,
№ 25309-БП/КОР от 24.10.2023г. на поставку товаров на сумму 3 863,17 руб.,
№ 4057 от 15.11.2023г. на оказание услуг на сумму 5 000,00 руб.,
№ 10289 от 30.11.2023г. на поставку товаров на сумму 3 049,00 руб.,
№ 31/23 от 04.12.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 70 000,00 руб.,
№ 32/23 от 04.12.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 70 000,00 руб.,
№ 33/23 от 04.12.2023 г. на оказание услуг (работ) на сумму 90 000,00 руб.,
№ 118/2023 от 07.12.2023г. на поставку товара на сумму 49 980,00 руб.,
было установлено следующее.

4.1. В нарушение п.3.7.1. раздела III Определение НМЦК контракта методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) приказа № 567, в целях получения ценовой информации в отношении товара, работы, услуги необходимо направить запросы о предоставлении ценовой информации не менее пяти поставщикам, а при расчете НМЦК использовать не менее трех цен, было выявлено, что к коммерческим предложениям, используемым при обоснованиях НМЦД не приложены и не указаны номера исходящих писем (в случае направления запросов ценовой информации поставщикам).

4.2. В нарушение п.3.19 раздела III Определение НМЦК контракта методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) приказа № 567 к договору №118/2023 от 07.12.2023г. приложено 1 коммерческое предложение, к договорам № 17457/09 от 27.09.2023г., №25309-БП/КОР от 24.10.2023г., коммерческие предложения отсутствуют.

4.3. В нарушение п.3.21 раздела III Определение НМЦК контракта методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) приказа № 567 к договорам № 17457/09 от 27.09.2023г., № 25309-БП/КОР от 24.10.2023г., № 118/2023 от 07.12.2023г., отсутствуют расчеты НМЦД и экономическое обоснование цены договора.

4.4. В нарушение п.3.12 раздела III Определение НМЦК контракта методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) приказа № 567, все документы, содержащие ценовую информацию, полученные, по запросам, предусмотренным п.3.7.1 и п.3.7.2 методических рекомендаций, рекомендуется регистрировать в делопроизводстве заказчика, уполномоченного органа, уполномоченного учреждения и использовать в расчетах НМЦК. Не ко всем заключенным договорам учреждение регистрирует коммерческие предложения.

4.5. В нарушение п.9.2. Положения о закупках при заключении договоров учреждение не соблюдает структуру содержания договора.

5. В части исполнения п.7. постановления администрации городского округа Тольятти от 07.02.2023г. № 460-п/1 «О мерах по реализации решения Думы городского округа Тольятти от 23.11.2022 № 1418 «О бюджете городского округа Тольятти на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов», Заказчикам городского округа Тольятти (далее – заказчики) в целях повышения эффективности закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд:

- по пп.7.1. «Обеспечить формирование цены контракта (договора) с учетом объективного исследования рынка товаров, работ, услуг, в том числе с

Андрей

Л 4

использованием в качестве источников ценовой информации реестра контрактов, заключенных заказчиками, данных государственной статистической отчетности о ценах товаров, работ, услуг», выявлено, что к договорам № 118/2023 от 07.12.2023г. приложено 1 коммерческое предложение, № 17457/09 от 27.09.2023г., № 25309-БП/КОР от 24.10.2023г. коммерческие предложения отсутствуют, другие способы исследования рынка товаров, работ, услуг, в том числе с использованием в качестве источников ценовой информации реестра контрактов, заключенных заказчиками, данных государственной статистической отчетности о ценах товаров, работ, услуг не осуществлялись.

- по пп.7.2 «Обеспечить исключение на стадии формирования НМЦК фактов аффилированности между лицами, подающими коммерческие предложения, путем анализа сведений, содержащихся в Едином государственном реестре юридических лиц», нарушений не выявлено.

6. В части соблюдения обязанности осуществления закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства нарушений не выявлено (исполнение составило - 69,66% от общего объема закупок).

7. В части осуществления закупок в соответствии с законодательством о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, Положением о закупке, в том числе по вопросам:

- правильности выбора способа осуществления закупки в соответствии с законодательством о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, положением о закупке;

- соблюдения установленного приоритета товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, при осуществлении закупок товаров, работ, услуг путем проведения конкурса, аукциона и иных способов закупки, за исключением закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами;

- выполнения минимальной обязательной доли закупок товаров российского происхождения, установленной законодательством о закупках, осуществленных в отчетном году,

нарушений не выявлено.

В соответствии с ч.2 ст.2 223-ФЗ Положение о закупке должно содержать требования к закупке, в том числе порядок подготовки и проведения процедур закупки (включая способы закупки). Способы закупки и условия их применения указаны в р. II Положения о закупке.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 16.09.2016 N 925 "О приоритете товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам, выполняемым, оказываемым иностранными лицами" условие предоставления приоритета приобретения товаров российского происхождения, работ, услуг, выполняемых, оказываемых российскими лицами, при осуществлении закупок товаров, работ, услуг путем проведения конкурса, аукциона и иных способов закупки, за исключением закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), по отношению к товарам, происходящим из иностранного государства, работам, услугам,

5

выполняемым, оказываемым иностранными лицами указаны в п.2.12.1 Положения о закупке.

8. В части своевременности внесения в реестр договоров, заключенных заказчиками по результатам закупки, информации и документов о заключении, изменении, расторжении, нарушений (в соответствии с ч.2 ст.4.1 223-ФЗ «В течение трех рабочих дней со дня заключения договора, в том числе договора, заключенного заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) товаров, работ, услуг, стоимость которых превышает размеры, установленные ч.15 ст.4 223-ФЗ, заказчики вносят информацию и документы, установленные Правительством Российской Федерации в соответствии с ч.1 ст.4 223-ФЗ, в реестр договоров. Если в договор были внесены изменения, заказчики вносят в реестр договоров такие информацию и документы, в отношении которых были внесены изменения. Информация о результатах исполнения договора вносится заказчиками в реестр договоров в течение десяти дней со дня исполнения, изменения или расторжения договора») выявлено следующее.

В проверяемом периоде учреждением было заключено 12 договоров на суммы, превышающие сто тысяч рублей, информация о которых в ЕИС заказчиком не размещалась.

Нарушение, предусмотренное законодательством Российской Федерации в сфере закупок, влечет административную ответственность в соответствии с ч.5 ст. 7.32.3 КоАП РФ.

9. В части своевременности размещения в ЕИС отчетов, предусмотренных законодательством о закупках, товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц выявлено, что в соответствии с ч.19 ст.4 223-ФЗ ежемесячные отчеты за 2023г. о количестве и общей стоимости договоров размещены в ЕИС без нарушения сроков.

10. В части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям договора выявлено, что в нарушение п.4, п.5 Положения о приемочной комиссии и проведении экспертизы учреждение не проводит экспертизу результатов, предусмотренных договором, экспертное заключение и акт приемки не оформляет.

Выводы по результатам проверки:

В соответствии с требованиями законодательства о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц Учреждению рекомендовано:

1. Обеспечить, в соответствии с ч.1 ст.4 223-ФЗ, своевременное внесение изменений в Положение о закупке товаров, работ, услуг.

2. В соответствии с ч.3 ст.4 223-ФЗ размещать в ЕИС план закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств в соответствии со сроками, согласно действующего законодательства.

3. Обеспечить соблюдение структуры содержания договоров, в соответствии с п.9.2. Положения о закупках учреждения.

4. Осуществлять обоснование НМЦК в соответствии с Методическими рекомендациями по применению методов определения начальной (максимальной)

цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденными приказом Минэкономразвития РФ от 02.10.2013г. № 567.

5. В соответствии с ч.2 ст.4.1 223-ФЗ обеспечить своевременное внесение в реестр договоров, заключенных заказчиками договоров по результатам закупки, информации и документов о заключении, изменении, расторжении, нарушениях.

6. В соответствии с п.4, п.5 Положения о приемочной комиссии и проведении экспертизы обеспечить проведение приемки товара, экспертизы результатов, предусмотренных договором, с соответствующим оформлением документов (экспертное заключение, акт приемки).

7. Обеспечить исполнение положений постановления администрации городского округа Тольятти от 12.02.2024г. № 254-п/1 «О мерах по реализации решения Думы городского округа Тольятти от 22.11.2023 № 71 «О бюджете городского округа Тольятти на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» в части исполнения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц.

8. В целях дальнейшего недопущения нарушений, директору учреждения, специалисту по закупкам и лицам причастным к осуществлению закупочной деятельности усилить контроль за соблюдением положений Федерального закона "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц" от 18.07.2011 N 223-ФЗ и иных нормативных документов в сфере закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц.

9. Представить в департамент культуры информацию:

- план устранения нарушений, в течение 10 рабочих дней с момента получения копии акта,
- отчет о выполнении плана устранения нарушений, в течение 30 дней с момента получения копии акта.

Ведущий специалист
финансово-экономического отдела
департамента культуры



Е.В. Денисова

Копия акта получена:
Директор МАУ КДЦ «Буревестник»



А.А. Алексеев

«20» мая 2024 года

 7