

АКТ № 6

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 № 7» муниципального образования город Ноябрьск

г. Ноябрьск

05.11.2019

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 образования 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 № 7» муниципального образования город Ноябрьск (далее по тексту – МБОУ СОШ № 7, 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 № 43 от 06.12.2018.

Наименование, ИНН, адрес местонахождения заказчика: МБОУ СОШ № 7; ИНН 8905018947; ул. Дзержинского, д. 7, г. Ноябрьск, ЯНАО, 629807.

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 16.10.2019 по 30.10.2019.

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 юридического отдела
2	Заместитель руководителя инспекции	Ефимова Оксана Владимировна	заместитель главного бухгалтера
3	Член инспекции	Мелешенко Любовь Владимировна	заместитель директора по экономике и финансам
4	Член инспекции	Одинцов Дмитрий Иванович	ведущий юрисконсульт юридического отдела
5	Секретарь инспекции	Дружинина Светлана Валерьевна	ведущий экономист планово- экономического отдела

Проверка проводилась по адресу: ул. Дзержинского, д. 7, г. Ноябрьск, ЯНАО, 629807.

Проверяемый период: с 01.04.2019 по 30.09.2019.

Проверка начата 16.10.2019, окончена 30.10.2019.

В ходе проверки установлено следующее:

Общие сведения о контрактах

Общая сумма закупок, осуществленных заказчиком за проверяемый период, составила 16 804 520,20 руб.

Заказчик по итогам проведения конкурентных процедур определения поставщика (подрядчика, исполнителя) путем проведения электронных аукционов заключил 8 контрактов (договоров) на общую сумму 8 650 149,08 руб.

Также заказчик заключил 47 контрактов (договоров) с единственным поставщиком на общую сумму 8 154 371,12 руб., в том числе на основании:

- пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 42 контракта (договора) на общую сумму 5 081 606,28 руб.;
- пункта 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 3 контракта (договора) на сумму 392 742,22 руб.;
- пункта 14 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 1 контракт (договор) на сумму 2 466 182,62 руб.;
- пункт 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ - 1 контракт (договор) на сумму 213 840,00 руб.

В ходе проведения проверки рассмотрены закупки, контракты по которым 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 договоры, заключенный между МБОУ СОШ № 7 и поставщиками:

1. ООО «Компания Инфотерра» на поставку товара

- договор от 28.05.2019 года № 1589уч/19;

- контракт от 11.06.2019 года № 1729уч/19.

2. ООО «ЛАФАЙЕТ» на поставку товара
- контракт от 17.06.2019 года № 1748уч/19;

- контракт от 17.06.2019 года № 1749уч/19.

3. ООО «ТД Школьная Лига» на поставку товара

- контракт от 18.06.2019 года № 1755уч/19.

4. ИП Хабаров А.В. на поставку товара

- контракт от 11.06.2019 года № 1728уч/19;

- договор от 22.04.2019 года № 1300уч/19.

5. ООО «Современная школа» на поставку товара

- договор от 05.04.2019 года № 1866уч/19.

6. ООО Строительная компания «Доминант» на выполнение работ по ремонту отмотски

- контракт от 22.04.2019 года № 13309уч/19.

В ходе проверки поставки товара от **ООО «Компания Инфотерра»:**

- по договору от 28.05.2019 года № 1589уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в сроки с 01.08.2019 по 30.08.2019 года, фактически товар поставлен 30.08.2019 года, что подтверждается накладной от 26.08.2019 года № 192;

- по контракту от 11.06.2019 года № 1729уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в сроки с 25.07.2019 по 23.08.2019 года, фактически товар поставлен 23.08.2019 года, что подтверждается накладной от 14.08.2019 года № 177.

В ходе проверки поставки товара от **ООО «ЛАФАЙЕТ»:**

- по контракту от 17.06.2019 года № 1748уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в сроки с 25.07.2019 по 23.08.2019 года, фактически товар поставлен 23.08.2019 года, что подтверждается накладной от 15.08.2019 года № 1608;

- по контракту от 17.06.2019 года № 1749уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в сроки с 25.07.2019 по 23.08.2019 года, фактически товар поставлен 23.08.2019 года, что подтверждается накладной от 15.08.2019 года № 1607.

В ходе проверки поставки товара от **ООО «ТД Школьная Лига»:**

- по контракту от 18.06.2019 года № 1755уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в сроки с 25.07.2019 по 23.08.2019 года, фактически товар поставлен 25.07.2019 года, что подтверждается накладной от 25.07.2019 года № 456.

В ходе проверки поставки товара от **ИП Хабаров А.В.:**

- по контракту от 11.06.2019 года № 1728уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в сроки с 25.07.2019 по 23.08.2019 года, фактически товар поставлен 23.08.2019 года, что подтверждается накладной от 19.08.2019 года № 250;

- по контракту от 22.04.2019 года № 1300уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в сроки с 01.08.2019 по 30.08.2019 года, фактически товар поставлен 23.08.2019 года, что подтверждается накладной от 13.08.2019 года № 238.

В ходе проверки поставки товара от **ООО «Современная школа»:**

- по контракту от 05.07.2019 года № 1866уч/19 установлено, что поставка товара была осуществлена с нарушением срока поставки. Согласно пункту 3.1. контракта, поставка товара осуществляется в срок с 25.07.2019 года по 23.08.2019 года, фактически товар поставлен 31.08.2019 года, что подтверждается накладной от 23.08.2019 года № УТ-221. В связи с этим, поставщику была выставлена претензия от 04.09.2019 года № 631 и начислена неустойка за период просрочки с 24.08.2019 по 31.08.2019 – 08 дней, в сумме 1 766 руб. 90 коп. Поставщиком неустойка была оплачена, что подтверждается платёжным поручением от 06.09.2019 № 171.

В ходе проверки контракта с **ООО Строительная компания «Доминант»** установлено, что работы осуществлены в сроки, установленные контрактом. Согласно пункту 1.4. контракта,

работы должны завершиться в срок до 30.05.2019 года, фактически работы завершены 30.05.2019, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ от 30.05.2019 года № 1.

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 № 7 от 10.01.2019 № 8-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 (ее 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, заключения экспертиз.

Была проведена проверка поставленного товара на соответствие заявленных технических характеристик и количества.

На момент проверки товар, поставленный **ООО «Компания Инфотерра»**, а именно:

- учебное оборудование в количестве 101 шт., поставленное по договору от 28.05.2019 года № 1589уч/19, находился в учебных классах МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено;

- учебное оборудование в количестве 29 шт., поставленное по контракту от 11.06.2019 года № 1729уч/19, находился в учебных классах МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено.

На момент проверки товар, поставленный **ООО «ЛАФАЙЕТ»**, а именно:

- учебное оборудование для занятия по робототехнике в количестве 40 шт., поставленное по контракту от 17.06.2019 года № 1748уч/19, находился в учебных кабинетах МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено;

- учебное оборудование (конструкторы) в количестве 35 шт., поставленное по контракту от 17.06.2019 года № 1749уч/19, находился в учебных кабинетах МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено.

На момент проверки товар, поставленный **ООО «ТД Школьная Лига»**, а именно:

- учебно-наглядные пособия (карты, таблицы) в количестве 12 шт., поставленные по контракту от 18.06.2019 года № 1755уч/19, находились в учебных кабинетах МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено.

На момент проверки товар, поставленный ИП Хабаров А.В., а именно:

- учебное оборудование в количестве 332шт., поставленное по контракту от 11.06.2019 года № 1728уч/19, находился в учебных кабинетах МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено;

- учебное оборудование для технологического кабинета в количестве 262 шт., поставленное по контракту от 22.04.2019 года № 1300уч/19, находилось в кабинете технологии и труда МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено.

На момент проверки товар, поставленный ООО «Современная школа», а именно:

- Стол ученический – 1 шт.;
- Стул ученический – 30 шт.;
- Стул ученический – 126 шт.;
- Стол ученический – 76 шт.,

находился в учебных кабинетах МБОУ СОШ № 7. Заявленные характеристики соответствовали накладной, нарушений не выявлено.

При проверке выполненных работ ООО Строительная компания «Доминант», а именно ремонт отмостки в МБОУ СОШ № 7. Все заявленные работы выполнены, нарушений не выявлено.

Выводы инспекции

На основании изложенного, руководствуясь статьёй 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 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 № 7 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 № 7, рекомендуется регулярно 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

Член инспекции

Член инспекции

Секретарь инспекции



Хасамиев

Виталий Олегович

Ефимова

Оксана Владимировна

Мелешенко

Любовь Владимировна

Одинцов

Дмитрий Иванович

Дружинина

Светлана Валерьевна