

МИНИСТЕРСТВО КУЛЬТУРЫ НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ

АКТ

О результатах плановой проверки государственного автономного учреждения культуры Новосибирской области «Исторический парк «Моя страна - моя история»

03.06.2022

№ 01-ПП/КС/2022

Основание: приказ министерства культуры Новосибирской области от 11.05.2022 № 177 «О проведении проверки в отношении государственного автономного учреждения культуры Новосибирской области «Исторический парк «Моя страна - моя история».

Составлен:

Консультантом отдела учета, отчетности и контроля управления обеспечения бюджетного процесса

М.Ю. Егоровой

Тема проверки: соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственным автономным учреждением культуры Новосибирской области «Исторический парк «Моя страна - моя история».

Место нахождения: 630017, г. Новосибирск, ул. Василия Старошчука, 24.

Проверяемый период: 2021 год.

Срок проведения плановой проверки: с 18.05.2022 по 01.06.2022.

Метод проведения: тематического характера.

Способ проведения: выборочная проверка.

Цель: ведомственный контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

1. Общие сведения о проверяемой организации

Государственное автономное учреждение культуры Новосибирской области «Исторический парк «Россия - моя история», в дальнейшем именуемое «Учреждение», создано в соответствии с распоряжением Правительства Новосибирской области от 22.04.2019 № 155-рп «О реорганизации государственного автономного учреждения культуры Новосибирской области «Новосибирский государственный краеведческий музей» в форме выделения государственного автономного учреждения культуры Новосибирской области «Исторический парк «Россия - моя история» путем реорганизации существующего государственного автономного учреждения культуры Новосибирской области «Новосибирский государственный краеведческий музей» в форме выделения государственного автономного учреждения культуры Новосибирской области «Исторический парк «Россия - моя история».

Переименовано в соответствии с распоряжением Правительства Новосибирской области от 13.12.2021 № 623-рп «О переименовании государственного автономного учреждения культуры Новосибирской области «Исторический парк «Россия – моя история».

Наименование Учреждения:

полное - государственное автономное учреждение культуры Новосибирской области «Исторический парк «Моя страна – моя история»;

сокращенное – ГАУК НСО «РМИ».

Место нахождения Учреждения: Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Василия Старошука, 24.

Почтовый адрес: 630017, г. Новосибирск, ул. Василия Старошука, 24.

ИНН 5405048049, КПП 540501001, ОКПО 49825674, ОГРН 1195476071207.

Учреждение является некоммерческой организацией.

Учредителем и собственником имущества Учреждения является Новосибирская область.

Полномочия учредителя Учреждения в пределах установленной федеральным законодательством и законодательством Новосибирской области компетенции осуществляют Правительство Новосибирской области, департамент имущества и земельных отношений Новосибирской области и министерство культуры Новосибирской области.

Учреждение подведомственно министерству культуры Новосибирской области (**далее - министерство**).

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях осуществления предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти Новосибирской области в сфере культуры, направленных на сохранение, создание, распространение и освоение культурных ценностей.

Директор Учреждения – Пронин Алексей Олегович.

2. Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок

В ходе проверки Учреждения были представлены и изучены следующие документы:

1. Приказ № 3-К от 02.10.2019 о приеме работника на работу на должность - контрактный управляющий, 5 уровень квалификации;
2. Должностная инструкция контрактного управляющего 5 уровень квалификации;
3. Диплом о профессиональной переподготовке № 03-0564 от 05.04.2019;
4. План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения за 2021 год (на 2021 г. и плановый период 2022 и 2023 годов) (далее – **план ФХД**).
5. План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения на 2021 год и на плановый период 2022-2023 годов.
6. Реестр контрактов с единственным поставщиком.
7. Контракты, документы исполнения, платежные поручения по контрактам

В результате анализа вышеперечисленных документов и информации, размещенной на официальном сайте zakupki.gov.ru в сети Интернет (далее – **ЕИС**), установлено следующее.

Ответственным за осуществление закупок (контрактным управляющим) проверяемого периода назначен Попов Роман Андреевич, в должностные обязанности которого входит:

- предварительный сбор данных о потребностях, ценах на товары, работы, услуги;
- подготовка закупочной документации;
- обработка результатов закупки и заключение контракта;
- составление планов и обоснование закупок;
- осуществление процедур закупок.

В соответствии с частью 1 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – **Федеральный закон № 44-ФЗ**) планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов – графиков.

План ФХД на 2021 год утвержден 31.12.2020 и согласован председателем наблюдательного совета 31.12.2020, плановые назначения по контрактным расходам в части закупок товаров, работ, услуг (КВР 243, 244, 247) за счет всех источников финансирования на текущий 2021 год составили **8 796 406,80 руб.** и на плановый период 2022-2023 годов составили 18 157 490,00 руб. (2022 – 8 969 961,60 руб., 2023 – 9 187 528,40 руб.).

План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд (далее – **План-график**) Учреждения на 2021 год утвержден и размещен на официальном сайте ЕИС 14.01.2021 с объемом финансового обеспечения, который составил **8 529 306,91 руб.**, без учета расходов планового периода (2022-2023 гг.).

При этом, по состоянию на 31.12.2021 года в плане ФХД с уточнениями плановые назначения по расходам в части закупок товаров, работ, услуг (КВР 241, 243, 244, 247) за счет всех источников финансирования на текущий 2021 год

составили 13 182 081,35 рублей и на плановый период 2022-2023 годов – 18 157 490,00 руб. (2022 – 8 969 961,60 руб., 2023 – 9 187 528,40 руб.).

План-график Учреждения на конец 2021 года утвержден и размещен на сайте ЕИС 13.12.2021 с объемом финансового обеспечения, который составил **12 386 339,63 р.**, без учета расходов планового периода (2022-2023 гг.).

План график составлен, утвержден и размещен в соответствии со ст. 16 Федерального закона № 44-ФЗ и в установленные сроки.

В соответствии с ч. 4 ст. 30 Федерального закона 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее – отчет об объеме закупок у СМП, СОНО), и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе.

В нарушение указанной статьи отчет об объеме закупок у СМП, СОНО Учреждением за 2020 год был размещен во время проведения плановой проверки на сайте **ЕИС 03.06.2022**.

В 2021 год Учреждением осуществлялись закупки товаров, работ, услуг путем заключения контрактов с единственным поставщиком по пунктам 4, 5, 8, 10 и 29 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с п. 4 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ – заказчики вправе осуществлять закупки товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей, при этом совокупный годовой объем закупок (далее – **СГОЗ**) не должен превышать два миллиона рублей. Учреждением в 2021 заключено контрактов на сумму 2 002 506,03 р., в том числе оплата за счет финансирования 2022 года составила – 93 595,47 р. – СГОЗ составил 1 908 910,56 р., что соответствует установленным требованиям.

В соответствии с п. 5 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ – заказчики вправе осуществлять закупки товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей, при этом **СГОЗ** не должен превышать пять миллионов рублей. Учреждением заключено контрактов на сумму 4 939 613,74 р. – СГОЗ составил 4 810 549,37 р., что соответствует установленным требованиям.

В соответствии с п. 10 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ в 2021 году было заключено 7 контрактов на поставку культурных ценностей.

В нарушение ч. 3 ст. 103 Федерального закона № 44-ФЗ информация в реестре контрактов была размещена несвоевременно.

Информация об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта), в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, информация о приемке поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта с приложением документа о приемке направляется в порядке, установленном в соответствии с порядком ведения реестра контрактов, в течение пяти рабочих дней с даты соответственно исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта).

Документы исполнения (информация об исполнении этапа контракта) и платежные поручения (документы об оплате) направлены в реестр контрактов с нарушением установленного срока. Срок нарушения составил от 1 до 30 дней.

Реестр контрактов с нарушением сроков размещения документов исполнения и документов об оплате

реестровый номер договора	Реквизиты договора	Дата документа исполн.	Дата размещения в ЕИС		откл. (дней)	Дата платежного поручения	Дата размещения в ЕИС		откл. (дней)
			факт	в соотв. с 44-ФЗ			факт	в соотв. с 44-ФЗ	
2540504804921000003	№ 1 от 18.10.21	20.10.21	02.11.21	27.10.21	3	25.10.21	14.12.21	01.11.21	29
2540504804921000004	№ 2 от 18.11.21	22.11.21	14.12.21	29.11.21	10	26.11.21	14.12.21	03.12.21	6
2540504804921000005	№ 3 от 25.11.21	26.11.21	14.12.21	03.12.21	6	29.11.21	14.12.21	06.12.21	5
2540504804921000007	№ 4 от 01.12.21	03.12.21	14.12.21	10.12.21	2	06.12.21	14.12.21	13.12.21	1
2540504804921000006	№ 5 от 30.11.21	01.12.21	14.12.21	08.12.21	4	06.12.21	14.12.21	13.12.21	1
2540504804921000009	№ 6 от 15.12.21	16.12.21	18.01.22	23.12.21	11	23.12.21	24.01.22	30.12.21	10
2540504804921000008	№ 7 от 15.12.21	16.12.21	18.01.22	23.12.21	11	23.12.21	19.02.22	30.12.21	30

В нарушение ч. 5 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением не направлялись проекты указанных контрактов для осуществления контроля по контрактам, заключенным в соответствии с ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ в министерство финансов и налоговой политики Новосибирской области.

При проверке контрактов за 2021 год был выявлен факт отсутствия:

- ссылки на пункт Федерального закона № 44-ФЗ, на основании которого они были заключены Учреждением с Единственным поставщиком;
- идентификационного кода закупки (далее – ИКЗ), который необходимо указывать в контракте, согласно Федеральному закону № 44-ФЗ.

«Дорожной картой», утвержденной постановлением Губернатора Новосибирской области от 20.12.2019 № 287 «Об утверждении перечня товарных рынков для содействия развитию конкуренции и плана мероприятий по содействию развитию конкуренции в Новосибирской области» установлены целевые показатели развития конкуренции в Новосибирской области (далее – целевые показатели).

По состоянию на 31.12.2021 целевой показатель:

- доля закупок "малого" объема, размещенных в электронном магазине за отчетный период от общего СГОЗ закупок малого объема составил 100%;
- доля закупок "малого" объема, совершенных в электронном магазине в отчетном периоде от общего СГОЗ закупок малого объема составил 48,44%.

Данные целевые показатели соответствуют установленным «Дорожной картой»

3. Результаты проверки

В ходе проведения контрольного мероприятия по вопросу соблюдения

требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, выявлены нарушения Федерального закона № 44-ФЗ:

- ч. 1 ст. 23 – ИКЗ указывается в контракте, а также в иных документах, предусмотренных настоящим Федеральным законом – ИКЗ в контрактах за 2021 год отсутствует;


- ч. 4 ст. 30 – по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в ЕИС – отчет размещен во время проведения плановой проверки с нарушением установленного срока 03.06.2022;

- ч. 5 ст. 99 – учреждение обязано направить на контроль проекты контрактов, заключаемых в соответствии с п. 10 ч.1 ст. 93 Федерального закона 44-ФЗ в министерство финансов и налоговой политики Новосибирской области. Проекты контрактов на контроль не направлялись.

- ч. 3 ст. 103 – информация об исполнении контракта (отдельного этапа контракта) должна быть размещена в реестре контрактов в ЕИС в течении пяти рабочих дней с даты соответственно исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта). Информация размещена с нарушением сроков.

В соответствии с п. 25 раздела IV порядка осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами в отношении подведомственных им заказчиков установленного Постановлением Правительства Новосибирской области от 16.12.2019 № 476-п «О Порядке осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами в отношении подведомственных им заказчиков» результаты проверки будут направлены в контрольное управление Новосибирской области.

Консультант отдела учета,
отчетности и контроля управления
обеспечения бюджетного процесса


_____ М.Ю. Егорова

Акт направлен по
электронной почте 09.06.2022

Получен _____