

УТВЕРЖДАЮ
Директор Департамента
по физической культуре, спорту
и молодежной политике администрации
городского округа город Рыбинск
Ярославской области

Ю.Б. Кондратенко

«30» мая 2022 г.

АКТ КОМПЛЕКСНОЙ ПРОВЕРКИ

На основании приказа Департамента по физической культуре, спорту и молодежной политике Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области (далее - Департамент) от 10.12.2021 № 02-01/384-1 «Об организации ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд на 2022 год», контрольная группа Департамента в составе:

А.Н. Кормилицын – заместитель директора Департамента,
А.Ю. Беренева – главный специалист-юрист Департамента

осуществила мероприятия по ведомственному контролю в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд в отношении Муниципального учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений физической культуры, спорта и молодежной политики городского округа город Рыбинск» (далее – МУ «ЦБ УФКС И МП», учреждение) в форме плановой документарной выборочной проверки.

Предметом ведомственного контроля является соблюдение МУ «ЦБ УФКС И МП» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд городского округа город Рыбинск Ярославской области

Проверяемый период: май 2019- апрель 2022 гг.

Дата начала проверочных мероприятий:

16 мая 2022г.

Дата окончания проверочных мероприятий:

30 мая 2022г.

Перечень подлежащих проверке вопросов (установлен пунктом 4 постановления Администрации городского округа город Рыбинск от 08.10.2018 № 2997 «О порядке и регламенте проведения ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд городского округа город Рыбинск»):

- а) соблюдение ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок;
- б) соблюдение требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок;
- в) соблюдение требований о нормировании в сфере закупок;
- г) правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);
- д) соответствие информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до сведения заказчика;
- е) соответствие информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, содержащейся:
 - в планах-графиках - информации, содержащейся в планах закупок;
 - в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) - информации, содержащейся в документации о закупках;

- в условиях проектов контрактов, направляемых участникам закупок, с которыми заключаются контракты, - информации, содержащейся в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей);
- в реестре контрактов, заключенных заказчиками, - условиям контрактов;
- ж) предоставление учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимуществ в отношении предлагаемой ими цены контракта;
- з) соблюдение требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций;
- и) соблюдение требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя);
- к) обоснованность 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;
- л) применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;
- м) соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;
- н) своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;
- о) соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

При проведении мероприятий ведомственного контроля были истребованы следующие документы:

- Устав учреждения.
- Перечень и реквизиты счетов, открытых МУ «ЦБ УФКС И МП» в кредитных организациях, а также лицевых счетов (включая закрытые на дату проведения проверки, но действовавшие в проверяемом периоде), на которых отражались операции по исполнению контрактов.
- Копии приказов (распоряжений) о наделении должностных лиц правом первой и второй подписи денежных и расчетных документов.
- Планы финансово-хозяйственной деятельности, бюджетные росписи в проверяемом периоде.
- Планы -графики закупок, планы закупок в проверяемом периоде.
- Документы, регламентирующие процедуры планирования, обоснования и осуществления закупок, назначения ответственных должностных лиц, в том числе приказы о создании комиссий по осуществлению закупок, комиссий о приемке товаров (работ, услуг) и положения об их работе в проверяемом периоде.
- приказ о создании контрактной службы (со всеми редакциями и приложениями), положение о контрактной службе или приказы о назначении контрактных управляющих (со всеми редакциями и приложениями) в проверяемом периоде, а также документы, подтверждающие факт ознакомления с ними сотрудников.
- приказы о приеме на работу (переводе на другую должность, увольнении с работы) контрактного (-ых) управляющего (-их) или сотрудников контрактной службы, начальника контрактной службы, сотрудников, имеющих отношения к закупкам в проверяемом периоде.
- должностные инструкции контрактного (-ых) управляющего (-их) или сотрудников контрактной службы, начальника контрактной службы, а также сотрудников, имеющих отношение к закупкам, а также документы, подтверждающие факт ознакомления с ними сотрудников.
- справка о периодах отсутствия на рабочем месте (временная нетрудоспособность, отпуск, командировка и др.) контрактного (-ых) управляющего (-их) или сотрудников контрактной службы, руководителя контрактной службы, руководителя (-ей) в проверяемом периоде, а также сведения о сотрудниках, замещавших руководителя в период его отсутствия, с соответствующими приказами (на отпуск, на командировку, о возложении обязанностей и др.) на указанных сотрудников.

- сведения о закупках, осуществленных в проверяемый период (контракты, заключенные учреждением по результатам конкурентных закупок, документы, подтверждающие внесение обеспечения исполнения контрактов, и контракты, заключенные с единственными поставщиками (исполнителями, подрядчиками) в соответствии со статьей 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ со всеми заполненными приложениями к контрактам, дополнительными соглашениями к контрактам, а также документы, подтверждающие исполнение вышеуказанных контрактов (товарные накладные, акты оказанных услуг (выполненных работ), акты выполненных работ по форме № КС-2, справки о стоимости выполненных работ и затрат по форме № КС-3, акты приема передачи товаров, платежные поручения и т.д.)).

- расчет обоснования НМЦК с приложением документов, подтверждающих источник использованной для обоснования НМЦК информации - технические задания по закупкам; запросы ценовых предложений потенциальных поставщиков (подрядчиков, исполнителей), коммерческие предложения от поставщиков (подрядчиков, исполнителей), контракты и т.д.;

Нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд городского округа город Рыбинск Ярославской области контрольной группой не выявлено. Материалы проверки не подлежат направлению в контрольно-ревизионный отдел Администрации городского округа город Рыбинск.

Контрольная группа обращает внимание руководителя МУ «ЦБ УФКС И МП» на следующее несоответствие требованиям федерального законодательства:

1. В контракт с единственным поставщиком нужно включать все существенные условия, иначе он будет считаться незаключенным (п.1 ст. 432 ГК РФ). Согласно части 4 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в договор обязательно включается условие об ответственности заказчика и поставщика (исполнителя, подрядчика) за неисполнение либо ненадлежащее исполнение обязательств.

Согласно части 5-9 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» предусматривают основания начисления и размер неустоек (пеней, штрафов).

Условие не соблюдено при заключении контракта с ООО «Системы автоматизации» в 2020, 2021 гг.

Ошибка носит не систематический характер, выявлена при заключении договора с одним поставщиком (исполнителем услуги). Остальные договоры в этой части соответствуют требованиям законодательства.

2. В должностные инструкции главного бухгалтера – директора, бухгалтера-главного специалиста, бухгалтера – ведущего специалиста МУ «ЦБ УФКС И МП» следует закрепить должностные обязанности, полномочия и ответственность в качестве руководителя контрактной службы и членов контрактной службы (соответственно).

Указанные замечания необходимо учитывать в дальнейшей работе и не допускать их впредь, при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд.

Члены контрольной группы:

Заместитель директора Департамента - А.Н. Кормилицын

Главный специалист-юрист Департамента – А.Ю. Беренева

С актом проверки ознакомлен:
директор МУ «ЦБ УФКС И МП»


М.В. Рукавишникова


