

АКТ № 8

проверки соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок товаров, работ, услуг муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждением «Средняя общеобразовательная школа № 10 с углубленным изучением физики и технических дисциплин» муниципального образования город Ноябрьск

г. Ноябрьск

03.10.2016

Во исполнение статьи 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения федеральных и муниципальных нужд», в соответствии с Постановлением Администрации города Ноябрьск от 24.07.2014 № П-780 «Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования город Ноябрьск», на основании приказа департамента Администрации города Ноябрьска № 589 от 03.06.2015 «Об осуществлении ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования город Ноябрьск в отношении подведомственных муниципальных учреждений, осуществляющих закупки товаров, работ, услуг на основании положений Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"»,

проведена проверка соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок товаров, работ, услуг муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждением «Средняя общеобразовательная школа № 10 с углубленным изучением физики и технических дисциплин» муниципального образования город Ноябрьск (далее по тексту – МБОУ «СОШ № 10 с УИФ и ТД», Заказчик).

Наименование органа ведомственного контроля: Инспекция МКУ ЦОМУСО по осуществлению ведомственного контроля (приказ МКУ ЦОМУСО № 46-од от 03.06.2015).

Дата и номер распорядительного документа: Проверка проводится на основании Плана проверок, утвержденного приказом МКУ ЦОМУСО № 99-од от 10.12.2015.

Приказ МКУ ЦОМУСО от 01.09.2016 № 59 «О проведении мероприятия ведомственного контроля в МБОУ «СОШ № 10 с УИФ и ТД»».

Наименование, ИНН, адрес местонахождения заказчика: ИНН 8905020390; ул. Рабочая, д. 39, г. Ноябрьск, ЯНАО, 629809.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд и иных нормативных правовых актов.

Сроки осуществления мероприятия ведомственного контроля: с 16.09.2016 по 30.09.2016.

Предмет проверки (проверяемые вопросы):

1. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график.

2. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

3. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

4. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

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

6. Соблюдение запретов, ограничений и условий допуска товаров, происходящих из иностранных государств, работ, услуг, выполняемых, оказываемых иностранными лицами.

Для проведения проверки сформирована инспекция МКУ ЦОМУСО по осуществлению ведомственного контроля в составе:

№	Статус в инспекции	Фамилия, имя, отчество	Занимаемая должность
1	Руководитель инспекции	Хасамиев Виталий Олегович	начальник отдела правового обеспечения
2	Заместитель руководителя инспекции	Ефимова Оксана Владимировна	заместитель главного бухгалтера
3	Член инспекции	Мелешенко Любовь Владимировна	начальник управления экономики, финансов и правового обеспечения
4	Секретарь инспекции	Колесникова Елена Владимировна	ведущий экономист финансово- экономического отдела

Проверка проводилась по адресу: ул. Рабочая, д. 39, г. Ноябрьск, ЯНАО, 629809.

Проверяемый период: с 01.04.2016 по 31.08.2016.

Проверка начата 16.09.2016, окончена 30.09.2016.

Проверка осуществлялась путем рассмотрения и анализа истребованных документов, а также сведений, размещенных на официальном сайте Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов www.zakupki.gov.ru.

В ходе проверки установлено следующее:

Общие сведения о контрактах

Общая сумма закупок, осуществленных заказчиком за проверяемый период, составила 4 831 702 рубля 53 коп.

Заказчик по итогам проведения конкурентных процедур определения поставщика (подрядчика, исполнителя) путем проведения электронных аукционов заключил 9 контрактов на сумму 1 440 986 рублей 06 коп., в том числе на основании:

- пункта 25 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 3 контракта на сумму 661 472,67 руб.;
- части 10 статьи 69 Федерального закона № 44-ФЗ - 6 контрактов на сумму 779 513,39 руб.;

Также заказчик заключил 38 контрактов (договоров) с единственным поставщиком на общую сумму 8 605 906,58 рублей, в том числе на основании:

- пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 34 контракта (договора) на общую сумму 2 680 926,97 руб.;
- пункта 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 1 договор на сумму 198 387,20 руб.;
- пункта 14 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 3 договора на сумму 511 402,30 руб.

В ходе проведения проверки рассмотрены закупки, контракты по которым уже заключены, а также информация из открытых источников (в том числе размещенная на официальном сайте www.zakupki.gov.ru), план-график закупок, извещения об осуществлении закупок, документация об электронных аукционах, исполнение контрактов и принятие заказчиком обеспечительных мер, контракты, договоры, заключенные на основании части 1 статьи 93

Федерального закона № 44-ФЗ, а так же иные документы и материалы, необходимые для проведения проверки.

В ходе проверки применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта, были рассмотрены контракты, заключённый между МБОУ «СОШ № 10 с УИФ и ТД», именуемая далее по тексту Заказчик и поставщиками:

- **ООО «РИФ»** на оказание услуг по ремонту кровли входной группы и ремонту раздевалок от 25.06.2016 № 2996уч/16;

- **ООО «ФГОС-резерв»** на поставку товара (конструкторы Лего) от 09.08.2016 № 3310уч/16;

- **индивидуальным предпринимателем Ярошенко Татьяной Михайловной** на поставку товара (светоотражающие браслеты) от 08.07.2016 № 3168уч/16.

В ходе проверки контракта от 25.06.2016г. № 2996уч/16 с **ООО «РИФ»**, именуемое далее по тексту Подрядчик установлено, что услуги оказаны в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 1.4. контракта, Подрядчик обязуется завершить работы и сдать их Заказчику в срок по 31.07.2016, фактически работы выполнены 31.07.2016 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ от 31.07.2016 года № 2.

При проведении проверки контракта № 3310уч/16 от 09.08.2016 года на поставку товара с **ООО «ФГОС-резерв»**, именуемое далее по тексту Исполнитель, установлено, что согласно п. 3.1. контракта, Исполнитель обязан осуществить поставку товара в срок по 31.08.2016г.

Согласно товарной накладной от 26.08.2016 года № 491, товар поставлен 31.08.2016 года.

При проведении проверки контракта от 08.07.2016 года № 3168уч/16 на поставку товара с **индивидуальным предпринимателем Ярошенко Татьяной Михайловной**, именуемый далее по тексту Исполнитель, установлено, что согласно п. 3.1. договора, Исполнитель обязан поставить товар в срок по 01.09.2016 года.

Согласно предоставленной товарной накладной от 12.07.2016 года № 43 товар поставлен Исполнителем 12.07.2016 года.

При проведении проверки соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта в соответствии с ч.3 ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом (договором), в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза может проводиться заказчиком своими силами или к её проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации.

В соответствии с ч. 7 ст. 94 Федерального закона № 44-ФЗ приёмка результатов поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приёмке, который подписывается заказчиком.

Приказом МБОУ «СОШ № 10 с УИФ и ТД» от 18.06.2014 года № 262-од «О проведении экспертиз и назначении ответственных за проведение внутренних экспертиз» утверждён порядок проведения экспертизы, перечень специалистов, на постоянной основе ответственных за проведение внутренних экспертиз, предусмотренных контрактами, договорами. Также утверждена форма заключения экспертизы силами заказчика результатов исполнения контракта, договора (результатов отдельных этапов исполнения контракта, договора).

При проверке предоставленных заключений по результатам экспертизы нарушений не установлено.

Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги проверена в первичных документах (товарных накладных, журнал - ордер № 4 «Расчёты с поставщиком и подрядчиками» с заключёнными муниципальными контрактами, договорами по закупкам на основании электронных аукционов, заключения договоров с единственным поставщиком).

Товарные накладные и акты выполненных работ отражены в учёте в соответствии с п. 3 ст. 9 Приказа Министерства финансов Российской Федерации «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учёта для органов государственной власти (государственных

органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкций по его применению» от 01.12.2010 № 157н. Отражение в документах учёта выполненной работы (её результата), оказанной услуги в журналах операций осуществлялась по мере совершения операций, но не позднее следующего дня после получения первичного учётного документа. Нарушений не установлено.

При проверке соответствия исполнения поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки, на поставленный товар были предоставлены к проверке договоры, товарные накладные, акты выполненных работ.

Была проведена проверка поставленного товара на соответствие спецификации к договорам, а именно соответствие заявленных технических характеристик и количества.

На момент проверки товар по контракту с ООО «ФГОС-резерв», а именно:

- Конструктор Перворобот LEGO Wedo Education (2 шт.);
- Конструктор Электроника для начинающих первая часть (5 шт.);
- Конструктор Электроника для начинающих вторая часть (5 шт.);
- Конструктор базовый набор Lego Mindstorms EV3 45544 (4 шт.),

находились в учебном кабинете. Заявленные характеристики и количество соответствовали спецификации, нарушений не выявлено.

При проверке выполненных работ (услуг) с ООО «РИФ» по ремонту кровли входной группы и ремонту раздевалок, комиссией была осмотрена кровля входной группы и раздевалка. Все заявленные работы выполнены, нарушений не выявлено.

При проверке договора с индивидуальным предпринимателем Ярошенко Татьяной Михайловной, был осмотрен товар, а именно светоотражающие браслеты в количестве 300 штук. Нарушений не выявлено.

Выводы инспекции

На основании изложенного, руководствуясь статьёй 100 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" инспекция решила:

1. При проведении проверки соблюдения МБОУ «СОШ № 10 с УИФ и ТД» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг при осуществлении закупок нарушения не установлены.

2. Руководителю МБОУ «СОШ № 10 с УИФ и ТД» рекомендуется постоянно осуществлять контроль, за поставщиками (подрядчиками, исполнителями), с которыми заключены контракты. В случае ненадлежащего исполнения условий контракта направлять претензии в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ и условиями заключенных контрактов.

3. Направить заказчику сопроводительным письмом копию акта проверки.

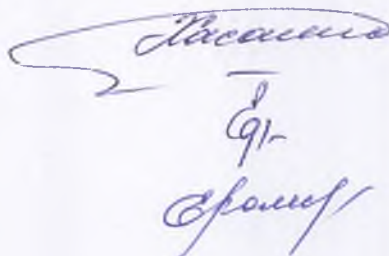
4. Разместить акт проверки мероприятия ведомственного контроля на 10-й день со дня его утверждения на официальном сайте департамента образования Администрации города Ноябрьска в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".

Акт составлен в письменной форме на 4 листах в 2 экземплярах.

Руководитель инспекции

Заместитель руководителя инспекции

Секретарь инспекции



Хасамиев

Виталий Олегович

Ефимова

Оксана Владимировна

Колесникова

Елена Владимировна