

АКТ

проведения плановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд МБОУ Неклиновской вечерней школы

19 августа 2019 г.

с. Покровское

1. Общая часть.

В соответствии с распоряжением Главы Администрации Неклиновского района от 11.06.2019 №167 «Об утверждении плана контрольной деятельности отдела финансового контроля на II полугодие 2019 года», отделом финансового контроля Администрации Неклиновского района осуществлен контроль за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг.

Контрольная группа: С.В. Коломийцева - главный специалист отдела финансового контроля Администрации Неклиновского района; Гончарова Е.И — главный специалист отдела финансового контроля Администрации Неклиновского района;

Предмет контрольного мероприятия: контроль за соблюдением требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг.

Проверяемый период деятельности: 2018, текущий период 2019 гг.

Место проведения проверки: Ростовская обл., Неклиновский р-н, с. Покровское, пер. Парковый, 1

Срок проверки: с 05.08.2019 г. по 19.08.2019 г.

Полное наименование юридического лица: Муниципальное бюджетное образовательное учреждение Неклиновская вечерняя (сменная) общеобразовательная школа (далее — Учреждение).

Сокращенное наименование: МБОУ Неклиновская вечерняя школа.

Юридический адрес: 346830, Ростовская обл., Неклиновский р-н, с. Покровское, ул. Чкаловский, 1.

Проверка проводилась по документам, представленным Учреждением, а также на основании информации, размещенной на официальном сайте в сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов по адресу www.zakupki.ru (далее — официальный сайт).

Заказчик, являясь бюджетным учреждением, осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федерального закона №44-ФЗ).

2. Проверка осуществление контроля в сфере закупок в соответствии с частью 3 статьи 99 Закона № 44-ФЗ в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

В соответствии с ч. 2 ст. 38 Федерального закона № 44-ФЗ Приказом Учреждения от 31.12.2013 г. №151 «О назначении контрактного управляющего» с 31.12.2013 г. назначена Дембицкая Юлия Артуровна (заведующий хозяйством Учреждения).

Дембицкая Юлия Артуровна прошла профессиональную переподготовку в ООО «Компьютер Инжиниринг» по программе: «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг. Управление государственными и муниципальными закупками», в объеме 120 часов. Удостоверение №6124048122749 от 07.04.2017 г.

Приказом Учреждения от 19.12.2017 г. №170 «Об утверждении «Положения о контрактом управляющем МБОУ Неклиновской вечерней школы», «Положение о единой комиссии по определению Поставщиков (подрядчиков, исполнителей) МБОУ Неклиновской вечерней школы»»

Приказом от 20.04.2018 г. №34 «О создании Единой комиссии МБОУ Неклиновской вечерней школы» создана Единая комиссия по осуществлению закупок для нужд учреждения в составе 5 человек: Кислица Е.П. (директор Учреждения), Дембицкая Ю.А. (завхоз Учреждения), Щербакова Е.И. (педагог-библиотекарь Учреждения), Лужецкая Д.К. (главный специалист контрактной службы и закупок Администрации Неклиновского района), Чернышева Т.Н. (ведущий специалист контрактной службы и закупок Администрации Неклиновского района).

В соответствии с Распоряжением от 12.10.2016 г. №296 «О внесении изменений в распоряжение Администрации Неклиновского района от 11.07.2016 г. №186», «Об уполномоченном органе по определению поставщиков (исполнителей, подрядчиков) на закупку товаров, работ, услуг для муниципальных нужд муниципальных заказчиков и распределении полномочий между уполномоченным органом и муниципальными заказчиками Неклиновского района» функции и полномочия по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для обеспечения нужд МБОУ Неклиновской вечерней школы в соответствии с ч. 9 ст. 26 Федерального закона от 05.04.2013 г. №44 ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», возложены на отдел контрактной службы и закупок Администрации Неклиновского района.

Приказом от 31.08.2018 г. №101 «Об утверждении приёмочной комиссии» создана приемочная комиссия для приемки поставленных товаров при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд МБОУ Неклиновская вечерняя школа в составе 5 человек: Кислица Т.А., Дембицкая Ю.А., Пономаренко В.Л., Величко М.В., Кульвиц Л.В.

Приказом от 29.12.2018 г. №151 «Об утверждении приёмочной комиссии» создана приемочная комиссия для приемки поставленных товаров при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд МБОУ Неклиновская вечерняя школа в составе 5 человек: Кислица Т.А., Дембицкая Ю.А., Щербакова Е.И., Величко М.В., Кульвиц Л.В.

Проверка плана закупок:

План закупок и план-график на 2017,2018 годы формируются в соответствии со ст. 17, 21 Федерального закона №44-ФЗ, а также Постановлениями Правительства РФ от 21 ноября 2013 г. N 1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг» и N 554 от 5 июня 2015 г. «О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для

обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг».

Согласно п.8 ст. 17 Федерального закона №44-ФЗ план закупок формируется бюджетным учреждением при планировании финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения и утверждается в течение 10-ти рабочих дней после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения. Утвержденный план закупок, согласно п. 9 ст. 17 Федерального закона №44-ФЗ, подлежит размещению в единой информационной системе (далее — ЕИС) в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения такого плана.

Первоначальный вариант плана закупок товаров работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов (далее - план закупок на 2018 год) утвержден директором Учреждения Т.А. Кислицой 18.01.2018 г. и размещен в ЕИС 18.01.2018 г. При этом, план финансово-хозяйственной деятельности на 2018 г. утвержден 16.01.2018 г. Таким образом, заказчик утвердил первоначальный план закупок на 2018 год в установленный законом срок. На момент проведения проверки в ЕИС было опубликовано 7 версий плана закупок на 2018 год, нарушений по срокам размещения не установлено.

Первоначальный вариант плана закупок товаров работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов (далее - план закупок на 2019 год) утвержден директором Учреждения Т.А. Кислицой 22.01.2018 г. и размещен в ЕИС 22.01.2018г. При этом, план финансово-хозяйственной деятельности на 2019 г. утвержден 09.01.2019 г. Таким образом, нарушений по срокам утверждения и размещения первоначального плана закупок на 2019 год не установлено. На момент проведения проверки в ЕИС было опубликовано 2 версии плана закупок на 2019 год, нарушений по срокам размещения не установлено.

Согласно ч. 10 ст. 21 Федерального закона №44-ФЗ планы-графики формируются заказчиками в соответствии с планами закупок и утверждаются в течение десяти рабочих дней после доведения до заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения Плана ФХД в соответствии с бюджетным законодательством РФ. Утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению на официальном сайте в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика.

Первоначальный план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2018 год (далее — план-график 2018г.), утвержден директором учреждения 19.01.2018 г. и размещен в ЕИС 19.01.2018 г. При этом, план финансово-хозяйственной деятельности на 2018 г. утвержден 16.01.2017 г. Таким образом, нарушений по срокам утверждения и размещения первоначального плана-графика на 2018 год не установлено. На момент проведения проверки в ЕИС было опубликовано 6 версий плана-графика на 2018 год, нарушений по срокам размещения не установлено.

Первоначальный план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2019 год (далее — план-график 2019 г.), утвержден директором учреждения 19.01.2019 г. и размещен в ЕИС 19.01.2019 г. При этом, план финансово-хозяйственной деятельности на 2019 г. утвержден

09.01.2018 г. Таким образом, нарушений по срокам утверждения и размещения первоначального плана-графика на 2019 год не установлено. На момент проведения проверки в ЕИС было опубликовано 6 версий план-графика на 2019 год, нарушений по срокам размещения не установлено.

В ходе выборочной проверки контрактов, заключенных в период с 01.01.2018 г. по 31.12.2018 г., было установлено:

в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ (осуществление закупки товаров, работ, услуг на сумму, не превышающую 100 т. рублей и при этом годовой объем таких закупок не должен превышать 2 млн. рублей) Учреждением заключено 33 договора на общую сумму 467454,03 рублей.

В ходе проверки нарушений п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ не выявлено.

в соответствии с п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ (осуществление закупки товаров, работ, услуг государственной или муниципальной образовательной организацией на сумму, не превышающую 400 тыс. руб. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать 50% совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей) Учреждением заключено 2 договора на общую сумму 491092,85 рублей.

В ходе проверки нарушений п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ не выявлено.

по результатам электронного аукциона №0158300020318000173 заключён контракт №12 от 15.06.2018 г. на сумму 4293200,00 рублей с ООО «Алтай» на поставку учебной литературы.

В ходе проверки, нарушений не выявлено.

В ходе выборочной проверки контрактов, заключенных за проверяемый период 2019 года, было установлено:

в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ (осуществление закупки товаров, работ, услуг на сумму, не превышающую 100 т. рублей и при этом годовой объем таких закупок не должен превышать 2 млн. рублей) Учреждением заключено 16 договоров на общую сумму 314300,08 рублей.

В ходе проверки нарушений п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ не выявлено.

в соответствии с п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ (осуществление закупки товаров, работ, услуг государственной или муниципальной образовательной организацией на сумму, не превышающую 400 тыс. руб. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать 50% совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей) Учреждением заключено 2 договора на общую сумму 499416,45 рублей.

В ходе проверки нарушений п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ не выявлено.

В соответствии с ч. 4 ст. 30 Федерального закона №44-ФЗ и Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 №238, Учреждение обязано составлять отчет об объеме закупок у СМП и СОНО. Нарушений по срокам размещения отчета за 2018 г. не установлено.

3. Проверка осуществление контроля в сфере закупок в соответствии с частью 8 статьи 99 Закона № 44-ФЗ в отношении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Проверка соблюдения требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок.

В соответствии с ч.1 ст. 18 Федерального закона №44-ФЗ обоснование закупки осуществляется заказчиком при формировании плана закупок и плана-графика.

Порядок обоснования закупок и формы такого обоснования установлены Постановлением Правительства РФ от 05.06.2015 №555 «Об установление порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, и форма такого обоснования» (далее — Постановление №555).

В соответствии с ч. 2 ст. 18 Федерального закона №44-ФЗ при формировании плана закупок обоснования подлежат объект и (или) объекты закупки исходя из необходимости реализации конкретной цели осуществления закупки, определенной с учетом положений Федерального закона №44-ФЗ, и установленных в соответствии со ст. 19 Федерального закона №44-ФЗ требований к закупаемым заказчиком товару, работе, услуге (в том числе предельной цены товара, работы, услуги) и (или) нормативных затрат на обеспечение функций государственных органов, органов управления государственными внебюджетными фондами, муниципальных органов.

В соответствии со ст. 13 Федерального закона №44-ФЗ целями осуществления закупок являются достижение целей и реализация мероприятий, предусмотренных муниципальными программами, или выполнение функций и полномочий муниципальных органов. В планах закупок МБОУ Неклиновская вечерняя школа на 2018, 2019 гг., целью осуществления всех закупок является муниципальная программа «Развитие образования». Таким образом, закупки осуществляются в целях реализации указанной программы.

Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.

В соответствии со ст. 19 Федерального закона №44-ФЗ, Приказом Управлением образования администрации Неклиновского района от 13.05.2016 №370 «Об утверждении требований к закупаемым Управлением образования и подведомственными ему муниципальными казенными учреждениями, муниципальными бюджетными учреждениями отдельных видов товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг)».

В планах-графиках на 2018, 2019 гг. нарушений правил нормирования не выявлено.

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

В ходе выборочной проверки обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график нарушений не выявлено.

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

В ходе выборочной проверки исполнения заключенных контрактов поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта нарушений не выявлено.

Проверка соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта, проверка обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график.

В ходе выборочной проверки соответствия предмета контракта (спецификации к контракту) товарам, работам, услугам, отраженным в накладных, актах, документах учета расхождений не выявлено.

Главный специалист отдела
финансового контроля
Администрации Неклиновского района

Коломийцева С.В.

Главный специалист
отдела финансового контроля
Администрации Неклиновского района

Гончарова Е.И.

Директор
МБОУ Неклиновской
вечерней школы

Кислица Т.А.

Контрактный управляющий
МБОУ Неклиновской
вечерней школы

Дембицкая Ю.А.