****

**АДМИНИСТРАЦИЯ КУПИНСКОГО РАЙОНА**

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

**АКТ №1-1**

о результатах плановой камеральной проверки за соблюдением законодательства в сфере закупок для муниципальных нужд **Муниципального бюджетного учреждения «Централизованная библиотечная система Купинского района»**

23.11.2020 г. Купино

 В соответствии **со статьей 100** 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 камеральная проверка в отношении подведомственного администрации Купинского района Новосибирской области заказчика **Муниципального бюджетного учреждения «Централизованная библиотечная система Купинского района»**.

Основание: Распоряжение администрации Купинского района Новосибирской области от 28.10.2020 №589-р в соответствии с планом проверок на второе полугодие 2020 года от 04.08.2020 №422-р.

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

 Проверяемый период: с 01 января 2019 года по 30 сентября 2020 года.

 Камеральная проверка проведена: ведущим экспертом администрации Купинского района Новосибирской области Селютиной Л.В.

 Проверка начата "30" октября 2020г., закончена "20" ноября 2020г.

 В ходе плановой проверки были проверены следующие документы и сведения:

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

- Бюджетная смета на 2019, 2020 гг.;

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

- Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2019 отчетный год;

- Журнал учета договоров за периоды: с 01.01.2019 по 31.12.2019, с 01.01.2020 по 30.09.2020.

 Общие сведения о субъекте контроля: **Муниципальное бюджетное учреждение «Централизованная библиотечная система Купинского района»** (далее - Учреждение, Заказчик).

 ИНН 5429108794 КПП 542901001.

 Юридический адрес: 632735, Новосибирская область, г. Купино, ул. Советов, 90.

 Фактический адрес: 632735, Новосибирская область, г. Купино, ул. Советов, 90.

 Учредителем **МБУ «ЦБС Купинского района»** является муниципальное образование Купинский район.

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

 На дату проведения плановой проверки директором Учреждения является Доропеева Наталья Анатольевна.

 Проверка проведена выборочным методом путем изучения документов, предоставленных **МБУ «ЦБС Купинского района»**, 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 **МБУ «ЦБС Купинского района»** назначена Доропеева Наталья Анатольевна с 01 сентября 2017 года распоряжением от 30 августа 2017 года № 86-ку.

- **Контрактным управляющим** в **МБУ «ЦБС Купинского района»**, ответственным за закупки товаров, работ, услуг, назначен приказом от 21/11/2018 №78-о директор Доропеева Наталья Анатольевна. Должностная инструкция контрактного управляющего утверждена тем же приказом от 21/11/2018. Контрактный управляющий на момент проверки имеет документ, подтверждающий наличие дополнительного профессионального образования в сфере закупок по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»» в объеме 216 часов. Удостоверение АНО ИДПО «ГОСЗАКАЗ» 540800258407 рег. номер 08-0395 от 21/06/2019 и Удостоверение АНО ДПО «ИНСТИТУТ ГОСУДАРСТВЕННОГО УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРАКТНОЙ СИСТЕМЫ» 542410871368 рег. номер 5486 от 17/03/2020.

- 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.

- Согласно Договора **"О ведении бухгалтерского учёта, материально-техническом и информационном обслуживании" № 3 от 01.01.2019 года** МБУ «ЦБС Купинского района» передала полномочия по ведению бухгалтерского учета и представлению бухгалтерской (финансовой) отчетности МКУ "ЦЕНТРАЛИЗОВАННАЯ БУХГАЛТЕРИЯ".

**1. Проверка соблюдения требований, предусмотренных статьей 16 настоящего Федерального закона:**

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

**2019 год**:

План ФХД: СГОЗ - 2 416 238,17 рублей, дата утверждения **23 мая 2019**. В печатном варианте плана ФХД в реквизитах учреждения указан чужой ИНН.

План-график: СГОЗ на 10/12/2019 - 3 966 511,48  рублей, **размещен в ЕИС 25.01.2019 в нарушение части 7 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.**

В проверяемом периоде (01/01/2019-31/12/2019) закупки у единственного поставщика осуществлялись в соответствии с пунктами 4, 5, 8, 23 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ:

- Закупки по **п.4 ч.1 ст.93** - на сумму 1 721 697,91 рублей. Соблюдены ограничения согласно п.4 ч.1 ст.93: годовой объем закупок не превышает два миллиона рублей и сумма одной закупки не превышает триста тысяч.

- закупки по **п.5 ч.1 ст.93** на общую сумму 678 651 рублей. Соблюдены ограничения согласно п.5 ч.1 ст.93: годовой объем закупок не должен превышать 50% СГОЗ и не должен составлять двадцать миллионов рублей и сумма одной закупки не превышает четырехсот тысяч рублей.

## **-** закупки по **п.8 ч.1 ст.93** - 1договор на сумму 228 307,14 рубля:

## а) договор № 36 от 12/03/2019 на сумму 228 307,14 рублей на отпуск и потребления тепловой энергии в реестр контрактов внесен **04/04/2019**. Оплачен в сумме 228 307,14 рублей. **Внесен в реестр контрактов в нарушение части 3, части 4 статьи 103 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ**.

- закупки по **п.23 ч.1 ст.93 -** заключено12 договоров на сумму 390 782,55 рублей о возмещении расходов по теплоснабжению, электроснабжению сельским поселениям. В договорах содержатся обоснования цены согласно п.4 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ .

В проверяемом периоде проведен один **электронный аукцион** с НМЦК 359 500,00 рублей. Определением поставщика занималось Уполномоченное учреждение "Центр закупок Купинского района Новосибирской области":

- Извещение о проведении электронного аукциона от **14/05/2019** для закупки № 0351300291819000002 (согласно ч.2 ст.63 - размещает в единой информационной системе извещение о проведении электронного аукциона не менее чем за семь дней до даты окончания срока подачи заявок на участие в таком аукционе). В извещении неверно указана дата проведения аукциона - 27/05/2019 **в нарушение ч.2, ч.3 ст.68 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ** (Днем проведения электронного аукциона является рабочий день, следующий за датой окончания срока рассмотрения первых частей заявок на участие в таком аукционе).

- Протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе от **22/05/2019** (согласно ч.2 ст.67- Срок рассмотрения первых частей заявок на участие в электронном аукционе, предусмотренного частью 2 статьи 63 настоящего Федерального закона, не может превышать один рабочий день с даты окончания срока подачи указанных заявок (23/05/2019)). Размещен в ЕИС и на ЭП **22/05/2019** (согласно ч.7 ст. 67 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ - протокол не позднее даты окончания срока рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе направляется заказчиком оператору электронной площадки и размещается в единой информационной системе).

- Проведение аукциона в электронной форме - **27/05/2019** **в нарушение ч.3 ст.68 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ** (Днем проведения электронного аукциона является рабочий день, следующий за датой окончания срока рассмотрения первых частей заявок на участие в таком аукционе).

- Протокол подведения итогов электронного аукциона (№ 0351300291819000002) от **28/05/2019**. Победителем признан Общество с ограниченной ответственностью «Мастерпром» ИНН 7723194551(в реестре РНП нет). Размещен в ЕИС 28/05/19 на ЭП 29/05/2019 (согласно ч.8 ст. 69 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ - не позднее рабочего дня, следующего за датой подписания указанного протокола, размещаются заказчиком на электронной площадке и в единой информационной системе). **В нарушении п.10** «**Порядка взаимодействия муниципальных заказчиков Купинского района Новосибирской области с Уполномоченным учреждением в части определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, осуществление закупок у единственного поставщика для муниципальных заказчиков Купинского района Новосибирской области»** Приложения 1 к постановлению администрации Купинского района Новосибирской области от 15.08.2018 № 612 О возложении полномочий на муниципальное казенное учреждение «Центр закупок Купинского района Новосибирской области», **ч.1, ч.2 ст.39 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ, а также ч.5 ст.38 и ч.5 ст. 39 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ** протокол рассмотрения заявок на участие в электронном аукционе и протокол подведения итогов электронного аукциона подписаны не единой комиссией Уполномоченного учреждения, а неутвержденной комиссией Заказчика в составе 3 (трех) человек:

председатель комиссии: Доропеева Н.А.

зам. председателя комиссии: Посная Ж.В.

секретарь: Мельникова В.Ю.

из которых только один председатель комиссии Доропеева Н.А. имеет профессиональную переподготовку в сфере закупок как контрактный управляющий. Уполномоченное учреждение для проведения проверки не предоставили приказ о создании комиссии по осуществлению закупок.

- Договор № 0351300291819000002 на сумму 357 702,50 рублей заключен от **10/06/2019 (**согласно ч.9 ст.83.2Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ - Контракт может быть заключен не ранее чем через десять дней с даты размещения в единой информационной системе). Договор подписан Заказчиком. Размещен в ЕИС 11/06/2019 (согласно ч.7 ст. 83.2 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ).

- В реестр контрактов договор внесен **22/08/2019** специалистом МКУ "ЦЕНТРАЛИЗОВАННАЯ БУХГАЛТЕРИЯ". **Внесен в реестр контрактов с нарушением сроков в соответствии с частью 3, частью 4 статьи 103 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ**.

- Оплачен в сумме 335 695,50 на основании дополнительного соглашения от 01/07/2019 №2 О РАСТОРЖЕНИИ в сумме 335 695,50 рублей.

**2020 год**:

План ФХД: СГОЗ - 1 314 539,82 рублей, дата утверждения 09января 2020.В печатном варианте плана ФХД в реквизитах учреждения указан чужой ИНН.

План-график: СГОЗ на 23/11/2020 - 1 987 376,64  **рублей, размещен в ЕИС 30.01.2020 в нарушение части 7 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ..**

 В проверяемом периоде (01/01/2020-31/07/2020) закупки у единственного поставщика осуществлялись в соответствии с пунктами 4, 8, 29 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 44-ФЗ:

- Закупки по **п.4 ч.1 ст.93** - на сумму 1 629 819,72 рублей. Соблюдены ограничения согласно п.4 ч.1 ст.93: годовой объем закупок не превышает два миллиона рублей и сумма одной закупки не превышает триста тысяч.

 **-** закупки по **п.8 ч.1 ст.93** - 2договора на сумму 267 556,92 рублей:

## а) договор № 36 от 02/03/2020 на сумму 198 787,47 рублей на отпуск и потребления тепловой энергии в реестр контрактов внесен 04/03/2020. Оплачено в сумме 169 328,14 рублей согласно дополнительного соглашения от 23/07/2020 №1 о расторжении договора в сумме 169 328,12 рублей.

## б) договор № 36 от 31/07/2020 на сумму 98 228,80 рублей на отпуск и потребления тепловой энергии в реестр контрактов внесен 31/07/2020. На момент проверки фактически оплачено в сумме 50 399,03 рубля.

- закупки по **п.29 ч.1 ст.93** - 1 договор № ДЭ-247 от 30/01/2020 на сумму 90 000 рублей на электроснабжение в реестр контрактов внесен 03/02/2020. Фактически оплачено в сумме 90 000 рублей .

Закупки для субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в 2019 году проводились. Объем закупок у субъектов малого предпринимательства составил 335 695,50 рублей - 93% (обязанность по закону - в объеме не менее чем пятнадцать процентов от СГОЗ, рассчитанного за вычетом закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Федерального закона).

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2019 год в ЕИС размещен 26.02.2020, обновлен 24.03.2020 (срок размещения отчета в единой информационной системе до 1 апреля следующего за отчетным годом).

**2. Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок, предусмотренного** **статьей 19** **настоящего Федерального закона:**

в соответствии со статьей 19 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ под нормированием в сфере закупок понимается установление требований к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам (в том числе предельной цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов. Постановлением администрации Купинского района Новосибирской области от 30.12.2013 года №1206 утверждены Правила нормирования в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд. Нарушений не установлено.

**3. Проверка обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график:**

при заключении контракта с единственным поставщиком в соответствии с пунктами 4, 5, 8, 23 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ обоснование начальной (максимальной) цены контракта не требуется. Применяется метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка).

 При конкурсной закупки путем проведения электронного аукциона начальная (максимальная) цена контракта (НМЦК) рассчитана как среднее арифметическое значение сумм данных 3 (трех) коммерческих предложений.

**4. Проверка применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта**:

применения мер ответственности в соответствии с пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта не было.

**5. Проверка соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта:**

согласно части 3 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ: Для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом. Прием товара проводит кладовщик учреждения.

**6. 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.

**7. Проверка соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки**:

поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги соответствуют целям закупки Заказчика.

**8. Соблюдения ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок**:

соблюдены, замечаний нет.

**9. Соответствия информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до сведения заказчика**:

- объем финансового обеспечения, включенный в планы закупок на 2019, 2020 финансовый год, соответствует объему финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденному и доведенному до сведения заказчика.

**10. Соответствия информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, содержащейся**:

## данные в планах-графиках соответствует данным контрактов.

**11. Предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта**:

учреждения и предприятия уголовно-исполнительной системы, организации инвалидов в аукционах не участвовали.

**12. Соблюдения требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций**:

закупки для субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в 2019 году проводились. Объем закупок у субъектов малого предпринимательства составил 335 695,50 рублей - **93%** от СГОЗ, рассчитанного с учетом части 1.1 ст.30 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в ЕИС размещен за 2019 год - 24.03.2020 (срок размещения отчета в единой информационной системе до 1 апреля следующего за отчетным годом).

Нарушений не обнаружено.

**13. Соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя**):

заказчик при осуществлении закупок редко использует конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) и в основном осуществляет закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

**14. 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**:

- закупки по **п.23 ч.1 ст.93 -** заключено12 договоров на сумму 390 782,55 рублей о возмещении расходов по теплоснабжению, электроснабжению сельским поселениям. В договорах содержатся расчеты по обоснованию цены согласно п.4 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.

**Выявлены нарушения:**

**- Размещение Плана-графика в ЕИС с нарушением сроков в соответствии с частью 7 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.**

**- Внесение договоров в реестр контрактов с нарушением сроков в соответствии с частью 3, частью 4 статьи 103 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ**.

- **Составление извещения в части даты проведения аукциона в электронной форме в нарушение части 2, части 3 статьи 68 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.**

**- Отсутствие единой комиссии по осуществлению закупок Уполномоченным учреждением в нарушении п.10** **Порядка взаимодействия муниципальных заказчиков Купинского района Новосибирской области с Уполномоченным учреждением в части определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, осуществление закупок у единственного поставщика для муниципальных заказчиков Купинского района Новосибирской области, а также части 1, 2 статьи 39 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.**

**- Нарушение Заказчиком полномочий, переданных Уполномоченному учреждению в соответствии с частью 5 статьи 38, а также нарушение части 5 статьи 39 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.**

**На основании вышеизложенного принято решение:**

1. Признать по результатам проведенной плановой камеральной проверки деятельности в сфере закупок МБУ «ЦБС Купинского района» наличие следующих нарушений Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд":

**- части 7 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ;**

- **части 3, 4 статьи 103 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ;**

- **части 2, 3 статьи 68 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ;**

- **части 5 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ;**

- **части 5 статьи 39 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ;**

**- части 1, 2 статьи 39 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ.**

2. В целях недопущения дальнейших аналогичных нарушений рекомендуется при организации закупок строго руководствоваться положениями Закона №44-ФЗ.

Настоящий акт составлен в 2-х экземплярах.

Ведущий эксперт

администрации Купинского района

Новосибирской области \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Л.В. Селютина

С актом ознакомлены:

Директор МБУ «ЦБС Купинского района» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Н.А. Доропеева

Директор МКУ "Центр закупок

Купинского района Новосибирской области"\_\_\_\_\_\_\_\_\_ А.В. Лямзин

Директор МКУ «Центр бухгалтерского,

материально-технического

и информационного обеспечения»

Купинского района \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Н.П. Романенко

Один экземпляр акта получил:

Директор МБУ «ЦБС Купинского района» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Н.А. Доропеева

«\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2020 г.