**Отчет по результатам плановой выездной проверки муниципального бюджетного учреждения «Централизованная библиотечная система Коркинского муниципального района».**

15.01.2019г.

Контроль о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд осуществляет Управление культуры администрации Коркинского муниципального района.

Проводилась выездная проверка о наличии соответствий и нарушений контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд. Проверку проводила комиссия, в составе:

1. Председатель комиссии, ведущий специалист Управления культуры администрации Коркинского муниципального района – Лихачёва И.Н.

2. Главный бухгалтер Централизованной бухгалтерии Управления культуры администрации Коркинского муниципального района – Курынкина Е.А.

3. Специалист I категории Управления культуры администрации Коркинского муниципального района – Карелина Е.С.

Объект проверки: Муниципальное бюджетное учреждение «Централизованная библиотечная система Коркинского муниципального района».

Юридический адрес: 456541, Челябинская область, Коркинский муниципальный район, г.Коркино, ул. Ленина, д. 7.

ИНН 7412005917/ КПП 741201001

Тел. 8(351-52) 3-84-30

E-mail: ib825@rambler.ru

Директором Учреждения с 2016 года является Жужгин Дмитрий Анатольевич на основании приказа Управления культуры администрации Коркинского муниципального района (далее – Управление культуры) № 32-П от 06.12.2016 г.

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного приказом Управления культуры администрации Коркинского муниципального района от 02 декабря 2015 г. № 78-О.

Цель плановой проверки: соблюдение требований законодательства Российской Федерации, нормативных актов Челябинской области и муниципального образования при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Коркинского муниципального района.

Проверка проводилась на основании положения утвержденного приказом Управления культуры от 05.05.2018 г. № 46/1-О «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры». Проверяемый период с 1 января 2018 года по 31 сентября 2018 года.

Срок проведения проверки: с 1 октября 2018 года по 5 октября 2018 года.

**1. Исполнение муниципальным бюджетным учреждением «Централизованная библиотечная система Коркинского муниципального района» (далее – учреждение) установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативно-правовыми актами Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, обязанностей по планированию и осуществлению закупок.**

1.1. При проверке комиссия руководствовалась:

- Бюджетным кодексом от 31.07.1998г. № 145-ФЗ;

- Федеральным законом «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013г. № 44-ФЗ;

- Приказом учреждения об утверждении положения о приёмке и экспертизе товаров, работ, услуг, а также отдельных этапов исполнения контрактов от 24.09.2018г. № 46-О.

- Приказом Управления культуры от 05.05.2018г. № 46/1-О «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципальных учреждений, подведомственных Управлению культуры»;

- Приказом Управления культуры от 14.06.2018г. № 60/1-О «Об утверждении плана проведения ведомственных проверок в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальных учреждениях, подведомственных Управлению культуры администрации Коркинского муниципального района на второе полугодие 2018 года.

- Приказом Управления культуры от 05.10.2018г. № 92-О «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг), закупаемых Управлением культуры администрации Коркинского муниципального района и подведомственными ему бюджетными учреждениями»

Проверка проводилась методом случайной выборочной проверки документов. Были выбраны следующие контракты:

1. Муниципальный контракт № 26 от 14 марта 2018года на поставку товара. Поставщик: ИП Киреленко Мария Алексеевна.

2. Муниципальный контракт № 27 от 21 марта 2018 года на поставку товара. Поставщик: ИП Завьялов Сергей Александрович.

3. Муниципальный контракт № 1 от 21 марта 2018 года на оказание услуг по организации и проведению подписки на периодические печатные издания на 2-е полугодие 2018г., включая их доставку. Поставщик: ООО «Урал-Пресс Челябинск».

4. Муниципальный контракт № 2 от 30 мая 2018 года на поставку газеты «Горняцкая правда». Поставщик: АНО «Редакция газеты «Горняцкая правда»

5. Муниципальный контракт № 41/П от 19 апреля 2018 года на оказание платных медицинских услуг. Исполнитель: Государственное бюджетное учреждение здравоохранения «Городская больница № 2 г.Коркино».

6. Муниципальный контракт № 3 от 13 сентября 2018 года на поставку товара. Поставщик ООО «ИнтерСервисЛТД».

7. Муниципальный контракт № 43 от 14 августа 2018 года на оказание услуги. Исполнитель: Автономная некоммерческая организация дополнительного профессионального образования «Учебно-курсовый комбинат».

8. Муниципальный контракт № 47 от 18 сентября 2018 года на поставку товаров. Поставщик: ИП Захаров Игорь Александрович.

9. Муниципальный контракт № 46 от 18 сентября 2018 года на поставку товара. Поставщик: ИП Захаров Игорь Александрович

**2. Обоснование закупок, включая обоснование объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта; цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком; способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя).**

2.1. Контракты заключены в соответствии с п.4 ст.93 Федерального закона от 25.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Начальная (максимальная) цена контрактов не превышает 100 тыс.руб. Совокупный годовой объем закупок составляет 2676,8 тыс.руб., что позволяет учреждению заключать контракты на основании пункта 4 статьи 93 44-ФЗ.

2.2.При выборочной проверке обоснования начально (максимальной) цены контракта заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), установлено, что Учреждение руководствуется положениями статьи 22 Федерального закона о контрактной системе. При проверке нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок не обнаружено в связи с тем, что контракты заключены в соответствии со статьей 93 пункта 4.

**3. Соблюдение требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг).**

3.1. На основании приказа от 05.10.2018г. № 92-О «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг), закупаемых Управлением культуры администрации Коркинского муниципального района и подведомственными ему бюджетными учреждениями» требования к отдельным видам товаров, работ, услуг соблюдены.

**4. Наличие ЭЦП на руководителя и на специалиста (наличие приказа на время отсутствия контрактного управляющего).**

4.1. Электронно – цифровая подпись и наделение полномочиями директора по работе с порталом закупок прописано в должностной инструкции и приказе о назначении директором. Приказ исполняющего обязанности по закупкам на время отсутствия директора отсутствует.

**5. Соответствие поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контракта, достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг (приказ о назначении комиссии, приказ о приёмке товара).**

5.1. Исходя из приказа учреждения об утверждении положения о приёмке и экспертизе товаров, работ, услуг, а также отдельных этапов исполнения контрактов от 24.09.2018г. № 46-О, соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги подтверждается подписанием документов о приёмке и отметки соответствует.

**6. Наличие документов об образовании, курсов повышения квалификации, в том числе и у заместителей по 44 ФЗ.**

6.1. Жужгин Д.А. прошёл повышение квалификации в частном учреждении дополнительного профессионального образования «Центр делового образования Южно-Уральской ТПП» (ЧУ ДПО «ЦДО ЮУТПП) по программе дополнительного образования «Государственные и муниципальные закупки: Федеральный закон 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов, дата выдачи 03.03.2017г.

**7. Соблюдение требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок.**

7.1. Требования к обоснованию закупок соблюдены. Закупки обоснованы.

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

8.1. План закупок и план-график соответствует плану финансово-хозяйственной деятельности. План закупок и план – график размещены своевременно.

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

9.1. Информация об идентификационных кодах закупок в контрактах и в планах закупок совпадают.

9.2. Информация содержащаяся в плане закупок соответствует информации содержащейся в плане-графике.

9.3. В проверяемом периоде закупка товаров, работ услуг путем проведения аукциона в электронной форме, путем проведения открытого конкурса, запроса котировок, запроса предложений Заказчиком не осуществлялось.

9.4. Реестр контрактов отсутствует, т.к. все закупки осуществляются на основании пункта 4 статьи 93 44-ФЗ.

**10. Обоснованности в документально оформленном отчете невозможности или нецелеобразности 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**.

10.1. В соответствии с пунктом 4 статьи 93 44-ФЗ обоснованность и документально оформленный отчет невозможности или нецелеобразности 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 составляется, в связи с тем, что контракт заключен в соответствии с пунктом 4 статьи 93.

**11. Применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.**

11.1. Применение мер ответственности к поставщикам не применялись. Все было поставлено в срок и соответствовало условиям контракта.

**12. Соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта, достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг.**

12.1. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги соответствует условиям контракта, достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг.

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

13.1. Первичные документы учета поставленного товара, выполненной работы и оказанных услуг своевременно и в полном объеме отражены в реестрах бухгалтерского учета.

**Заключение**

1. В ходе проверки нарушений не выявлено. Предлагаем назначить исполняющего обязанности по закупкам на время отсутствия директора.

2. Направить второй экземпляр отчёта проверки учреждению.

3. При наличие возражений на отчёт плановой проверки, Учреждение вправе в течении 10 рабочих дней со дня получения акта проверки, представить письменные возражения в Управление культуры.

Отчет выполнен на 8 листах.

Комиссия по проведению проверки:

|  |  |
| --- | --- |
| Ведущий специалист  | Лихачёва И.Н. |
| Главный бухгалтер Централизованной бухгалтерии  |  Курынкина Е.А. |
| Специалист I категории | Карелина Е.С. |