

## АКТ № 7

### по результатам проведения плановой проверки деятельности в сфере размещения муниципального заказа, осуществления закупок Муниципальным казенным учреждением культуры «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области

13.09.2017 г.

Главным специалистом-экспертом по внутреннему финансовому контролю Администрации Мантуровского района Курской области в соответствии с планом проверок по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг, на основании части 3 пункта 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» (с последующими изменениями), распоряжением Администрации Мантуровского района Курской области от 05.09.2017г. № 233 проведена плановая проверка по осуществлению контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд в Муниципальном казенном учреждении культуры «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области.

Плановая проверка проводилась с 06 сентября по 13 сентября 2017 г.

Проверяемый период: с 01.01.2017 г. по 31.12.2016 г. выборочно.

Плановая проверка проведена с уведомлением должностных лиц. (Уведомление №7 от 04.09.2017г.)

**Цель плановой проверки:** предупреждение и выявление нарушений Федерального закона от 05.04.2013г. № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных нормативных правовых актов.

**Предмет плановой проверки:** организация и осуществление закупок для обеспечения муниципальных нужд в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»

**Объект плановой проверки:** Муниципальное казенное учреждение культуры «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области.

Официальное полное наименование Казенного учреждения :  
Муниципальное казенное учреждение культуры «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области.

Официальное сокращенное наименование библиотеки : МКУК «Межпоселенческая библиотека».

Муниципальное казенное учреждение культуры «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области создано в соответствии с Решением Представительного Собрания Мантуровского района Курской области от 14 декабря 2010 года №72 «Об утверждении Порядка создания, реорганизации, изменения типа и ликвидации муниципальных учреждений, а также утверждения уставов муниципальных учреждений и внесения в них изменений», Приказом Управления культуры Администрации Мантуровского района Курской области» №2 от 23 ноября 2011 года «Об изменении типа Муниципального учреждения «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области для осуществления оказания муниципальных услуг и выполнения работ в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий Администрации Мантуровского района Курской области в области оказания услуг по обеспечению библиотечно-информационного и справочно-библиографического обслуживания населения.

Библиотека является некоммерческой организацией.

Учредителем и собственником Библиотеки является муниципальный район «Мантуровский район» Курской области.

Функции и полномочия учредителя Библиотеки осуществляет Управление культуры Администрации Мантуровского района Курской области в ведении, которого находится библиотека.

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава.

Библиотека является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, лицевые счета в местном органе Федерального Казначейства Мантуровского района Курской области, круглую печать со своим наименованием и наименованием учредителя, штампы, бланки.

Библиотека приобретает права юридического лица с момента его государственной регистрации.

Юридический адрес: 307000 Курская область, Мантуровский район, с.Мантурово, улица Маяковского, дом, 1А.

Библиотека для достижения целей своей деятельности вправе приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде, арбитражном и третейском суде в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Согласно статьи 3 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» МКУК «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области является муниципальным заказчиком.

В ходе проведения плановой проверки использовались следующие материалы и документы:

- Устав учреждения; (приложение 1)

-приказ о создании единой комиссии по осуществлению закупок для нужд учреждений культуры; (приложение 2)

- контракты (гражданско-правовые договоры), заключенные Заказчиком в проверяемом периоде; (приложение 3)
- положение о контрактном управляющем; (приложение 4)
- удостоверение о повышении квалификации по дополнительной профессиональной программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд»; (приложение 5)
- информация о размещении отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентировочных некоммерческих организаций на официальном сайте [zakupki.gov.ru](http://zakupki.gov.ru); (приложение 6)
- план-график размещения закупок товаров, работ, услуг на 2015, 2016 годы для нужд МКУК «Межпоселенческая библиотека»; (приложение 7)
- Финансовые документы, подтверждающие исполнение договора (товарные накладные, акты приема-передачи товара, акты выполненных работ, счета-фактуры, платежные поручения).
- бюджетная смета на 2015 год, бюджетная смета на 2016 год; (приложение 8)
- положение о приемочной комиссии по приемке товаров, работ и услуг для нужд МКУК «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области; (приложение 9)
- реестры закупок за 2015, 2016 годы; (приложение 10)

#### **Первый этап проверки.**

Первый этап проверки предусматривает рассмотрение закупок, находящихся в стадии размещения, на предмет их соответствия требованиям законодательства о размещении закупок. На момент проверки на официальном сайте Российской Федерации [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) заказов, находящихся в стадии размещения нет.

#### **Второй этап проверки.**

Второй этап проверки проведен по завершенным (размещенным) закупкам для нужд заказчика, контракты (договора) по которым заключены в 2015 году, 2016 году.

На основании Приказа № 1 от 09.01.2014 года создана единая комиссия по осуществлению закупок для нужд учреждений культуры Мантуровского района в том числе МКУК «Межпоселенческая библиотека», комиссия создана в количестве 5 человек. Трое из пяти прошли повышение квалификации в сфере закупок, что подтверждается соответствующими удостоверениями. На основании Приказа №74 от 29.12.2015г., Приказа №40/а от 27.09.2016 года, вносились изменения в состав единой комиссии по осуществлению закупок. Приказом № 16 от 09.01.2014г. Утверждено положение о контрактном управляющем по Управлению культуры Администрации Мантуровского района Курской области, утверждена должностная инструкция контрактного управляющего. Приказом №1а по Управлению культуры Администрации Мантуровского района Курской области назначен

контрактный управляющий директор МКУК «Межпоселенческая библиотека» Ушакова Татьяна Ивановна. В соответствии с п.6 ст.38 Федерального закона № 44-ФЗ от 05.04.2013г., контрактный управляющий прошел дополнительное профессиональное образование в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд, (удостоверение о повышении квалификации №462400588469 от 27.12.2013г. (приложение 5).

Совокупный годовой объем закупок на 2015 год согласно, представленной учреждением бюджетной сметы с учетом внесенных изменений составляет 206478,09 (Двести шесть тысяч четыреста семьдесят восемь рублей 09 копеек), на 2016 год, согласно представленной учреждением бюджетной сметы с учетом изменений составляет 163100,00 (Сто шестьдесят три тысячи сто рублей). В соответствии с положениями статьи 73 Бюджетного Кодекса Российской Федерации получатели бюджетных средств обязаны вести реестр закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов. В соответствии статье 73 Бюджетного Кодекса Российской Федерации реестры закупок должны содержать следующие сведения:

- краткое наименование закупаемых товаров, работ и услуг;
- наименование и местонахождение поставщиков, подрядчиков и исполнителей услуг;
- цену и дату закупки.

Данное требование Бюджетного Кодекса выполнено.

На момент проведения плановой проверки Учреждения было проведено:

1. Аукционы в электронной форме – не проводились,
2. Запрос котировок -не проводился,
3. Запросов предложений не проводилось,
4. Конкурсов не проводилось.

В проверяемом периоде закупки конкурентным способом Учреждением не осуществлялись.

Учреждением на основании пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального Закона №44-ФЗ было заключено на 2015 год с единственным поставщиком 7 договоров на сумму 184025 рублей 93копейки, на 2016 год заключено -4 договора на сумму 151018 рублей 99 копеек.

В соответствии с частью 6 статьи 94 закона № 44-ФЗ по решению заказчика для приемки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги может создаваться приемочная комиссия, которая состоит не менее чем из пяти человек.

В МКУК «Межпоселенческая библиотека» создана приемочная комиссия, которая руководствуется Положением о приемочной комиссии, которое утверждено Приказом №36 от 30.12.2013 года. (приложение 7)

С 1 января 2014 года обоснование и определение начальной (максимальной) цены контракта осуществляется в соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской

Федерации от 02.10.2013г. №567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)», что следует учитывать при размещении заказов с 01.01.2014 года при уточнении начальной (максимальной) цены контракта, а также при заключении с 01.01.2014 года контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

Нарушений в ходе проверки заключения данных договоров не выявлено.

В соответствии с приказом Министерства экономического развития РФ и размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2014-2015 годы» планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете. Бюджетная смета Казенного учреждения на 2015 год утверждена 30 декабря 2014 года., на 2016 год бюджетная смета утверждена 11 января 2016 года.

В МКУК «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области план-график на 2015 год утвержден на основании приказа №21-А от 16 января 2015 года, размещен на официальном сайте [zakupki.gov.ru](http://zakupki.gov.ru) -16 января 2015 года, в течении года в план-график вносились изменения 4 раза:

- на основании приказа №38 от 26.05.2015 года;
- на основании приказа №57 от 24.07.2015 года;
- на основании приказа №75 от 27.10.2015 года;
- на основании приказа №81 от 10.12.2015 года.

План-график на 2016 год утвержден на основании приказа №1 от 12.01.2016г., размещен на официальном сайте [zakupki.gov.ru](http://zakupki.gov.ru) 12.01.2016 года, что соответствует установленному сроку согласно статьи 21 части 15 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». В течении года в план-график вносились изменения 4 раза:

- на основании приказа №2 от 27.01.2016 года;
- на основании приказа №10 от 21.04.2016 года;
- на основании приказа №49 от 06.10.2016 года;
- на основании приказа №58-А от 06.12.2016 года.

#### **ЗАКЛЮЧЕНИЕ:**

Главный специалист-эксперт по внутреннему финансовому контролю по результатам проверки заключает:

1. Выборочной проверкой соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере размещения заказа, осуществления

закупок МКУК «Межпоселенческая библиотека» нарушений не выявлено.

2. Второй экземпляр акта направить Заказчику МКУК «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области.

3. Контрольному органу разместить акт проверки на официальном сайте Российской Федерации [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) в течение 3 рабочих дней после подписания.

Акт составлен в двух экземплярах на 6 листах:

первый экземпляр - главному специалисту по внутреннему финансовому контролю

второй экземпляр - Заказчику МКУК «Межпоселенческая библиотека» Мантуровского района Курской области

Главный специалист-эксперт по внутреннему финансовому контролю

Л.И.Меркулова

Директор МКУК «Межпоселенческая библиотека»

Т.И.Ушакова

Главный бухгалтер

МКУК «Межпоселенческая библиотека»

Т.В.Медведева

Один экземпляр получен «14» сентября 2017г.