**Акт № 3**

# по результатам контрольного мероприятия « Проверка соблюдения подведомственным заказчиком Муниципальным учреждением «Городская библиотека» муниципального образования «город Свирск» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд за 2017 год »

«02» ноября 2018 года г. Свирск

 Основание проведение проверки: статья 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 года N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон N 44-ФЗ), Порядок осуществления ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования «город Свирск» утвержденный постановлением администрации от 01.07.2014 № 349а, регламент проведения Администрацией муниципального образования «город Свирск» ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд, утвержденный распоряжением администрации от 30.07.2014 № 96, План проведения Администрацией муниципального образования «город Свирск» проверок соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на второе полугодие 2018 года, утвержденный распоряжением администрации муниципального образования «город Свирск» от 10 мая 2018 года № 53, распоряжение администрации от «25» сентября 2018 года № 124 «О проведении плановой проверки».

 Плановая документарная проверка проведена уполномоченным лицом на осуществление ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд администрации, начальником юридического отдела С.А. Страховой, назначенный распоряжением администрации от 4.04.2016 № 46.

 Субъект проверки: Муниципальное учреждение «Городская библиотека» муниципального образования «город Свирск» (далее – Учреждение, Заказчик), расположенное по адресу: 665420, Иркутская область, г.Свирск ул. Олега Кошевого д.11.

 ИНН: 3820010770

Цель проверки: установление законности составления и исполнения местного бюджета в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок, достоверности учета таких расходов и отчетности.

Предмет проверки:

1. Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) № 0134300032317000156

Объект закупки - приобретение книжной продукции.

 Способ проверки:выборочный.

 Проверяемый период: 2017 год.

 Срок проведения контрольного мероприятия: c 08 октября по 22 октября 2018 года.

**Проверкой установлено**

Учреждение создано в соответствии с постановлением мэра от 02 февраля 2006 № 11 «О создании муниципального учреждения «Городская библиотека» муниципального образования «город Свирск».

В проверяемом периоде и по настоящее время на должность директора назначена Матвеева Татьяна Владимировна ( распоряжение комитета по управлению муниципальным имуществом администрации муниципального образования «город Свирск» от 02 апреля 2013 № 4 «О назначении директора МУ «ГБ г. Свирска», соглашением №17/15 от 28 декабря 2015 года трудовой договор № 04/13 от 02.04.2013 г. продлен по 31 декабря 2020 года ).

 В соответствии со ст. 38 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик, совокупный годовой объем закупок, которого превышает сто миллионов рублей, создает контрактную службу (при этом создание специального структурного подразделения не является обязательным). В случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

В проверяемом периоде, обязанности контрактного управляющего, в соответствии с требованиями части 2 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ возложены Приказом Учреждения от 17.03.2014 г. № 18-А «О назначении контрактного управляющего» на директора Матвееву Т.В. Согласно  части 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. Контрактный управляющий Матвеева Т.В. прошла повышение квалификации в негосударственном образовательном частном учреждении организации дополнительного профессионального образования «Актион-МЦФЭР» по программе «Управление государственными и муниципальными закупками», в объеме 120 часов. Удостоверение о повышении квалификации регистрационный номер 002106 от 09.06.2017.

 ПЛАН закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов Заказчиком размещен.

В ходе проведения плановой проверки были рассмотрена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя). Объект закупки - приобретение книжной продукции.

В соответствии с частью 11 статья  21 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в планы-графики в соответствии с частью 3 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены. Закупка приобретение книжной продукции включена в план-график 09.06.2017 г., с планируемым сроком осуществления закупки июнь 2017 года.

Реестровый номер закупки 0134300032317000156.

Год бюджета: 2017

Способ определения поставщика: закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя). Согласно части 2 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных, в том числе [пунктом](#sub_9311) 14 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ., заказчик размещает в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее, чем за пять дней до даты заключения контракта. Договор (контракт) № 16-06/17 ИП заключен 26 июня 2017 года, [извещение о проведении закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) размещено Заказчиком 20.06.2017, т.е. за 5 дней до даты заключения контракта, в соответствии с частью 2 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ](http://zakupki.gov.ru/epz/order/notice/printForm/view.html?printFormId=43132311).

Дата публикации извещения: 20.06.2017г.

**Начальная (максимальная) цена закупки: 100 000,00 рублей.**

Цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяется и обосновывается статьей 22 Федерального закона N 44-ФЗ. В силу того, что закупка печатных изданий или электронных изданий определенных авторов и оказание услуг по предоставлению доступа к таким электронным изданиям на основании пункта 14 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ производится у издателей таких изданий в случае, если указанным издателям принадлежат исключительные права или исключительные лицензии на использование таких изданий, то расчет цены по такому договору будет произведен на основании одной цены такого издателя. На основании части 12 статьи 22 Закона № 44-ФЗ в случае невозможности применения для определения цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), основанных 5 методов заказчик вправе применить иные методы. На основании коммерческого предложения ООО «Издательство АСТ» цена договора (контракта) составила 100 000,00 ( Сто тысяч рублей 00 копеек).

Договор ( контракт) № 16-06/17 ИП на закупку печатных изданий заключен 26 июня 2017 года с ООО «Издательство АСТ», в соответствии с пунктом 14 части 1 статьи 93 Федерального закона N 44-ФЗ. **Согласно части 3 ст.103 ФЗ №44 , а также Постановлению Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1084 "О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну" (в первоначальных редакциях, действующих на момент размещения контракта) Заказчиком в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации направляется копия заключенного контракта в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта. Копия контракта № 16-06/17 ИП от 26 июня 2017 года на закупку печатных изданий размещена Заказчиком на официальном сайте 03 июля 2017 года, т.е. в сроки, превышающие 3 рабочих дня со дня заключения контракта.**

В соответствии с пунктом 3.3. контракта № 16-06/17 ИП от 26 июня 2017 года( далее-контракт ) поставка печатных изданий (книг) (далее - товар) производится в сроки согласованные Заказчиком, но не позднее 31 августа 2017 года. Моментом поставки согласно пункта 2.3. контракта считается дата подписания Заказчиком накладной. Согласно подписанной сторонами товарной накладной, товар принят 28.06.2017 г., т.е. в срок установленный контрактом. Документ о приемке товара, выполненной работы, оказанной услуги **с**огласно части 2 ст.103 ФЗ № 44 включается в реестр контрактов. В соответствии с ч.3 ст.103 ФЗ № 44 , а также Постановлением Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1084 "О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну" (в первоначальных редакциях, действующих на момент размещения контракта) Заказчиком в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации направляется информация в течение трех рабочих дней с даты изменения контракта, исполнения контракта, в том числе информации об оплате контракта, расторжения контракта, документ о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.  **В нарушение указанных положений товарная накладная размещена Заказчиком на официальном сайте только 28.07.2017 года, т.е. в сроки, превышающие 3 рабочих дня со дня приёмки.**

В соответствии с частью 6 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заказчик направляет поставщику (подрядчику, исполнителю) требование об уплате неустоек (штрафов, пеней). В проверяемом периоде при исполнении контракта случаев нарушения поставщиком условий контракта не установлено. Меры ответственности к поставщику Субъектом проверки не применялись.

Оплата по контракту произведена 07.07.2017 (платежное поручение № 5210 от 07.07.2017) по факту поставки товара (28.06.2017), в течение 20 банковских дней на основании товарной накладной формы ТОРГ-12, счет-фактуры и счета, т.е. в срок установленный пунктом 3.4 контракта. **Контракт исполнен 07.07.2017 (платежное поручение № 5210 от 07.07.2017), а информация об исполнении контракта размещена Заказчиком в реестре контрактов 28.07.2017 года, с нарушением ч.3 ст.103 ФЗ № 44 , а также Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1084 "О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну" (в первоначальных редакциях, действующих на момент размещения контракта) т.е. в сроки, превышающие три рабочих дня с даты соответственно исполнения.**

 **В соответствии с частью 9 статьи 94 ФЗ №44 результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация об оказанной услуге отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе. Пунктом 3 раздела I Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения (утв.** [**постановлением**](#sub_0) **Правительства РФ от 28 ноября 2013 г. N 1093), предусмотрено, что отчет размещается заказчиком в единой системе в** **течение 7 рабочих дней со дня оплаты заказчиком обязательств по контракту и подписания документа о приемке поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг, а в случае создания приемочной комиссии - подписания такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком. Отчет об исполнении контракта № № 16-06/17 ИП от 26 июня 2017 года должен быть размещен заказчиком в единой информационной системе в течение 7 рабочих дней со дня оплаты заказчиком обязательств по контракту (платежное поручение № 5210 от 07.07.2017) и подписания документа о приемке поставленного товара (товарная накладная № 852 от 28.06.2017), т.е. в срок до 18 июля 2017 года включительно, в нарушение данного пункта отчет об исполнении контракта № 16-06/17 ИП от 26 июня 2017 года размещен Заказчиком только 28.07.2017г.**

**Выводы:**

 **Установленные нарушения требований законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок содержат признаки административного правонарушения:**

 **часть 1-4. статьи 7.30 КоАП РФ «** Размещение должностным лицом заказчика, должностным лицом уполномоченного органа, должностным лицом уполномоченного учреждения, специализированной организацией в единой информационной системе в сфере закупок или направление оператору электронной площадки информации и документов, подлежащих размещению, направлению, с нарушением требований, предусмотренных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, либо нарушение указанными лицами порядка предоставления конкурсной документации или документации об аукционе, порядка разъяснения положений такой документации, порядка приема заявок на участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), окончательных предложений, за исключением случаев, предусмотренных частями 1 - 1-3 настоящей статьи, —

**влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере пятнадцати тысяч рублей; на юридических лиц — пятидесяти тысяч рублей».**

**На основании вышеизложенного, в целях исключения нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения**

**государственных и муниципальных нужд муниципальному учреждению «Городская библиотека» муниципального образования «город Свирск» рекомендовано:**

1. **организовать контроль за сроками размещения на официальном сайте информации и документов, подлежащие размещению в соответствии с законодательством Российской Федерации о закупках;**
2. **строго руководствоваться положениями Федерального закона № 44-ФЗ и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок;**
3. **принять меры по недопущению в дальнейшей работе отмеченные в данном акте недостатки;**
4. **повысить ответственность должностного лица, ответственных за осуществления закупок товаров, работ, услуг, за соблюдением законодательства Российской Федерации при осуществлении закупок.**

**При наличии замечаний или возражений руководитель субъекта контроля в течение 10 (десяти) рабочих дней со дня получения акта проверки вправе представить письменное возражение по фактам, изложенным в акте проверки, которые приобщаются к материалам проверки.**

Акт составлен на 5 листах, в 2 –х экземплярах.

Начальник юридического отдела С.А.Страхова

Акт получил: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

«\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_   2018 г.