



## **МИНИСТЕРСТВО КУЛЬТУРЫ НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ**

### **АКТ**

#### **О результатах плановой проверки государственного бюджетного учреждения Новосибирской области «Новосибирская областная молодежная библиотека»**

09.10.2023

№ 02-ПП/2023

Основание: приказ министерства культуры Новосибирской области от 07.08.2023 № 327 «О назначении плановой выездной проверки государственного бюджетного учреждения Новосибирской области «Новосибирская областная молодежная библиотека».

Составлен:

Консультантом отдела учета, отчетности и контроля управления обеспечения бюджетного процесса

Е.А. Виноградова

**Тема проверки:** проверка финансово-хозяйственной деятельности.

**Место нахождения:** 630099, г. Новосибирск, Красный проспект, 26.

**Проверяемый период:** 2022 год и 6 месяцев 2023 года.

**Срок проведения плановой проверки:** с 08.08.2023 по 11.09.2023.

**Метод проведения:** тематического характера.

**Способ проведения:** выборочная проверка.

**Цель:** соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами в отношении подведомственных им заказчиков.

### **1. Общие сведения о проверяемой организации**

Государственное бюджетное учреждение культуры Новосибирской области «Новосибирская областная юношеская библиотека», в дальнейшем именуемое «Учреждение», создано в соответствии с приказом управления культуры Новосибирского облисполкома № 206-Д от 13 октября 1976 г., является специальной (специализированной) центральной государственной юношеской библиотекой Новосибирской области. Решением 6 сессии Новосибирского областного совета народных депутатов 04.07.1991 г. отнесено к собственности

Новосибирской области.

Распоряжением Правительства Новосибирской области от 29.03.2022 № 129-рп «О переименовании государственного бюджетного учреждения культуры Новосибирской области «Новосибирская областная юношеская библиотека» Учреждение переименовано в государственное бюджетное учреждение культуры Новосибирской области «Новосибирская областная молодежная библиотека».

Наименование Учреждения:

полное — государственное бюджетное учреждение культуры Новосибирской области «Новосибирская областная молодежная библиотека» (далее – Учреждение);

сокращенное - ГБУК НСО НОМБ.

Место нахождения Учреждения: Российская Федерация, г. Новосибирск, Красный проспект, 26.

Почтовый адрес: 630099, Российская Федерация, г. Новосибирск, Красный проспект, 26.

ИНН: 5406132173

КПП: 540601001

ОГРН: 1025402474690

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.

От имени Новосибирской области права собственника в пределах установленной законодательством компетенции осуществляют Законодательное Собрание Новосибирской области, 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 и оказания библиотечных услуг в целях удовлетворения общественных потребностей населения Новосибирской области в сфере культуры.

Библиотечная услуга может оказываться в виде доступа к документам и информации, а также являться культурно-просветительской, образовательной, — библиографической и иной библиотечной услугой.

Директор Учреждения - Терентьева Татьяна Николаевна.

## 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 № 15-К от 03.02.2021 о приеме работника на работу на должность – специалист по закупкам;
2. Должностная инструкция специалиста по закупкам;
3. Диплом о профессиональной переподготовке УМГЗ № 000036 от 24.11.2020;
4. План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2022 год (на 2022 и плановый период 2023 и 2024 годов) и на 2023 год (на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов)(далее - план ФХД).
5. План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов.
6. План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов.
7. Реестр контрактов за 2022 год.
8. Реестр контрактов за 2023 год.
9. Контракты, документы исполнения, платежные поручения по контрактам.

В результате анализа вышеперечисленных документов и информации, размещенной на официальном сайте [zakupki.gov.ru](http://zakupki.gov.ru) в сети Интернет (далее - ЕИС), установлено следующее.

Уполномоченным учреждением на проведение закупок является ГКУ НСО «Управление контрактной системы» утвержденного постановлением Правительства Новосибирской области от 30.12.2013 № 596-п «О возложении полномочий на государственное казенное учреждение Новосибирской области «Управление контрактной системы».

Ответственным за осуществление закупок (специалистом по закупкам) проверяемого периода назначена Дементьева Юлия Сергеевна, в должностные обязанности которой входит:

- предварительный сбор данных о потребностях, ценах на товары, работы, услуги;
- подготовка закупочной документации;
- обработка результатов закупки и заключение контракта;
- разработка плана-графика и обоснование закупок;
- осуществление процедур закупок;
- участие в рассмотрении дел об обжаловании результатов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей);
- осуществление подготовки материалов для выполнения претензионной работы.

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 2022 год утвержден 30.12.2021 и согласован министром культуры НСО 30.12.2021, плановые назначения по контрактным расходам в части закупок товаров, работ, услуг (КВР 241, 243, 244, 247) за счет всех источников финансирования на 2022 год составили **12 724 950,00 руб** и на плановый период 2023-2024 годов 23 612 500,00 руб. (2023 - 11 806 250,00 руб., 2024 - 11 806 250,00 руб.)

План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд (далее - **План-график**) Учреждения на 2022 год утвержден и размещен на официальном сайте ЕИС 12.01.2022 с объемом финансового обеспечения, который составил **12 643 950,00 руб.**, без учета расходов планового периода (2023-2024 гг.).

При этом, по состоянию на 31.12.2022 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 2022 год составили 17 859 433,76 рублей и на плановый период 2023-2024 годов 23 612 500,00 руб. (2023 - 11 806 050,00 руб., 2024 - 11 806 050,00 руб.).

План-график Учреждения на конец 2022 года утвержден и размещен на официальном сайте единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС) 28.12.2022 с объемом финансового обеспечения, который составил **16 675 145,95 р.**, без учета расходов планового периода (2023-2024 гг.).

План ФХД на 2023 год утвержден 30.12.2022 и согласован министром культуры НСО 30.12.2022, плановые назначения по контрактным расходам в части закупок товаров, работ, услуг (КВР 241, 243, 244, 247) за счет всех источников финансирования на 2023 год составили **13 817 119,00 руб** и на плановый период 2024-2025 годов 29 834 238,00 руб. (2024 - 14 817 119,00 руб., 2025 - 15 017 119,00 руб.)

План-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения на 2023 год утвержден и размещен на официальном сайте ЕИС 16.01.2023 с объемом финансового обеспечения, который составил **12 124 385,70 руб.**, без учета расходов планового периода (2024-2025 гг.).

План - графики на 2022 и 2023 гг составлены, утверждены и размещены 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 ЕИС.

Отчет об объеме закупок у СМП, СОНО за 2021 год был размещен Учреждением на сайте ЕИС 05.03.2022, за 2022 год 20.02.2023 без нарушения сроков, с достижением установленного показателя.

В соответствии с ч. 2 ст. 30.1 Федерального закона 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок российских товаров, в том числе товаров, поставляемых при выполнениикупаемых работ, оказаниикупаемых услуг (далее - отчет об объеме закупок российских товаров), и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в ЕИС.

Отчет об объеме закупок российских товаров за 2021 год был размещен Учреждением на сайте ЕИС 23.03.2022, за 2022 год 20.02.2023 без нарушения сроков.

В 2022 году Учреждением осуществлялись закупки товаров, работ, услуг путем заключения контрактов с единственным поставщиком по пунктам 4 и 5 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 2022 году, в соответствии с позициями плана-графика, заключено контрактов по данному пункту на сумму 1 104 251,78 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 или не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика. Учреждением заключено контрактов, в соответствии с позициями плана-графика, в 2022 году по данному пункту на сумму 11 381 812,57 р., СГОЗ составил 16 675 145,95 р., что не соответствует установленным требованиям.

В 2022 - 2023 гг Учреждением заключено 5 контрактов по итогам конкурентных процедур.

#### Реестр контрактов, документов исполнения и документов об оплате

Реестровый номер закупки	Реестровый номер контракта	Реквизиты контракта	Дата размещения в ЕИС	Дата документа исполнения	Дата размещения в ЕИС	Дата платежного поручения	Дата размещения в ЕИС	Откл. (дней)
0851200000 622002982	254061321 732200001 3	08512000 00622002 982 от 10.06.202 2	14.06.202 2	В-000446 от 04.08.202 2	09.08.2 022	638 от 17.08.2022	19.08.2022	0
				В-000612 от 05.09.202 2	05.09.2 022	706 от 07.09.2022	09.09.2022	0
				В- 000769/1 от 04.10.202 2	04.10.2 022	771 от 11.10.2022	19.10.2022	1
				В-000904 от 01.11.202 2	03.11.2 022	884 от 08.11.2022	14.11.2022	0
				В-001022 от 30.11.202 2	01.12.2 022	986 от 05.12.2022	09.12.2022	0
				В-001178 от 21.12.202 2	22.12.2 022	1074 от 26.12.2022	29.12.2022	0

0851200000 622006861	254061321 732200002 8	08512000 00622006 861 от 10.11.202 2	16.11.202 2	3210005 от 30.11.202 2	01.12.2 022	987 от 05.12.2022	09.12.2022	0
0851200000 623003697	254061321 732300001 6	08512000 00623003 697 от 09.06.202 3	13.06.202 3	Контракт находитс я на исполнен ии				
0851200000 623004106	254061321 732300002 0	08512000 00623004 106 от 26.06.202 3	28.06.202 3	Контракт находитс я на исполнен ии				
0851200000 623004632	254061321 732300002 4	08512000 00623004 632 от 31.07.202 3	02.08.202 3	Контракт находитс я на исполнен ии				

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

Информация о контракте, 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) направлены в реестр контрактов в установленные сроки.

Платежные поручения (документы об оплате) направлены в реестр контрактов с нарушением установленного срока. Срок нарушения составил 1 день.

При выборочной проверке контрактов с единственным поставщиком за 2022 и 2023 годы были выявлены следующие нарушения:

- отсутствия идентификационного кода закупки (далее - ИКЗ), который необходимо указывать в контракте, согласно ч.1 ст. 23 Федеральному закону № 44-ФЗ;

- изменения существенных условий Контракта при его исполнении, согласно ч. 1 п. 1.2 ст. 95 Федерального закона № 44-ФЗ.

### 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 2022 год отсутствует;

- ч. 1 п. 5 ст. 93 заказчики вправе осуществлять закупки товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей, при этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать пять миллионов рублей или не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем тридцать миллионов рублей. Учреждение превысило разрешенный объем закупок;

- ч. 1 ст. 95 изменение существенных условий контракта при его исполнении. Контракт изменен с нарушением данной статьи;

- ч. 3 ст. 103 срок внесения информации о контракте в реестр контрактов. Информация была размещена несвоевременно.

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



Е.А. Виноградова

Получен



12.10.2023г.

Терентьева Т.Н.  
директор ГБУК ИСО КОСБ