

АКТ

№ 1/2022

выездной проверки соблюдения требований 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 отношении закупки, осуществляемой путем проведения электронного аукциона на текущий ремонт помещений второго этажа МБУК "РДК", расположенного по адресу: Тверская область, г. Старица, Володарского, д.4»

г.Старица

12 мая 2022 года

Контрольное мероприятие проведено на основании приказа Финансового отдела администрации Старицкого района Тверской области от 13.04.2022 года № 13 «О проведении контрольного мероприятия», приказ Финансового отдела администрации Старицкого района Тверской области от 30.12.2021 года № 100 «Об утверждении плана контрольной деятельности на 2022».

Тема контрольного мероприятия: Соблюдение требований федерального закона от 05.04.2013 года–ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Проверяемый период: 2021 год.

Контрольное мероприятие проведено: уполномоченным должностным лицом на проведение плановой выездной проверки начальником отдела бухгалтерского учёта и отчётности финансового отдела администрации Старицкого района Тверской области Бойцовой О.А.

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 15 рабочих дней с 18 апреля 2022 года по 12 мая 2022 года.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное наименование Учреждения: Муниципальное бюджетное учреждение культуры «Районный Дом культуры им. Я.С.Потапова» (далее по тексту – Учреждение, Заказчик).

Юридический и фактический адрес: 171361, Тверская область, г.Старица, ул. Володарского, д. 4.

ИНН: 6942010043, КПП 694201001, ОГРН 1126914000025, ОКПО 37466928, ОКАТО 28253501000, ОКТМО 28653101001 (Приложение 1,2)

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава Муниципального бюджетного учреждения культуры «Районный Дом культуры им. Я.С.Потапова», утверждённого приказом Отдела культуры администрации Старицкого района № 10 р от 17 ноября 2015 года (Приложение 3).

Право первой подписи: Директор Муниципального бюджетного учреждения культуры «Районный Дом культуры им. Я.С.Потапова» Курменова Елена Александровна (Приказ Отдела культуры администрации Старицкого района № 2 л/с от 25 июня 2019 года) (Приложение № 4).

Право второй подписи: Главный бухгалтер Цветкова Наталья Владимировна (приказ Отдела культуры администрации Старицкого района Тверской области № 30 л/с от 3 апреля 2006 года «О переводе») (Приложение 4).

Организационно- правовая форма Учреждения – бюджетное учреждение.

Тип учреждения культуры – муниципальное бюджетное учреждение клубного типа: клубов и домов культуры, домов народного творчества.

Учреждение организует досуг и приобщение жителей муниципального образования к творчеству, культурному развитию и самообразованию, любительскому искусству и ремеслу.

Учредителем Учреждения является Отдел культуры администрации Старицкого района (далее по тексту – Учредитель).

Имущество закреплено Муниципальным образованием «Старицкий район», в лице Комитета по управлению имуществом Старицкого района, а также Учредителем, в установленном порядке за Учреждением в целях обеспечения уставной деятельности и находится в оперативном управлении Учреждения.

Официальное сокращённое наименование – МБУК «РДК»

Проверка проведена с предварительным уведомлением проверяемого Учреждения в форме направления копии приказа финансового отдела администрации Старицкого района Тверской области о проведении планового контрольного мероприятия за три рабочих дня до начала проведения проверки.

В ходе проверки использовались сведения и документы, представленные Учреждением и информация с официального сайта РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт).

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

Учреждение, является бюджетным, осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии со статьёй 15 Закона № 44-ФЗ.

Учреждение не воспользовалось правом, предоставленным частью 2 статьи 15 Закона № 44-ФЗ, который предусматривает принятие бюджетным учреждением правового акта в соответствии с частью 3 статьи 2 Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В соответствии с частью 2 статьи 38 Закона № 44-ФЗ, если совокупный годовой объём 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 целях реализации Закона 44-ФЗ, на основании Приказа Отдела культуры администрации Старицкого района Тверской области № 15 р от 26.06.2019 года контрактным управляющим назначена Курменова Елена Александровна – (Приложение 5).

Должностные обязанности контрактного управляющего закреплены соответствующим положением утверждённым приказом № 15 р от 25.06.2019 года (Приложение 5).

Курменова Е.А. имеет дополнительное образование в сфере закупок:

- Удостоверение о повышении квалификации в Автономной некоммерческой организации дополнительного профессионального образования Межотраслевой центр охраны труда и пожарной безопасности «Сатурн» в объёме 140 часов (регистрационный номер № 15 а) (Приложение 6).

В рамках полномочий, установленных Законом № 44-ФЗ, участники процесса закупки используют в своей работе электронную подпись. Право использования электронно-цифровой подписи в целях размещения на официальном сайте информации о закупках для обеспечения нужд Учреждения предоставлено директору МБУК «РДК» Курмёновой Е.А., что подтверждается приказом Учреждения № 10 р от 26.06.2019 года (Приложение 7).

В соответствии с Постановлением администрации Старицкого района Тверской области от 14.01.2014 года № 3 «Об определении Уполномоченного органа на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков МО «Старицкий район» Тверской области» (с учётом изменений) администрация Старицкого района Тверской области является Уполномоченным органом на осуществление функций по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков через отдел экономики и муниципальных закупок администрации Старицкого района Тверской области (далее – уполномоченный орган). Таким образом, у Учреждения отсутствует необходимость в создании комиссии по осуществлению закупок в соответствии со статьёй 39 Закона № 44-ФЗ.

Постановлением администрации Старицкого района Тверской области № 4 от 14.01.2014 года «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок (определению поставщиков, подрядчиков, исполнителей)» (с учётом изменений) утверждён состав Единой комиссии в количестве 5-ти человек и утверждено Положение о Единой комиссии.

Требования частей 2,3 статьи 39 Закона № 44-ФЗ соблюдены.

В ходе проверки были предоставлены следующие документы:

- Устав МБУК «РДК»;
- свидетельство о постановке на учёт в налоговом органе;
- свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ;
- официальная статистическая информация по общероссийскому классификатору;
- документы о назначении должностных лиц, ответственных за осуществление закупок Учреждение;
- должностные обязанности контрактного управляющего;
- удостоверение о дополнительном образовании в сфере закупок;
- план-график размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения;
- документы, сформированные в процессе определения подрядчика (извещения, протоколы, аукционная документация);
- муниципальный контракт заключенный Заказчиком путём проведения электронного аукциона в проверяемый период;
- сведения о заключении (изменении) и исполнении (расторжении) контракта;
- платежные документы (платежные поручения);
- иные документы.

1. Определение и обоснование 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

В соответствии с ч. 1 ст. 22 Федерального закона 05.04.2013 № 44-ФЗ начальная (максимальная) цена контракта и в предусмотренных настоящим Федеральным законом случаях цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяются и обосновываются заказчиком посредством применения следующего метода или нескольких следующих методов:

- метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка)
- нормативный метод;
- тарифный метод;
- проектно – сметный метод;
- затратный метод.

В соответствии с ч. 20 ст. 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ, обоснование и определение НМЦК осуществляется в соответствии с приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02.10.2013 № 567 «Об утверждении

Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» (далее – Методические рекомендации).

Начальная (максимальная) цена муниципального контракта по извещению № 0136300027821000079 электронного аукциона «текущий ремонт помещений второго этажа МБУК "РДК", расположенного по адресу: Тверская область, г. Старица, Володарского, д.4» определена согласно локальному сметному расчету прошедшему ценовую экспертизу и имеющую положительное заключение достоверности стоимости капитального ремонта № 80 от 03.04.2021 года в сумме 785 089 руб. 20 коп., что соответствует ч. 9 статьи 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ.

Обоснование начальной (максимальной) цены контракта размещено на официальном сайте в сети «Интернет», что соответствует требованиям статьи 4 и статьи 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ.

В ходе контрольного мероприятия нарушений по определению начальной (максимальной) цены контракта в проверяемом периоде не установлено.

2. Соблюдение требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдение условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта

Проведена проверка соблюдения условий между сторонами заключенного муниципального контракта.

МБУК «РДК» (Заказчик) в ходе электронного аукциона заключил муниципальный контракт от 26.06.2021 года № 79 с ООО «УСТ» (Подрядчик) ***на текущий ремонт помещений второго этажа МБУК "РДК", расположенного по адресу: Тверская область, г. Старица, Володарского, д.4*** в сумме 785 089,20 руб.

Согласно п. 2.2 муниципального контракта от 28.06.2021 № 79 цена контракта является твердой и не может изменяться в ходе его исполнения, кроме случаев, предусмотренных контрактом и действующим законодательством, что соответствует ч. 2 ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ.

В соответствии с ч. 4 ст. 34. Федерального закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом:

- согласно п. 10.4 муниципального контракта от 28.06.2021 года № 79 в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 30.08.2017 № 1042 за каждый факт неисполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, за исключением просрочки исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, размер штрафа устанавливается в виде фиксированной суммы в размере 1000 рублей.

- согласно п. 10.2 муниципального контракта от 28.06.2021 года № 79 в случае нарушения сроков оплаты Заказчиком Подрядчик вправе потребовать уплаты пени в размере одной трехсотой действующей на день уплаты пени ставки рефинансирования Центрального банка РФ от неуплаченной в срок суммы за каждый день нарушения срока оплаты, начиная со дня, следующего после истечения, установленного контрактом, срока оплаты.

- согласно п. 10.7. муниципального контракта от 28.06.2021 года № 79 пеня начисляется за каждый день просрочки исполнения Подрядчиком обязательства, предусмотренного контрактом, в размере одной трехсотой действующей на дату уплаты пени ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации от цены контракта, уменьшенной на сумму, пропорциональную объему обязательств, предусмотренных контрактом и фактически исполненных Подрядчиком.

- согласно п. 10.8. муниципального контракта от 28.06.2021 года № 79 за каждый факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Подрядчиком обязательств, предусмотренных контрактом, за исключением просрочки исполнения обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, размер штрафа устанавливается в виде фиксированной суммы в размере 1 процента цены контракта, но не более 5 000,00 рублей и не менее 1 000,00 рублей.

Согласно п.11.2 муниципального контракта от 28.06.2021 года № 79, в соответствии с ч. 3 ст. 96 Федеральным законом от 05.04.2013 №44 – ФЗ Подрядчик представляет Заказчику гарантийные обязательства, которые могут обеспечиваться предоставлением банковской гарантии, выданной банком и соответствующей требованиям статьи 45 настоящего Федерального закона, или внесением денежных средств на указанный заказчиком счет, на котором в соответствии с законодательством Российской Федерации учитываются операции со средствами, поступающими заказчику. Способ обеспечения исполнения контракта, гарантийных обязательств, срок действия банковской гарантии определяются в соответствии с требованиями настоящего Федерального закона участником закупки, с которым заключается контракт, самостоятельно. При этом срок действия банковской гарантии должен превышать предусмотренный контрактом срок исполнения обязательств, которые должны быть обеспечены такой банковской гарантией, не менее чем на один месяц, в том числе в случае его изменения в соответствии со статьей 95 настоящего Федерального закона.

Участником электронного аукциона, с которым заключался муниципальный контракт - ООО «УСТ», было представлено обеспечение исполнения муниципального контракта в виде банковской гарантии № 1963318 от 23.06.2021 года со сроком действия гарантии с 23.06.2021 года и действует по 03.10.2021 года в размере 5,0 % от цены контракта, что составило 39 254,46 руб.

В соответствии с п. 4.1. муниципального контракта от 28.06.2021 года № 79 определён срок выполнения работ «по 15 августа 2021 года». Срок действия банковской гарантии превышает срок исполнения обязательства по контракту на один месяц в соответствии с требованиями части 3 статьи 96 Закона 44-ФЗ.

В соответствии с п 4.1. контракта от 28.06.2021 года № 79 определен срок (период) выполнения работ: со дня заключения настоящего Контракта по 15 августа 2021 года включительно.

Согласно акту о приемке выполненных работ (форма КС – 2) от 08.09.2021 года № 1 фактические работы подрядчиком были выполнены не своевременно – 08.09.2020 года, то есть работы выполнены с опозданием на 23 дня.

В соответствии с п. 10.6 муниципального контракта от 28.06.2021 года № 79 МБУК «РДК» направил требование об уплате неустойки 09.09.2021 года № 86 в ООО «УСТ» в размере 3 912,36 руб. Требования установленные ч. 7 ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 №44 – ФЗ соблюдены.

Неустойка поступила на лицевой счёт МБУК «РДК» в сумме 3 912,36 руб., по платёжному поручению № 315 от 14.09.2021 года.

В соответствии с п. 6.2.1. контракта от 28.06.2021 года № 79 оплата производится не более чем в течение 15 рабочих дней после подписания Сторонами акта о приемке выполненных работ (форма КС-2), справки о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС-3). Акт о приёмке выполненных работ (по форме КС-2) должен быть подписан представителем организации. Оплата за текущий ремонт помещений второго этажа МБУК "РДК", расположенного по адресу: Тверская область, г. Старица, Володарского, д.4, произведена путем перечисления денежных средств на расчетный счет поставщика платежным поручением на общую сумму 785 089,20 руб.:

- от 17.09.2021 № 374 в сумме 785 089,20 руб. по ДК 2.02201L4670, вид расходов 244, КОСГУ 225 – 606 723,32 за счёт федерального бюджета, 115 566,74 за счёт областного бюджета, 62 799,14 за счёт средств бюджета МО «Старицкий район»;

Денежные средства в учреждение из областного бюджета, федерального и бюджета МО «Старицкий район» в виде субсидии поступили на счёт 15.09.2021 года по платёжному поручению № 286.

Оплата согласно пункта 6.2.1. и 6.2.2 муниципального контракта, нарушений не выявлено.

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

В соответствии с ч. 1 ст. 94 Федерального закона 05.04.2013 № 44 – ФЗ исполнение контракта включает в себя следующий комплекс мер, реализуемых после заключения контракта и направленных на достижение целей осуществления закупки путем взаимодействия заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с гражданским законодательством и настоящим Федеральным законом, в том числе:

1) приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения контракта), предусмотренных контрактом, включая проведение в соответствии с настоящим Федеральным законом экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта.

В соответствии с ч. 3 ст.94 Федерального закона 05.04.2013 № 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

В соответствии с ч. 3 ст.94 Федерального закона 05.04.2013 № 44-ФЗ экспертиза по муниципальному контракту от 28.06.2021 № 79 **на текущий ремонт помещений второго этажа МБУК "РДК", расположенного по адресу: Тверская область, г. Старица, Володарского, д.4** проведена собственными силами.

Приемка выполненной работы проведена с нарушением срока, который установлен муниципальным контрактом от 28.06.2021 № 79 на текущий ремонт помещений второго этажа МБУК "РДК", расположенного по адресу: Тверская область, г. Старица, Володарского, д.4 подписан двумя сторонами: МБУК «РДК» и ООО «УСТ», выполненные работы выполнены в полном объеме и с надлежащим качеством, но с нарушением срока выполнения работ.

Согласно акту о приемке выполненных работ (форма КС – 2) от 08.09.2021 № 1 , в муниципальном контракте срок выполнения работ – 15.08.2021 года. В соответствии с требованиями установленным ч. 7 ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 №44 – ФЗ направлена на адрес Подрядчика требование об уплате неустойки. Неустойка поступила на лицевой счёт МБУК «РДК» в сумме 3 912,36 руб., по платёжному поручению № 315 от 14.09.2021 года.

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не установлено.

Все выполненные работы использованы в рамках целей закупок для осуществления деятельности МБУК «РДК».

Фактов неэффективного и нецелевого использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги не установлено.

Информация о результатах контрольного мероприятия:

Общая сумма проверенных средств – 785 089 рублей 20 копеек.

Общая сумма экономии бюджетных средств за счёт проведения электронного аукциона – 0 рублей 00 копеек.

Общая сумма поступившей неустойки за нарушения срока выполнения работ – 3 912 рублей 36 копеек.

При проверке 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, нарушений норм законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов о контрактной системе в сфере закупок не установлено.

При проверке соблюдения требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдение условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта, нарушений норм законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов о контрактной системе в сфере закупок не установлено.

При проверке соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупок, нарушений норм законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов о контрактной системе в сфере закупок не установлено.

Настоящий акт составлен в 1 экземплярах на 8 листах.

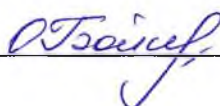
В случаях несогласия с фактами, изложенными в настоящем акте плановой проверки, субъект проверки вправе в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней со дня получения настоящего акта направить в финансовый отдел администрации Старицкого района Тверской области письменное замечание (возражение, пояснение) по указанному акту в целом или по отдельным вопросам с приложением документов (их копий), подтверждающих обоснованность возражений.

Приложение:

- Устав МБУК «РДК»;
- свидетельство о постановке на учёт в налоговом органе;
- свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ;
- официальная статистическая информация по общероссийскому классификатору;
- документы о назначении должностных лиц, ответственных за осуществление закупок Учреждение;
- должностные обязанности контрактного управляющего;
- удостоверение о дополнительном образовании в сфере закупок;
- план-график размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд Учреждения;
- копия муниципального контракта от 28.06.2021 № 79;
- копия акта о приемке выполненных работ от 08.09.2021 №1;
- копия справки о стоимости выполненных работ и затрат от 08.09.2021 № 2;
- копия счета от 08.09.2021 № 12;
- копия платежного поручения о получении субсидии на иные цели № 286 от 15.09.2021 года;
- копия платежного поручения от 17.09.2021 № 374 за оплату оказанных услуг;
- копия требования об уплате неустоек (штрафов, пеней);
- копия платежного поручения об уплате неустойке от 14.09.2021 № 315;


- сведения о заключении (изменении) и исполнении (расторжении) контракта;
- копия журнала операций расчетов с поставщиками и подрядчиками № 04 за сентябрь 2021 года.

Уполномоченное должностное лицо на проведение плановой выездной проверки (начальник отдела бухгалтерского учёта и отчётности финансового отдела администрации Старицкого района Тверской области)

 Бойцова О.А.

Копию акта контрольного мероприятия получил:

12.05.22
дата


подпись

Директор МБУК «РДК» Курменова Е.А.
наименование должности, Ф.И.О. и расшифровка подписи