

АКТ
плановой документарной проверки ГУК «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина» в сфере закупок

г. Чита

«27» сентября 2021 года

Основание: приказ Министерства культуры Забайкальского края от 2 сентября 2021 года № 102/ОД «О проведении плановой документарной комплексной проверки ГУК «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина» в сфере закупок».

Уполномоченные должностные лица: начальник отдела правового и кадрового обеспечения А.Е.Ячменёва, начальник отдела планово-экономической работы Е.В.Смородникова, главный специалист-эксперт отдела бухгалтерского учета и ревизий Е.А.Гавриленко.

Срок проведения проверки: с 22 по 27 сентября 2021 года.

Проверяемый период: с 01 января 2020 года по 31 августа 2021 года.

Цель проверки: организация ведомственного контроля и оценка результатов деятельности ГУК «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина» в сфере закупок.

Предметом проверки является соблюдение норм законодательства Российской Федерации при осуществлении закупочной деятельности.

Субъект проверки:

Полное наименование:	Государственное учреждение культуры «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина»
Сокращенное наименование:	Краевая библиотека им. А.С. Пушкина; ГУК ЗКУНБ им. А.С. Пушкина
Юридический адрес:	Российская Федерация, 672010, Забайкальский край, Чита г., улица Ангарская, 34
ИНН / КПП:	7536032127 / 753601001

Правовые основания проверки:

1) статья 100 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон);

2) постановление Правительства Забайкальского края от 16 июля 2014 года № 396 «Об утверждении Правил осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд Забайкальского края».

В результате проверки установлено следующее.

1. Организация деятельности по закупкам товаров, работ, услуг

Распоряжением Министерства культуры Забайкальского края от 01.03.2019 № 10-к на должность директора ГУК «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина» была назначена Сивцова Елена Владимировна сроком

на один год. Распоряжением Министерства культуры Забайкальского края от 19.03.2020 № 08-к Сивцова Елена Владимировна снова назначена на должность директора ГУК «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина» сроком на один год. 12 апреля 2021 года с Сивцовой Е.В. был заключен трудовой договор как с директором ГУК «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина» сроком на три года.

Контрактным управляющим приказом от 22.11.2016 года № 97/16-ЛС назначена главный экономист Чимитдоржиева Соёлма Лубсанциреновна.

В соответствии с п. 6 статьи 38 Закона работники контрактной службы, контрактные управляющие должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Чимитдоржиева С.Л. прошла повышение квалификации в ФГБОУ ВО «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации» в объеме 120 часа в 2017 году.

В 2020 году у Учреждения совокупный общегодовой объем закупок согласно размещенному плану-графику составил 10 509 003,49 рублей. Фактическое исполнение составило (по данным организации) 9 046 330,21 рублей. Своевременные изменения в план-график внесены не были.

Из них:

по п.4 ч.1 ст.93 Закона – 5 396 015,89 рублей (по данным организации 1 976 562,65 рублей) (превышает допустимые Законом 2 миллиона рублей!);

по п.5 ч.1 ст.93 Закона – 3 412 987,60 рублей (по данным организации 5 374 207,56 рублей) (не превышает 50 процентов совокупного общегодового объема закупок);

по п.8 ч.1 ст.93 Закона – 1 700 000,0 рублей.

Поскольку данные организации не совпадают с данными, размещенными в единой информационной системе в сфере закупок, в расчет принимаются лишь данные официального сайта.

Выявлены нарушения в превышении годового объема закупок по п.4 ч.1 ст.93 Закона на 1 412 987,60 рублей.

Данное нарушение содержит признаки **административного правонарушения, предусмотренного частью 1 статьи 7.29 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях** (Принятие решения о способе определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе решения о закупке товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), с нарушением требований, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд).

В 2021 году у Учреждения совокупный общегодовой объем закупок согласно размещенному плану-графику запланирован 5 133 018,36 рублей. Из них:

по п.4 ч.1 ст.93 Закона – 1 991 791,14 рублей (не превышает 2 миллиона рублей);

по п.5 ч.1 ст.93 Закона – 1 341 227,22 рублей (не превышает 5 миллионов рублей);

по п.8 ч.1 ст.93 Закона – 1 800 000,0 рублей;

Фактически на 31 августа 2021 года исполнено 5 133 018,36 рублей.

Нарушений не выявлено.

2. Соблюдение законодательства о контрактной системе в сфере закупок

2.1. Соблюдение ограничений и запретов, установленных законодательством о контрактной системе в сфере закупок.

В соответствии с требованиями Закона запреты и ограничения при осуществлении закупок (допуск товаров, происходящих из иностранного государства или группы иностранных государств, работ, услуг, соответственно выполняемых, оказываемых иностранными лицами, перечень иностранных государств, групп иностранных государств, с которыми Российской Федерацией заключены международные договоры о взаимном применении национального режима при осуществлении закупок, а также условия применения такого национального режима) не устанавливались из-за отсутствия таковых закупок.

Нарушений не выявлено.

2.2. Соблюдение требований о нормировании в сфере закупок.

Закупки совершались с учетом требований нормирования. Нарушений не выявлено.

2.3. Соблюдение правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги.

Обоснование и расчет начальной (максимальной) цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, осуществлялось в соответствии с нормами, установленными законодательством в сфере закупок.

Нарушений не выявлено.

2.4. Соответствие информации об идентификационных кодах закупок и непревышения объема финансового обеспечения для осуществления данных закупок информации, содержащейся в планах-графиках закупок, извещениях об осуществлении закупок, протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), условиях проектов контрактов, направленных участниками закупок, с которыми заключаются контракты, в реестре контрактов, заключенных заказчиками.

Информация об идентификационных кодах закупок соответствует информации об объеме финансового обеспечения. Нарушений не выявлено.

2.5. Предоставление учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемых ими цены контракта, суммы цен единиц товара, работы, услуги.

В соответствии с требованиями статей 28 и 29 Закона преимущества учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов в отношении предлагаемой ими цены контракта не применялись в связи с отсутствием закупок, товары, работы, услуги на которые включены в Перечень

товаров (работ, услуг), в соответствии с которым при определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) заказчик обязан предоставлять учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы преимущества в отношении предлагаемых ими цены контракта, суммы цен единиц товара, работы, услуги, утвержденный постановлением Правительства Российской Федерации от 14 июля 2014 года № 649, и Перечень товаров, работ, услуг, при закупке которых предоставляются преимущества организациям инвалидов, утвержденный постановлением Правительства Российской Федерации от 15 апреля 2014 года № 341.

Нарушений не выявлено.

2.6. Соблюдения требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В 2019 и 2020 годах у Учреждения в соответствии с частью 1 статьи 30 Закона не возникала обязанность осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в размере не менее 15 % совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1. статьи 30 Закона.

Согласно требований части 4 статьи 30 Закона и пункта 4 Правил подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе, утвержденных постановлением Правительства РФ от 17 марта 2015 года № 238, отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе.

За 2019 год отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций был размещен без нарушения срока (05.02.2020).

За 2020 год отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций также был размещен без нарушения срока (10.03.2021).

Нарушений не выявлено.

2.7. Соблюдение требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя).

Определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) осуществлялось в соответствии с нормами Закона. Закупки осуществлялись у единственного поставщика по частям 4, 5, 8 и 26 ч. 1 статьи 93 Закона.

Заказчик не использует систему «Закупки малого объема» в соответствии с распоряжением Правительства Забайкальского края от 07 августа 2018 года № 345-р при осуществлении закупок по п. 4 и п.5 ч.1 статьи 93 Закона.

2.8. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

Меры ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств к поставщикам (подрядчикам, исполнителям) не применялись.

Обязательства выполнены в установленные сроки и в соответствии с условиями закупок.

Нарушений не выявлено.

2.9. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

Проверка данного раздела осуществлена на основании информации, размещенной в ЕИС в реестре контрактов заказчиков, посредством анализа документов о приемке товаров (работ, услуг), документов об оплате.

В 2020 году Учреждение разместило информацию о следующем контракте:

№ 2753603212720000001 (тепловая энергия) от 29.01.2020 на сумму 1 700 000,0 рублей (информация размещена 03.02.2020), контракт исполнен, контрактом установлены ежемесячные этапы исполнения коммунального контракта, сведения об исполнении отдельных этапов контракта в реестр контрактов вносились своевременно.

В 2021 году Учреждение разместило информацию о следующем контракте:

№ 2753603212721000001 (тепловая энергия) от 29.01.2020 на сумму 1 800 000,0 рублей (информация размещена 29.01.2020), контракт на исполнении, контрактом установлены ежемесячные этапы исполнения коммунального контракта, сведения об исполнении отдельных этапов контракта в реестр контрактов вносятся своевременно.

Нарушений не выявлено.

2.10. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

Поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги своевременно, полно и достоверно отражаются в документах бухгалтерского учета.

2.11. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Использование поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг соответствует целям осуществления покупки.

2.12. Формирование планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг.

Согласно пункта 12 Положения о порядке формирования, утверждения планов-графиков закупок, внесения изменений в такие планы-графики, размещения планов-графиков закупок в единой информационной системе в сфере закупок, об особенностях включения информации в такие планы-графики и о требованиях к форме планов-графиков закупок, утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2019 № 1279, план-график утверждается в течение 10 рабочих дней со дня, следующего за днем утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

План-график Учреждения на 2020 год (реестровый номер 202003912000012001) размещен на официальном сайте в сети «Интернет» 27.01.2020. План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения утвержден 21 января 2020 года.

План-график Учреждения на 2021 год (реестровый номер 202103912000012001) размещен на официальном сайте в сети «Интернет» 22.01.2021. План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения утвержден 20 января 2021 года.

Нарушений не выявлено.

3. Результаты проверки.

Выводы по результатам плановой документарной проверки:

1. В ходе плановой документарной проверки выявлены нарушения:
- пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в части превышения допустимого законом годового объема закупок по данному пункту.

Данное нарушение содержит признаки административного правонарушения, предусмотренного *частью 1 статьи 7.29* Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

2. Директору ГУК «Забайкальская краевая универсальная научная библиотека им. А.С.Пушкина» Е.В.Сивцовой предписано не допускать впредь нарушений при закупках товаров, работ, услуг.

3. В соответствии с подпунктом 7 пункта 8 Правил осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд Забайкальского края, утвержденных постановлением Правительства Забайкальского края от 16.07.2014 № 396 рекомендовать руководителю Министерства культуры Забайкальского края направить данный акт в Министерство финансов Забайкальского края.

Начальник отдела правового
и кадрового обеспечения


А.Е.Ячменёва

Начальник отдела планово-
экономической работы


Е.В.Смородникова

Главный специалист-эксперт отдела
бухгалтерского учета и ревизий


Е.А.Гавриленко

С актом ознакомлена, один экземпляр получен:

«28» сентября 2021 г.

Директор ГУК «Забайкальская краевая
универсальная научная библиотека
им. А.С.Пушкина»


/Е.В.Сивцова