

АКТ ПРОВЕРКИ

№ 3 от 21.09.2016г.

р.п. Мокроус

Комиссией Управления финансов администрации Федоровского муниципального района Саратовской области в составе:

Шевцова Наталия Владимировна зам. начальника отдела учета, контроля и отчетности

Ф.И.О. должность

Павлова Айгуль Унгаровна консультант отдела предварительного контроля

Ф.И.О. должность

Азизова Нелли Петровна главный специалист отдела предварительного контроля

Ф.И.О. должность

Проведена камеральная проверка в сфере закупок в Муниципальном общеобразовательном учреждении основной общеобразовательной школе с.Борисоглебовка Федоровского района Саратовской области

(ИНН 6436902590, АДРЕС: 413408, Саратовская обл., Федоровский р-н, с.Борисоглебовка, ул. Победы, д.33)

адрес местонахождения субъекта проверки

Основание проведения проверки: статья 99 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; Решение Муниципального собрания Федоровского муниципального района Саратовской области от 28.03.2014г. № 338 «Об определении органа местного самоуправления Федоровского муниципального района, уполномоченного на осуществление контроля в сфере закупок»; Постановление администрации Федоровского муниципального района Саратовской области от 07.04.2014г. № 59 «Об определении уполномоченного органа на осуществление внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд Федоровского муниципального района»; приказ от 15.06.2016г. № 13 «Об утверждении плана проведения плановых проверок в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Федоровского муниципального района Саратовской области»; приказ от 26.08.2016г. № 18 «О проведении проверки»

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

Сроки осуществления плановой проверки: с 08.09.2016 г. по 21.09.2016 г.

Проверяемый период: с 01.01.2015 г. по 30.07.2016 г.

Предмет проверки: соблюдение требований законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ в сфере закупок

При проведении проверки комиссия руководствовалась: Федеральным законом от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Бюджетным кодексом РФ, Гражданским кодексом РФ и другими нормативными правовыми актами

нормы законодательства

В ходе проверки установлено:

Директор муниципального общеобразовательного учреждения основная общеобразовательная школа с.Борисоглебовка Федоровского района Саратовской области в проверяемом периоде Николаева Инна Борисовна (приказ отдела образования администрации ОМО Федоровского района от 30.08.2001г. № 121). Действует на основании Устава, утвержденного постановлением главы администрации Федоровского муниципального района Саратовской области от 04.09.2015г. № 220. Муниципальное общеобразовательное учреждение основная общеобразовательная школа с.Борисоглебовка Федоровского района Саратовской области (сокращенное наименование: МОУ ООШ с.Борисоглебовка) является некоммерческой организацией,

созданной для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных действующим законодательством, полномочий органов местного самоуправления в сфере образования, и не ставит извлечения прибыли основной целью своей деятельности. Тип образовательной организации – общеобразовательная организация. Тип учреждения – бюджетное. Учредителем является Федоровский муниципальный район Саратовской области. Функции и полномочия Учредителя осуществляет администрация Федоровского муниципального района Саратовской области. Бухгалтерский, оперативный, статистический и налоговый учет осуществляет по договору на бухгалтерское обслуживание МУ «Централизованная бухгалтерия управления образования администрации Федоровского муниципального района Саратовской области».

В соответствии с требованиями статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Закон), приказом МОУ ООШ с.Борисоглебовка Федоровского района Саратовской области от 30.12.2013г. № 192 «О назначении контрактного управляющего» функции и полномочия контрактного управляющего возложены на директора МОУ ООШ с.Борисоглебовка Инну Борисовну Николаеву, утверждено Положение о контрактном управляющем.

Николаева И.Б. прошла курсы повышения квалификации в Федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего профессионального образования «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте РФ» по дополнительной профессиональной программе: «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в объеме 120 часов (удостоверение о повышении квалификации 772401534375, рег. номер 006630 УО-РАНХиГС-143 дата выдачи 18.04.2014г.).

В Положении о контрактном управляющем отсутствуют функции и полномочия, предусмотренные пунктом 1 части 4 статьи 38 Закона в части разработки плана закупок, осуществления подготовки изменений для внесения в план закупок, размещения в единой информационной системе плана закупок и внесенных в него изменений. Также отсутствует порядок взаимодействия контрактного управляющего с другими подразделениями Заказчика, комиссией по осуществлению закупок предусмотренный пунктом 12 Типового положения (регламента) о контрактной службе Приказ МЭР РФ от 29.10.2013г. № 631 «Об утверждении Типового положения (регламента) о контрактной службе».

В проверяемом периоде действовала созданная приказом МОУ ООШ с. Борисоглебовка от 28.03.2016г. № 37 Котировочная комиссия по осуществлению закупок товаров, работ, услуг (далее – Комиссия) в составе 4 человек, председатель Комиссии – директор МОУ ООШ с.Борисоглебовка И.Б.Николаева. В своей работе Комиссия руководствовалась Положением о Котировочной комиссии, утвержденным приказом МОУ ООШ с. Борисоглебовка от 28.03.2016г. № 37.

В состав Комиссии включались три человека (Николаева И.Б., Кушнаревич О.В., Немцева И.И.) имеющих специальную переподготовку по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок (удостоверения о повышении квалификации 772401534375, рег. номер 006630 УО-РАНХиГС-143; 772401534368, рег. номер 006623 УО-РАНХиГС-143; 772401534373, рег. номер 006628 УО-РАНХиГС-143 дата выдачи 18.04.2014г. соответственно). В состав котировочной комиссии своевременно не внесены изменения в связи с увольнением одного члена комиссии Немцовой И.И. (приказ МУО «Методический центр» Федоровского муниципального района № 11 от 31.03.2016г.).

В Положении о котировочной комиссии не учтены изменения, внесенные в часть 7 статьи 74 и часть 1, 3 статьи 78 Закона в соответствии с Федеральным законом от 04.06.2014г. №140-ФЗ (пункты 6.1.1. и 6.1.2. Положения о котировочной комиссии).

В соответствии с требованиями статьи 21, части 2 статьи 112 Закона, совместных приказов Министерства экономического развития РФ, Федерального Казначейства от

27.12.2011г. № 761/20-н, от 20.09.2013г. № 544/18н, от 31.03.2015г. №182/7н заказчик разрабатывает план-график закупок и размещает в единой информационной системе. План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 год размещен своевременно 13.01.2015г. План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год размещен своевременно 28.12.2015г. (с изменениями в 10 версиях).

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2015 год своевременно размещен на официальном сайте 30.03.2016г.

При осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктом 1, 8 части 1 статьи 93 Закона на 2015 год, 2016 год заказчик своевременно разместил на официальном сайте извещения об осуществлении таких закупок, в соответствии с требованиями части 2 статьи 93 Закона.

Информация о договорах, заключенных по пункту 1, 8, 29 части 1 статьи 93 Закона в 2015 году, 2016 году своевременно внесена в реестр контрактов, так же своевременно внесена информация об изменении, исполнении, расторжении договоров (требования части 3 статьи 103 Закона).

В заключенных Заказчиком договорах в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона отсутствовали обязательные в силу Закона положения о неизменности условий договора: цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора (часть 2 статьи 34 Закона): договор б/н от 19.03.2015г. ООО ЧОУ ДПО и ПКС «Проф-Авто»; № 61 от 11.07.2016г. ООО «СтальСтройСервис»; № 1-111-16 от 11.04.2016г., № 1-112-16 от 11.04.2016г. ООО «Стрелец и К». По состоянию на дату составления акта обязательства по указанным договорам сторонами исполнены полностью.

В проверяемом периоде исполнялись требования части 3 статьи 94 Закона в части проведения экспертизы поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги по заключенным договорам.

Отчеты об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) за проверяемый период размещены на официальном сайте в сроки установленные законодательством (части 9, 10, 11 статьи 94 Закона; Положение о подготовке и размещении в ЕИС в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения утвержденного Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013г. № 1093: часть 3 - в течение 7 рабочих дней со дня оплаты заказчиком обязательств по контракту и т.д.; часть 6 - датой составления отчета является дата размещения отчета в единой системе). При расторжении договоров в разделе V «Информация об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения» отчета данная информация не отражена.

В 2016 году было объявлено два запроса котировок на поставку продуктов питания, которые не состоялись по причине отсутствия поданных заявок на участие в запросе котировок (извещение № 0360300284416000003 от 11.04.2016г. «Поставка круп и муки» начальная максимальная цена 12730-48 руб.; извещение № 0360300284416000004 от 11.04.2016г. «Поставка масла подсолнечного» начальная максимальная цена 4526-20 руб.). При оформлении протокола рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок допущено нарушение требований части 8 статьи 78 Закона в части отсутствия в протоколе информации о существенных условиях контракта и подписания протокола всеми присутствующими на заседании членами котировочной комиссии.

По итогам проведенной проверки выявлены следующие нарушения:

✦ в Положении о контрактном управляющем отсутствуют функции и полномочия, предусмотренные пунктом 1 части 4 статьи 38 Закона в части разработки плана закупок, осуществления подготовки изменений для внесения в план закупок, размещения в единой информационной системе плана закупок и внесенных в него изменений. Также отсутствует порядок взаимодействия контрактного управляющего с другими

подразделениями Заказчика, комиссией по осуществлению закупок предусмотренный пунктом 12 Типового положения (регламента) о контрактной службе Приказ МЭР РФ от 29.10.2013г. № 631 «Об утверждении Типового положения (регламента) о контрактной службе».

✦ в Положении о котировочной комиссии не учтены изменения, внесенные в часть 7 статьи 74 и часть 1, 3 статьи 78 Закона в соответствии с Федеральным законом от 04.06.2014г. №140-ФЗ (пункты 6.1.1. и 6.1.2. Положения о котировочной комиссии).

✦ в заключенных Заказчиком договорах в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона отсутствовали обязательные в силу Закона положения о неизменности условий договора: цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора (часть 2 статьи 34 Закона).

✦ при оформлении протокола рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок допущено нарушение требований части 8 статьи 78 Закона в части отсутствия в протоколе информации о существенных условиях контракта и подписания протокола всеми присутствующими на заседании членами котировочной комиссии.

На основании выше изложенного, комиссия решила:

- необходимость выдачи предписания: выдать предписание об устранении выявленных нарушений законодательства в сфере закупок.

- необходимость рассмотрения вопроса о возбуждении дела об административном правонарушении: отсутствует.

- другие меры по устранению нарушений, в том числе об обращении с иском в суд, о передаче материалов в правоохранительные органы: отсутствуют.

- рекомендовать: применять конкурентные способы закупок с уменьшением доли закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

Подписи членов комиссии:

Зам. начальника отдела учета,
контроля и отчетности

должность

Шевцова

подпись

Шевцова Н.В.

расшифровка подписи

Консультант отдела предварительного
контроля

должность

Павлова

подпись

Павлова А.У.

расшифровка подписи

Главный специалист отдела предварительного
контроля

должность

Азизова

подпись

Азизова Н.П.

расшифровка подписи

Акт проверки получил:

Директор

должность

Павлов

подпись

Н.В. Шевцова

расшифровка подписи

23.09.2016

дата получения