

Сведения о результатах контрольного мероприятия
(Акт плановой выездной проверки № 4 от 31.07.2024 г.
управления культуры
администрации Копейского городского округа Челябинской области
(управление культуры администрации))

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения администрации Копейского городского округа Челябинской области от 10.06.2024 г. № 456-р «О проведении плановой выездной проверки» (с изменениями от 12.07.2024 г. № 544-р).

Основание проведения проверки – части 8, 9 статьи 99 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее именуется – Закон о контрактной системе), статья 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положение об отделе внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, утвержденное приказом Главы Копейского городского округа от 12.01.2024 г. № 1-Д, План контрольных мероприятий отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области на 2024 год, утвержденный постановлением администрации Копейского городского округа от 22.12.2023 г. № 4128-п.

Тема контрольного мероприятия: проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в отношении отдельных закупок для обеспечения нужд Копейского городского округа.

Проверяемый период: с 01 января 2023 года по 30 июня 2024 года.

Срок проведения контрольного мероприятия составил 20 рабочих дней с 03 июля 2024 г. по 30 июля 2024 г.

Контрольное мероприятие проведено проверочной группой:

- Москвичевой К.С. - начальником отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, руководителем проверочной группы;

- Кустовой О.В. - главным специалистом отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, участником проверочной группы;

- Рыбиной Л.А. - старшим бухгалтером отдела внутреннего финансового контроля администрации Копейского городского округа Челябинской области, участником проверочной группы.

Общие сведения об объекте контроля:

1. Полное наименование: управление культуры администрации Копейского городского округа Челябинской области (далее именуется – Управление, Объект контроля, Заказчик).
2. Сокращенное наименование: управление культуры администрации.
3. ИНН 7411011636.
4. ОГРН 1117411002070.

Перечень вопросов, изученных в ходе контрольного мероприятия

1. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Закона о контрактной системе;
2. Определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта (далее именуется – НМЦК), цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги;
3. Соблюдение предусмотренных Законом о контрактной системе 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;
4. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Заключение

1. При проверке соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Закона о контрактной системе, установлено следующее нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе:

- в нарушение части 5 статьи 19 Закона о контрактной системе, пункта 2 постановления администрации Копейского городского округа от 26.10.2021 г. № 2540-п, управление культуры администрации в Ведомственном перечне не установило значения характеристик (свойств) отдельных видов товаров (в том числе предельные цены товаров), включенных в обязательный перечень;

- в нарушение части 5 статьи 19 Закона о контрактной системе, пункта 4 постановления администрации Копейского городского округа от 11.05.2016 г. № 1086-п, управление культуры администрации не осуществило расчет затрат, связанных с закупкой товаров, работ, услуг на основе нормативных затрат в денежном выражении.

2. 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 установлено

следующее нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе:

- в нарушение части 1 статьи 22 Закона о контрактной системе Объектом контроля не определена цена контракта по контракту от 12.12.2023 г. № 2023.1472590.

3. При проверке соблюдения предусмотренных Законом о контрактной системе требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта установлены следующие нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе:

- в нарушение пункта 21 Положения о порядке проведения приемки и экспертизы результатов, предусмотренных контрактом (договором), для нужд Управления культуры администрации Копейского городского округа, утвержденного начальником Управления 01.07.2022 г. (далее именуется – Положение о приемке и экспертизе), экспертное заключение от 19.10.2023 г. на шкаф металлический для хранения документов по контракту от 17.10.2023 г. № 2023.1197069 не соответствует установленной форме заключения экспертизы в связи с отсутствием части текста;

- в нарушение части 6 статьи 34 Закона о контрактной системе, пункта 7.4 контракта от 23.10.2023 г. № 2023.1204820 Заказчиком не направлено Поставщику требование об уплате неустойки (пени) за нарушение срока поставки товара;

- в нарушение пункта 21 Положения о приемке и экспертизе, экспертное заключение от 28.11.2023 г. на кресло по контракту от 23.10.2023 г. № 2023.1204820 не соответствует установленной форме заключения экспертизы в связи с отсутствием части текста;

- в нарушение части 7 статьи 94 Закона о контрактной системе, пункта 6.5 контракта от 23.10.2023 г. № 2023.1204820 Заказчиком осуществлена приемка товара с опозданием на 3 календарных дня;

- в нарушение пункта 21 Положения о приемке и экспертизе, экспертное заключение от 21.12.2023 г. на поставку техники по контракту от 12.12.2023 г. № 2023.1472590 не соответствует установленной форме заключения экспертизы в связи с отсутствием части текста;

- в нарушение части 7 статьи 94 Закона о контрактной системе, пункта 6.5 контракта от 12.12.2023 г. № 2023.1472590 Заказчиком осуществлена приемка товара с опозданием на 1 календарный день;

- в нарушение пункта 1 статьи 432, 506 ГК РФ в контракте от 25.06.2024 г. № 7 отсутствует существенное условие – срок поставки;

- в нарушение части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе и Положения о приемке и экспертизе, экспертное заключение о приемке товара по контракту от 25.06.2024 г. № 7 отсутствует, экспертиза поставленного товара не проведена;

- в нарушение части 7 статьи 94 Закона о контрактной системе, пункта 4.3 контракта от 25.06.2024 г. № 7 Заказчиком осуществлена приемка товара с опозданием на 2 календарных дня.

4. При проверке соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе не выявлено.

Акт составлен в 1 экземпляре на 24 листах с приложениями №№ 1-15 на 144 листах.

Начальник отдела
внутреннего финансового контроля
администрации Копейского городского округа
Челябинской области,
руководитель проверочной группы

Москвичева К.С.

Главный специалист отдела
внутреннего финансового контроля
администрации Копейского городского округа
Челябинской области,
участник проверочной группы

Кустова О.В.

Старший бухгалтер отдела
внутреннего финансового контроля
администрации Копейского городского округа
Челябинской области,
участник проверочной группы

Рыбина Л.А.