

АКТ № 3

по результатам контрольного мероприятия по проверке исполнения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд муниципального бюджетного учреждения культуры «Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека»

« 15 » мая 2020 года

п.г.т. Верх-Чебула

1. Вводная часть.

Наименование контрольного органа: отдел экономики администрации Чебулинского муниципального округа.

Основание для проведения проверки: план проведения проверок на 1 полугодие 2020 года, утверждённый распоряжением администрации Чебулинского муниципального района от 18.12.2019г № 254-р.

Цель плановой проверки: предупреждение, выявление и пресечение нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд муниципального бюджетного учреждения. далее – **Библиотека.**

Сроки осуществления проверки: 21.04.2020 – 15.05.2020г.

Период проведения проверки: 01.01.2019-31.12.2019г.

Вид проверки: выборочная.

Проверка проведена в составе: главный специалист отдела экономики – Шелкова И.А

В журнале учёта проверок учреждения. 21.04.2020г. сделана запись о проведении проверки.

Субъект проверки – муниципальное бюджетное учреждение культуры «Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека» далее – **Библиотека.**

Директор **Библиотеки** – Еремина Наталья Викторовна, назначена на должность переводом с 23.07.2019 г. (приказ начальника управления

культуры и кино Администрации Чебулинского муниципального района И.А.Данильченко от 22.07.2019 № 4-К).

Юридический адрес проверяемой организации: 652270, Кемеровская область, пгт. Верх-Чебула, ул.Мира, д.10.

2.Общее положение

2.1.Анализ учредительной базы и учредительных документов муниципального бюджетного учреждения культуры «Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека»

Библиотека осуществляет свою деятельность на основании Устава муниципального бюджетного учреждения культуры «Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека», в соответствии с постановлением администрации Чебулинского муниципального района от 12.04.2011г. №151-п, утвержденного начальником управления культуры администрации Чебулинского муниципального округа И.А.Данильченко 18.02.2020г

Учредителем **Библиотеки** является муниципальное образование «Чебулинский муниципальный округ». Функции и полномочия собственника имущества Библиотеки осуществляет комитет по управлению муниципальным имуществом Чебулинского муниципального округа.

Библиотека наделена правами юридического лица и является муниципальным бюджетным учреждением, образуемым для осуществления управленческих функций.

Библиотека имеет лицевой счет в территориальном органе Федерального казначейства, иные счета в банках, круглую гербовую печать, штампы и бланки со своим полным официальным наименованием и полным официальным наименованием Учредителя.

Финансирование расходов на содержание **Библиотеки** осуществляется за счет средств, предусмотренных в бюджете Чебулинского муниципального округа, на основании лимитов бюджетных обязательств, утвержденных Учредителем.

В состав **Библиотеки** входят:

- Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека, которая является и методическим центром для библиотек – филиалов, юридический адрес: пгт Верх-Чебула, ул.Мира,10

Заключение

На основании материалов проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд муниципального бюджетного учреждения культуры «Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека» Управления культуры администрации Чебулинского муниципального округа:

Признать в действиях **Библиотеки** нарушения требований Федерального закона ФЗ-44:

1.Закупка у единственного поставщика (ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ) на холодное водоснабжение и водоотведение с МУП бытового обслуживания, именуемое в дальнейшем «Водопроводно-канализационным хозяйством» , договор № 144 от 22.01.2019г.- первый поставщик, срок действия договора – с 01.01.2019 до 31.12.2019г.

Библиотека не расторгла дополнительным соглашением контракт с первым поставщиком- МУП бытового обслуживания, для урегулирования вопроса изменения общей цены контракта, что влечет за собой неисполнение обязательств в части оплаты услуг.

2.Договор на отопление и горячую воду № Ч40т/1-19 от 23.04.2019 с ООО "Северная тепло-генерирующая компания", заключен на период с 23.04.19 по 30.06.19 на сумму 144 544,04 руб.

Данную закупку Библиотека **не отразила отдельной строкой** в плане закупок и плане-графике. В план-график включается информация о всех закупках, запланированных в течение года, на который утверждается план-график, а также информация о закупках у единственного поставщика. При заключении в течение года новых контрактов, закупка вносится в план-график, приказом по учреждению вносятся изменения в план-график и размещается новая версия(Постановление Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 №554, в новой редакции – от 16.08.2018).

3.Предоставлены лимиты бюджетных обязательств в сумме **17 313,5 тыс.руб.**,из них на финансирование закупок **1270,0 тыс.руб.**

Библиотека в таблице №1 указала средства на закупки **2026,8 тыс.руб.** - это лимиты на конец года, общая сумма – **18 419,9 тыс.руб.**

Из них: фонд оплаты труда (211+213 КБК) -16 342,5 тыс.руб., услуги связи -382,3 тыс.руб., коммунальные услуги – 1040,6 тыс.руб., услуги на содержание имущества - 110,1 тыс.руб., прочие услуги – 131,1 тыс.руб.

социальные пособия и компенсации персоналу – 24,2 тыс.руб., налоги, пошлины и сборы – 9,2 тыс.руб., штрафы – 17,2 тыс.руб., увеличение стоимости основных средств – 268,6 тыс.руб., прочие материальные запасы - 94,1 тыс.руб. (по данным финансового управления администрации Чебулинского муниципального округа), т.е. лимиты на начало года, а сумма на закупки указана на конец года – несоответствие данных.

В лимиты, утвержденные и доведенные **Библиотеке** 10.01.2019 г., в течении года вносились изменения, которые должны были приказом по учреждению внести изменения в план-график закупок и разместить все версии изменений в ЕИС. Изменения в план-график закупок не вносились и не размещались в ЕИС.

Рекомендации

По результатам проведенной проверки, рекомендовать директору муниципального бюджетного учреждения культуры «Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека»:

1. Строго руководствоваться положениями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе;
2. Вносить изменения в план-график закупок(если таковые имеются) и размещать все версии изменений в ЕИС;
- 3.Повысить ответственность за соблюдением законодательства РФ при осуществлении закупок.

Настоящий акт составлен в 2-х экземплярах на 21 листе.

Главный специалист отдела экономики
администрации Чебулинского
муниципального округа



И.А.Шелкова

Ознакомлен и один экземпляр акта получил

Ознакомлен и один экземпляр акта получил
«26» марта 2020г.

Директор муниципального
бюджетного учреждения культуры
«Чебулинская межпоселенческая
центральная библиотека»



Н.В.Еремина

Директор МБУ «Центр по бухгалтерскому
и техническому обслуживанию
учреждений культуры»



В.Ю.Субботина

Администрация муниципального бюджетного учреждения культуры
«Чебулинская межпоселенческая центральная библиотека» вправе в течение
10 рабочих дней со дня получения акта проверки представить в отдел
экономики администрации Чебулинского муниципального округа,
письменные возражения по фактам, изложенным в акте проверки.