****

**АДМИНИСТРАЦИЯ КУПИНСКОГО РАЙОНА**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**АКТ № 2**

**о результатах плановой документарной проверки за соблюдением законодательства в сфере закупок для муниципальных нужд муниципального казенного учреждения "Купинский районный молодежный центр"**

г. Купино 13.04.2022

В соответствии **с частью 3 статьи 99** Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» органом ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок проведена плановая документарная проверка в отношении подведомственного администрации Купинского района Новосибирской области заказчика **муниципального казенного учреждения "Купинский районный молодежный центр"**.

Основание: Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 17.03.2022 №118-р в соответствии с планом проверок на 2022 год от 21.12.2021 №664-р.

Тема: Проверка действий заказчика при осуществлении закупок товаров, работ, услуг.

Проверяемый период: с 01 января 2019 года по 31 декабря 2021 года.

Плановая проверка проведена комиссией в составе:

Селютина Л.В. - ведущий эксперт администрации (председатель комиссии),

Пушкарева Т.А. -начальник юридического отдела администрации,

Подберезная Е.В. - ведущий эксперт администрации.

Проверка начата "24" марта 2022г., закончена "13" апреля 2022г.

В ходе документарного мероприятия были проверены следующие документы и сведения:

- Документы на контрактного управляющего (приказ, удостоверение о повышении квалификации);

- Бюджетная смета на 2019, 2020,2021 гг.;

- План-график закупок товаров, работ, услуг на 2019, 2020,2021 финансовый год и на плановый период 2022 года;

- Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2019, 2020,2021 отчетные года;

- Журнал учета договоров за периоды: с 01.01.2019 по 31.12.2019, с 01.01.2020 по 31.12.2020, с 01.01.2021 по 31.12.2021.

Общие сведения о субъекте контроля: **муниципальное казенное учреждение "Купинский районный молодежный центр"** (далее - Учреждение, Заказчик).

ИНН 5429106980 КПП 542901001.

Юридический адрес: 632757, Новосибирская область, г. Купино, ул. Советов, 89.

Фактический адрес: 632757, Новосибирская область, г. Купино, ул. Советов, 89.

Учредителем **МКУ "Купинский районный молодежный центр"** является муниципальное образование Купинский район.

Учреждение является юридическим лицом, имеет печать со своим наименованием, фирменные бланки.

На дату проведения плановой проверки директором Учреждения является Канахина Наталья Васильевна.

Проверка проведена выборочным методом путем изучения документов, предоставленных **МКУ "Купинский районный молодежный центр"**, а также на основании информации, размещенной в сети "Интернет" в единой информационной системе в сфере закупок по электронному адресу: http://zakupki.gov.ru (далее - официальный сайт).

Настоящей проверкой установлено:

- директором **МКУ "Купинский районный молодежный центр"** назначена Канахина Наталья Васильевна с 01 октября 2014 года распоряжением Главы Купинского района Новосибирской области от 30/09/2014 года № 101-ку.

- Контрактным управляющим в **МКУ "Купинский районный молодежный центр"**, ответственным за закупки товаров, работ, услуг, назначен приказом директора **МКУ "Купинский районный молодежный центр"** от 23/12/2018 № 61/1 Канахина Н.В. Обязанности контрактного управляющего закреплены в должностной инструкции, утвержденной 23/12/2018. С должностной инструкцией Канахина Н.В. ознакомлена. В должностной инструкции контрактного управляющего в п.2.1, п.2.2, п.2.3 не исключены обязанности, отмененные с 01.10.2019 федеральным законом от 01.05.2019 №71-ФЗ. Контрактный управляющий прошел дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. Согласно части 6 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ контрактный управляющий должен иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. На момент проверки предоставлено удостоверение от 17/03/2020 №542410871003 с АНО ДПО «Институт государственного управления и контрактной системы» о повышении квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд (44-ФЗ)» в обьеме 144 часов. Регистрационный номер 5106 г. Новосибирск.

- Согласно постановления администрации Купинского района Новосибирской области от 15/08/2018 № 612 "О возложении полномочий на муниципальное казенное учреждение "Центр закупок Купинского района Новосибирской области" на Уполномоченное учреждение возложены полномочия на определение поставщиков.

- Бухгалтерский учет ведет и представляет бухгалтерскую (финансовую) отчетность **МКУ "Купинский районный молодежный центр"** главный бухгалтер Павлова Е.В.

**1. Проверка соблюдения требований законодательства по планированию закупок:**

Планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков. (Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.)

**2019 год**:

Бюджетная смета: на начало года СГОЗ **- 819 200** рублей, дата утверждения 09 января 2019, план-график размещен в ЕИС 28/01/2019 2020 **с нарушением сроков на 3 рабочих дня**. Крайний срок размещения 23/01/2019. (План-график закупки нужно утвердить в течение 10 рабочих дней после доведения лимитов до заказчика ([ч. 6](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343895392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F), [7 ст. 16](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) Закона N 44-ФЗ).

План-график: СГОЗ на 31/12/2019 - 826 600 рублей. Сметы с изменениями предоставлены, последние изменения в план-график размещены в ЕИС 11/12/2019 ([ч.](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343895392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) [8 ст. 16](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) Закона N 44-ФЗ).

**2020 год**:

Бюджетная смета: на начало года СГОЗ - 819 100 рублей, дата утверждения 09 января 2020, размещен в ЕИС 27.01.2020 **с нарушением сроков на 2 рабочих дня**. Крайний срок размещения 23/01/2020.

План-график: СГОЗ на 31/12/2020 - 993 100  рублей. Сметы с изменениями предоставлены, последние изменения в план-график размещены в ЕИС 18/11/2020 ([ч](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343895392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F). 8 [ст. 16](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) Закона N 44-ФЗ).

**2021 год:**

Бюджетная смета: на начало года СГОЗ **- 819 100** рублей, дата утверждения 11 января 2021, план-график размещен в ЕИС 20/01/2019. Крайний срок размещения 26/01/2019.

План-график: СГОЗ на 31/12/2021 - 787 500  рублей. **В плане-графике отражена не вся сумма по смете в нарушение пункта 2 части 8** [**статьи 16**](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) **Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.** Сметы с изменениями предоставлены не все, последние изменения в план-график размещены в ЕИС 20/12/2021 ([ч](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343895392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F). 8 [ст. 16](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) Закона N 44-ФЗ).

**2. Проверка соблюдения требований законодательства при осуществлении закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя):**

В 2019 году фактический объем закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с ч.1 ст.93 Закона составил по договорам, заключенным на основании:

- **п.4** ст.93 №44-ФЗ (на сумму, не превышающую (100, 300) 600 тыс.руб.) – 54 договора на сумму 826 600 рублей (соблюдены ограничения - годовой объем закупок не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать десять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей и сумма одной закупки не превышает шестисот тысяч рублей);

В 2020 году фактический объем закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с ч.1 ст.93 Закона составил по договорам, заключенным на основании:

- **п.4** ст.93 №44-ФЗ (на сумму, не превышающую (100, 300) 600 тыс.руб.) – 54 договора на сумму 993 100 рублей (соблюдены ограничения - годовой объем закупок не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать десять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей и сумма одной закупки не превышает шестисот тысяч рублей).

В 2021 году фактический объем закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с ч.1 ст.93 Закона составил по договорам, заключенным на основании:

- **п.4** ст.93 №44-ФЗ (на сумму, не превышающую (100, 300) 600 тыс.руб.) – 48 договоров на сумму 787 500 рублей (соблюдены ограничения - годовой объем закупок не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать десять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей и сумма одной закупки не превышает шестисот тысяч рублей);

**3. Проверка своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги:**

в результате проверки предоставленных первичных учетных документов (товарных накладных, актов выполненных работ) нарушений не выявлено.

**4. Проверка соответствия информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы-графики закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до сведения заказчика**:

Объем финансового обеспечения, включенный в планы закупок на конец финансового года 2019, 2020 соответствует объему финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденному и доведенному до сведения заказчика на 2019, 2020 гг. Бюджетные сметы с изменением СГОЗ на 2019, 2020 гг. предоставлены. **В плане-графике 2021 г. отражена не вся сумма по смете в нарушение пункта 2 части 8** [**статьи 16**](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) **Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ**. Сметы с изменениями за 2021 г. предоставлены не все, последние изменения в план-график размещены в ЕИС 20/12/2021 ([ч](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343895392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F). 8 [ст. 16](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) Закона N 44-ФЗ).

**5. Проверка соответствия информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, содержащейся в планах-графиках**:

## данные в планах-графиках соответствует данным контрактов.

**6. Проверка соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя**):

заказчик при осуществлении закупок в 2019, 2020, 2021 годах не использует конкурентные [способы](consultantplus://offline/ref=48E559EB5F8F0B7D8D424124CD5C5C8650F3A53DFC8021123603363545C809573D60C2CA8C8C24161D89C7E3A83335060C0EF6A931B40D57T7R6H) определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и осуществлял все закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

**7. Проверка обоснованности в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта**:

не было необходимости.

**Выявлены нарушения:**

**- в нарушение** [**части 6**](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343895392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) **статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ** план-график размещен в ЕИС с нарушением сроков в 2019 году на 3 рабочих дня, в 2020 году - на 2 рабочих дня;

**- в нарушение пункта 2 части 8** [**статьи 16**](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) **Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ** в 2021 году в план-график при изменении доведенного до заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств внесена не вся сумма лимита бюджетных обязательств по расходам бюджетных средств;

**- в нарушение части 4 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ** в должностную инструкцию от 23.12.2018 не внесены изменения в должностные обязанности. Есть обязанности, отмененные с 01.10.2019 федеральным законом от 01.05.2019 №71-ФЗ;

**На основании вышеизложенного принято решение:**

1. Признать по результатам проведенной плановой документарной проверки за соблюдением законодательства в сфере закупок для муниципальных нужд **Муниципального казенного учреждения "Купинский районный молодежный центр"** нарушения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд":

- [**части 6**](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343895392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) [**статьи 16**](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) **Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ;**

**- пункта 2 части 8** [**статьи 16**](consultantplus://offline/ref=BA0C3F8A3DE20934F93E84E6DA3520AD68A2614D2BCCCC4426CB349C4D7C95F2650F30D154343995392D139F83C65078B7898D0498D0HEN0F) **Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ;**

**- части 4 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.**

2. Рекомендовать при организации закупок строго руководствоваться положениями Закона №44-ФЗ и проводить конкурентные закупки.

Председатель комиссии:

Ведущий эксперт

администрации Купинского района

Новосибирской области

(контроль в сфере закупок) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Л.В. Селютина

Члены комиссии:

Начальник юридического отдела

администрации Купинского района \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Т.А. Пушкарева

Ведущий эксперт

администрации Купинского района

Новосибирской области

(по внутреннему финансовому

контролю) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Е.В. Подберезная

С актом проверки ознакомлена. Копию акта получил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_

(дата)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(должность) (подпись) (фамилия и инициалы)