

## Акт проверки

г.Северск

«18» 05 2017 г.

**Основание проверки:** ст. 100 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд», план проведения Управлением образования Администрации ЗАТО Северск (далее – Управление образования) проверок соблюдения образовательными организациями и другими учреждениями, в отношении которых Управление образования осуществляет функции и полномочия учредителя (далее – подведомственные организации), законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг на 2016 год, утвержденным приказом Управления образования от 22.12.2016 года № 566, приказ Управления образования от 19.04.2017 года № 227 « О проведении проверки соблюдения МБУ ЗАТО Северск «КШП» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг».

**Цель проверки:** предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг и иных нормативных правовых актов в сфере закупок.

**Субъект проверки:** Муниципальное бюджетное учреждение ЗАТО Северск «Комбинат школьного питания», сокращенное наименование – МБУ ЗАТО Северск «КШП», 636070, Россия, Томская область, г. Северск, ул. Калинина, д. 69. (далее – Учреждение, Заказчик),

**Предмет проверки:** соблюдение МБУ ЗАТО Северск «КШП» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

**Вид проверки:** плановая.

**Форма проверки:** выездная, выборочная.

**Проверенный период:** с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года.

**Время проведения проверки:** с 25.04.2017 года по 11.05.2017 года.

**Проверка проведена:** главным специалистом отдела развития и содержания инфраструктуры образования Управлением образования Администрации ЗАТО Северск О.С. Тиу

### ***Наличие и порядок формирования контрактной службы (назначения контрактного управляющего).***

Приказом от 23.09.2014 года № 434 «О создании контрактной службы с образованием отдельного структурного подразделения» с 01 октября 2014 года создана контрактная служба в виде отдельного структурного подразделения МБУ КШП - «Группа муниципального заказа», разработано и утверждено Положение о контрактной службе МБУ КШП, устанавливающее правила организации деятельности контрактной службы при планировании и осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд МБУ КШП.

Приказом от 14.01.2015 года №19 утверждено Положение о контрактной службе МБУ КШП в новой редакции.



С 01.01.2015 года по 19.10.2016 года руководителем структурного подразделения МБУ КШП «Группа муниципального заказа» являлась Т.В. Жуковская (приказ от 14.01.2015 года №19, приказ от 11.10.2016 года №352).

С 20.10.2016 года по 29.12.2016 года руководителем структурного подразделения МБУ КШП «Группа муниципального заказа» являлась В.В. Зюбина (приказ от 20.10.2016 года №372, приказа от 29.12.2016 года №353).

Согласно приказа от 29.12.2016 года №353 структурное подразделение МБУ КШП «Группа муниципального заказа» переименовано в «Отдел закупок» с 30.12.2016 года. Утвержденное положение структурного подразделения МБУ КШП «Отдел закупок» не определяет цели, функции, состав и порядок деятельности контрактной службы МБУ КШП, выполнявшиеся до 29.12.2016 года структурным подразделением МБУ КШП «Группа муниципального заказа». Иные документы о контрактной службе, контрактных управляющих Учреждением не предоставлены.

Приказами Учреждения «О наделении правом электронной подписи» от 05.06.2015 года № 230, от 23.09.2015 года №347 правом подписания электронных документов с предоставлением электронной подписи на общероссийском официальном сайте (zakupki.gov.ru) (далее - ООС) наделены следующие сотрудники:

- директор И.И. Хуторянский с полномочиями: администратора организации, специалиста с правом направления проекта контракта участнику размещения заказов, уполномоченного специалиста, должностное лицо с правом подписи контракта;

- заместитель директора по экономике и финансам С.М. Кусаинова - администратора организации, специалиста с правом направления проекта контракта участнику размещения заказов, уполномоченного специалиста, должностное лицо с правом подписи контракта;

- специалист группы муниципального заказа А.Ю. Климашин - администратора организации, специалиста с правом направления проекта контракта участнику размещения заказа, уполномоченного специалиста;

специалист группы муниципального заказа А.А. Павлова с полномочиями: администратора организации, специалиста с правом направления проекта контракта участнику размещения заказа, уполномоченного специалиста.

Согласно представленных Учреждением документов к проверке, обучение в сфере закупок по дополнительной профессиональной программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» прошли Т.В. Жуковская, В.В. Зюбина, и А.А. Павлова.

В нарушение утвержденного Положения о контрактной службе МБУ КШП в проверяемом периоде все электронные документы, размещенные на ООС, подписаны электронной подписью директора Учреждения И.И. Хуторянским. При этом, Учреждение не представило приказ о возложении на И.И. Хуторянского функций по размещению на ООС информации, предусмотренной Федеральным законом от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ).

В период с 28.09.2016 года по 14.10.2016 года Учреждением вносилась информация об изменении Планы закупок на ООС за электронной подписью директора Учреждения И.И. Хуторянского, однако с 26.09.2016 года по 23.10.2016 года директор учреждения И.И. Хуторянский находился в ежегодном основном оплачиваемом отпуске (Приказ Управления



образования Администрации ЗАТО Северск от 21.09.2016 № 102/к). На период отсутствия директора Учреждения обязанности директора Учреждения возложены на С.М. Кусаинову.

### ***Планирование и обоснование закупок.***

В проверяемом периоде Учреждением осуществлялись закупки в рамках Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с частью 2 статьи 112 Федерального закона № 44-ФЗ форма и сведения, включаемые в план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в 2016 году (далее план-график), должны соответствовать совместным приказам Минэкономразвития России и Федерального казначейства «Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015 – 2016 годы» от 31.03.2015 года №182/7н, а также приказу Минэкономразвития России №761, Казначейства России №20н от 27.12.2011 года «Об утверждении порядка размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков и формы планов-графиков размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков».

Решением №21/1 от 21.12.2015 года утвержден бюджет ЗАТО Северск на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов. Учреждением 21.01.2016 года утвержден план – график на 2016 год.

В нарушение части 2 статьи 112 «Федерального закона № 44-ФЗ» и части 2 Особенности размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015 - 2016 годы (далее - Особенности) Учреждением план-график на 2016 год размещен на ООС - 23.01.2016 года. Нарушение срока размещения составляет 2 (два) календарных дня.

В нарушение части 15 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением размещен план-график (редакция от 15.12.2016 года) на ООС 26.12.2016 года. Нарушение срока размещения 4 (четыре) рабочих дня.

В нарушение части 1 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ и приказа Минэкономразвития России от 02.10.2013 года N 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта заключаемого, единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обоснование цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при формировании плана-графика Учреждением не проводилось.

В нарушение подпункта 2 пункта 5 Особенности:

***В плане-графике закупок (редакция от 15.06.2016 года, редакция 29.06.2016 года) № заказа (№ лота) 5:***

- в столбце 10 «Условия финансового обеспечения исполнения контрактов (включая размер аванса)» не указан аванс. Абзацам 1 пункта 6.2. договора от 12.04.2016 года № 04/2016-



0208, заключенного с ОАО «Тепловые сети» на сумму 946 510,98 рублей, в соответствии с данной закупкой предусмотрен аванс.

***В плане-графике закупок (редакция от 29.06.2016 года) № заказа (№ лота) 6:***

- в столбце 10 «Условия финансового обеспечения исполнения контрактов (включая размер аванса)» не указан аванс. Абзацем 3 пункта 5.4 договора от 13.07.2016 года № 04/2016-0208, заключенного с ОАО «Тепловые сети» на сумму 635 462,27 рублей - аванс предусмотрен;
- в столбце «Единица измерения» неправильно установлена единица измерения «м3» вместо «Гкал».

***В плане-графике закупок (редакция от 15.12.2016 года) № заказа (№ лота) б/н:***

- в столбце 10 «Условия финансового обеспечения исполнения контрактов (включая размер аванса)» не указан аванс. Абзацем 1,2 пункта 4.2. договора от 26.12.2016 года № 519, заключенного с ОАО «Городские электрические сети» на сумму 375 196,18 рублей - аванс предусмотрен;
- в столбце 14 «Обоснование внесения изменений» не указано обоснования внесения изменений по данной закупке.

***В плане-графике закупок (редакция от 15.12.2016 года) № заказа (№ лота) - б/н:***

- в столбце 10 «Условия финансового обеспечения исполнения контрактов (включая размер аванса)» по закупке «Поставка тепловой энергии» не указан аванс. Абзацем 1 пункта 6.2. договора от 26.12.2016 года № 04/2016-0208, заключенного с ОАО «Тепловые сети» на сумму 444 404,00 рублей - аванс предусмотрен.

#### ***Соблюдение правил нормирования в сфере закупок***

В проверяемом периоде Учреждением не осуществлялись закупки предусмотренные приказом от 02.08.2016 года № 329 «Об утверждении требований к закупаемым Управлением образования Администрации ЗАТО Северск и подведомственными ему казенными учреждениями и бюджетными учреждениями отдельных видов товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг)».

#### ***Соблюдение порядка взаимодействия с уполномоченным органом на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков в лице структурного подразделения – Отдела муниципального заказа Администрации ЗАТО Северск***

В проверяемом периоде Учреждением закупки конкурентными способами определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) не осуществлялись, все закупки осуществлены у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

#### ***Соблюдение требований Федерального закона № 44-ФЗ при заключении контрактов с единственным поставщиком.***

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет средств бюджета ЗАТО Северск, предоставленных в виде субсидии на выполнение муниципального задания на оказание услуг, субсидии на иные цели (приобретение основных средств), средств, полученных от осуществления приносящей доход деятельности, а также за счет средств добровольных (целевых) взносов и пожертвований физических и юридических лиц.



Проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении осуществления закупок для нужд Учреждения осуществлялась выборочным методом по договорам; по документам, представленным Учреждением, а также по информации, размещенной на официальном сайте закупок.

Согласно представленных к проверке документов, реестру договоров за проверяемый период Учреждением осуществлено закупок в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ на сумму: 2 961 364,84 рублей из них:

- по пункту 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ – 559 776,68 рублей;
- по пункту 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ – 2 026 391,98 рублей;
- по пункту 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ – 375 196,18 рублей.

Сумма закупок, осуществленных на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ не превысила 2 миллиона рублей совокупного годового объема закупок. Нарушений требований норм, предусмотренных пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, не установлено.

***Контракты (договоры) на 2016 год с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) по пункту 8, 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ***

1. Договор № 04/2016-0208 от 12.04.2016 года (срок действия с 01.01.2016 года по 30.06.2016 года) с ОАО «Тепловые сети» на сумму 946 510,98 рублей заключенный на основании пункта 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ:

- в нарушение части 1 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ договор заключен на условиях не предусмотренных извещением об осуществлении закупки.
- в нарушение требований части 1 статьи 23 Федерального закона № 44-ФЗ отсутствует в документах о закупке идентификационный код закупки;
- в нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ договор содержит условие об ориентировочной цене договора.
- в нарушение части 11 статьи 21, части 2 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ извещение о заключении договора размещено на ООС после заключения договора. Договор заключен 12.04.2016 года, извещение размещено 24.06.2016 года;

***В нарушение части 2, 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждение:***

- направило недостоверную информацию о заключенном контракте (его изменении) в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее – УФК). В информации о заключенном контракте (его изменении) отсутствуют данные о номере договора, установлена неверная дата заключения договора 30.06.2016 года, вместо 12.04.2016 года;
- несвоевременно предоставило информацию и документы в УФК. Дата составления документа об оплате: платежное поручение № 825528 от 16.06.2016 года, № 825516 от 16.06.2016 года - информация направлена 15.07.2016 года, платежное поручение № 34068 от 07.07.2016 года, № 34065 от 07.07.2016 года - информация направлена 18.07.2016 года;



- направило отчетную информацию и документы в УФК по договору не относящаяся к предмету договора, а именно оплата за услуги по техническому обслуживанию узла учета тепловой энергии;

- направило недостоверную информацию и документы о заключенном контракте (его изменении) в УФК. Файл копии заключенного договора, подписанный усиленной электронной подписью Заказчика, не содержит всю информацию о договоре. Цена договора не соответствует цене договора указанной в извещении об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) и информацию о заключенном контракте (его изменении);

- направило 18.07.2016 года в УФК информация о расторжении договора Прикрепленный файл соглашения о расторжении договора не подписан сторонами и не является документом имеющим юридическую силу. В информации о расторжении договора отсутствует дата расторжения договора и не предоставляется в ходе проверки установить своевременность направления Учреждением информации.

В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ и Порядка подготовки и размещения в единой информационной системе отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения (далее – Порядок) по форме утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 года N 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» в отчетах Учреждения по договору № 04/2016-0208 от 12.04.2016 года выявлено некорректное составление отчета по следующим показателям:

- показатель "Дата окончания исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта)" в графе "Предусмотрено контрактом" указана без нарастающего итога;
- показатель "Цена контракта (отдельного этапа исполнения контракта): в валюте контракта в рублях" в графе "Предусмотрено контрактом" указана без нарастающего итога;
- показатель «Авансовый платеж (если контрактом предусмотрена выплата аванса) - не указан размер аванса, предусмотренный договором.
- в графе "Предусмотрено контрактом" цена контракта (отдельного этапа контракта): - указанная цена контракта (договора) 94655,66 рублей не соответствующая цена заключенного договора 946 510,98 рублей;
- в графе «Расторжение контракта» указан документ основание от 13.04.2015 года № 04/2015-0208;

Нарушений сроков размещения Учреждением отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения на ООС по договору не установлено.

2. Договор № 04/2016-0208 от 13.07.2016 года (срок действия с 01.06.2016 года по 31.12.2016 года) с ОАО «Тепловые сети» на сумму 635 462,27 рублей заключенный на основании пункта 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ:

- в нарушение части 14 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ извещение о проведении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) размещено на официальном



сайте закупок ранее десяти дней до внесения изменения в план-график. Извещение должно быть размещено на ООС не ранее 11.07.2016 года, размещено на ООС 07.07.2016 года.

- в нарушение требований части 1 статьи 23 Федерального закона № 44-ФЗ отсутствует в документах о закупке идентификационный код закупки;

- в нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ договор содержит условие об ориентировочной цене договора.

Согласно дате заключенного договора Учреждением направлена информация о заключенном контракте (его изменении) в УФК своевременно.

***В нарушение части 2, 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждение несвоевременно предоставило информацию и документы в УФК:***

- акт об оказании услуг № 000052/60 составлен 31.07.2016 года - информация направлена 09.08.2016 года;

- дата документа об оплате: платежное поручение № 178402 от 09.08.2016 года, 178396 от 09.08.2016 года - информация направлена 16.08.2016;

- дата документа об оплате: платежное поручение № 321052 от 08.09.2016 года, № 338250 от 13.09.2016 года - информация направлена 17.11.2016 года;

- дата документа об оплате: платежное поручение № 5840222 от 07.11.2016 года, №584023 от 07.11.2016 года - информация направлена 17.11.2016 года;

- дата документа об оплате: платежное поручение № 461676 от 11.10.2016 года, №461700 от 11.10.2016 года - информация направлена 17.11.2016 года;

- дата документа об оплате: платежное поручение № 755919 от 08.12.2016 года, №755918 от 08.12.2016 года - информация направлена 16.12.2016 года.

Во исполнение части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением своевременно направлена информация и документы в УФК о расторжении договора.

Результаты отдельных этапов исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге по договору отражены Учреждением в отчете об исполнении государственного (муниципального) Контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения.

В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ и Порядка в отчетах Учреждения выявлено некорректное составление отчета по следующим показателям:

- показатель "Дата окончания исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта)" в графе "Предусмотрено контрактом" указана без нарастающего итога;

- показатель "Цена контракта (отдельного этапа исполнения контракта): в валюте контракта в рублях" в графе "Предусмотрено контрактом" указана без нарастающего итога;

- показатель «Авансовый платеж (если контрактом предусмотрена выплата аванса)- не указан размер аванса, предусмотренный договором.

В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ и части 3 Порядка установлены факты несвоевременного размещения Учреждением отчетов об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения на ООС в 3 (трех) случаях от 23.11.2016 года: за сентябрь 2016 года, октябрь 2016 года, ноябрь 2016 года.

3. Договор № 04/2016-0208 от 26.12.2016 года (срок действия с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года) с ОАО «Тепловые сети» на сумму 444 404,05 рублей заключенный на основании пункта 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ:



- в нарушение части 2 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением не размещено на ООС извещение об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя);

- в нарушение требований части 1 статьи 23 Федерального закона № 44-ФЗ отсутствует в документах о закупке идентификационный код закупки;

- в нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ договор содержит условие об ориентировочной цене договора;

- в нарушение части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением не направлена информация и документы в УФК о расторжении договора. Договор исполнен на сумму 332 462,30 рублей;

- в нарушение части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением направлена недостоверная информация и документы в УФК о способе определения поставщика (подрядчика, исполнителя) по договору. Договор по теплоснабжению и горячей воды заключен на основании пункта 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ – сведения направлены о заключении договора на основании пункта 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ и Порядка в отчетах Учреждения выявлено некорректное составление отчета по следующим показателям:

- показатель "Дата окончания исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта)" в графе "Предусмотрено контрактом" указана без нарастающего итога;

- показатель "Цена контракта (отдельного этапа исполнения контракта): в валюте контракта в рублях" в графе "Предусмотрено контрактом" указана без нарастающего итога;

- показатель «Авансовый платеж (если контрактом предусмотрена выплата аванса) - не указан размер аванса, предусмотренный договором;

- раздел V показатель "Расторжение контракта" не содержит информацию о расторжении договора.

В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ и части 3 Порядка установлены факты несвоевременного размещения Учреждением отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения на официальном сайте закупок. Нарушение срока размещения 3 (три) рабочих дня.

4. Договор энергоснабжения № 519 от 26.12.2016 (срок действия с 01.01.2016 года по 31.12.2016 года) с ОАО «Городские электрические сети» заключенный на основании пункта 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ» на общую сумму в размере 375 196,18 рублей:

- в нарушение требований части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ в договоре не указано, что цена договора является твердой и определяется на весь срок договора;

- в нарушение требований части 1 статьи 23 Федерального закона № 44-ФЗ отсутствует в документах о закупке идентификационный код закупки.

- в нарушение части 2, 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением несвоевременно направлена информация и документы в УФК об исполнении (о расторжении) контракта (договора). Дата документа об оплате (платежное поручение): № 880870 от 27.12.2016 года, № 890947 28.12.2016 года - информация направлена 10.01.2017 года;



- в нарушение части 2, 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением не направлена информация и документы в УФК о расторжении договора. Договор исполнен на сумму 172 671,35 рублей;

- в нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, части 3 Порядка установлены факты несвоевременного размещения Учреждением отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения на ООС. Нарушение срока размещения 3 (три) рабочих дня.

Во исполнение части 2, 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, Учреждением своевременно направлена информация и документы в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации о заключенном договоре, 26.12.2016 год.

**По всем проверенным договорам на 2016 год, заключенных Учреждением с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) по пункту 8, 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, отмечается некачественное (небрежное) оформление документов и отчетов при заключении и исполнении договоров.**

#### **Договоры на 2016 год с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) по пункту 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ**

При осуществлении проверки Учреждением не предоставлены договоры заключенные на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ в количестве 11 штук на общую сумму 559 776,68 рублей.

#### **Контракты на 2016 год заключенные с использованием конкурентных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя)**

В проверяемый период Учреждением закупки с использованием конкурентных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) не осуществлялись.

#### **Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций**

В соответствии с пунктом 4.1. части 4 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ и Порядка подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций Постановления Правительства Российской Федерации от 17 марта 2015 года N 238 «О порядке подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе и внесении изменения в положение о межведомственной комиссии по отбору инвестиционных проектов, российских кредитных организаций и международных финансовых организаций для участия в программе поддержки инвестиционных проектов, реализуемых на территории Российской Федерации на основе проектного финансирования» (далее – Отчет) - Отчет за 2016 год о закупках у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций



должен быть размещен до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, то есть не позднее 01.04.2017.

Учреждение в нарушение указанных требований разместило Отчет на ООС 20.04.2017 года.

***6. Осуществление контроля исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта (договора) в соответствии с законодательством Российской Федерации.***

В проверяемом периоде случаи расторжения Контрактов (договоров) по решению суда либо по инициативе заказчика, связанных с неисполнением либо ненадлежащим исполнением договора отсутствовали.

В связи с отсутствием нарушений в проверенных договорах санкции (пени, штрафы) к поставщикам (подрядчика, исполнителям) за несоблюдение условий договоров заказчиком не применялись.

Приказом Учреждения от 11.01.2016 года № 4 утверждено Положение о порядке приемки товара (работы, услуги) о проведении экспертизы товара (работы, услуги) для нужд Учреждения, утвержден состав лиц, уполномоченных на осуществление приемки, проведение экспертизы поставленных товаров оказанных услуг, выполненных работ.

Выявлено не соблюдение требований Положения Учреждения о порядке приемки, а именно установление подписи лица, уполномоченного на осуществление приемки (акт от 20.12.2016 № 10510 к договору № 519 от 26.12.2016, акт № 000084/61 от 30.11.2016 к договору № 04/2016-0208 от 13.07.2016 и др.)

***Соблюдение требований Федерального закона № 223-ФЗ «О закупке товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» при осуществлении закупок за счет средств, полученных при осуществлении приносящий доход деятельности в рамках основных видов деятельности»***

В проверяемом периоде закупки товаров, работ, услуг за счет средств, полученных МБУ ЗАТО Северск «КШП» при осуществлении приносящей доход деятельности в рамках основных видов деятельности, осуществлялись в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Федеральный закон № 223-ФЗ) на основании Положения о закупке товаров, работ, услуг, регламентирующие закупочную деятельность заказчика в соответствии с частью 3 статьи 2 Закона о закупках в отношении закупок, предусмотренных частью 2 статьи 15 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с частью 3 статьи 2 Федерального закона № 223-ФЗ приказом Управления образования Администрации ЗАТО Северск от 29.12.2015 года № 594 утверждено Положение о закупке товаров, работ, услуг Муниципального бюджетного учреждения ЗАТО Северск «Комбинат школьного питания» (далее - Положение о закупке).

В целях соблюдения части 1 статьи 4 Федерального закона № 223-ФЗ Положение о закупке размещено Учреждением на ООС 30.12.2015 года.

На основании приказа от 02.11.2016 года № 296 утверждено Положение о Единой закупочной комиссии.



В соответствии с частью 5 раздела 1 Положения о закупке приказом Учреждения от 02.11.2016 года № 296 «О создании Единой закупочной комиссии» утвержден состав комиссии.

Приказы от 13.02.2015 года № 90 «О создании Единой закупочной комиссии», от 24.11.2015 года № 428 «О внесении изменений в приказ от 13.02.2015 года № 90», от 09.03.2016 года № 56 «О внесении изменений в приказ от 24.11.2015 года № 428» подтверждающие полномочия Единой закупочной комиссии до 02.11.2016 года Учреждением к проверке не представлены.

Согласно представленных Учреждением документов к проверке, обучение в сфере закупок по дополнительной профессиональной программе «Закупки товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» в объеме 72 часа в октябре 2015 года прошли Т.В. Жуковская, А.А. Павлова и в апреле 2016 года прошла В.В. Зюбина.

В части правильности составления и своевременности размещения плана закупки на официальном сайте закупок установлено следующее:

Планы закупок товаров, работ, услуг на 2016 год (далее – План закупки) составлены Учреждением по форме утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 17 сентября 2012 года N 932 «Об утверждении правил формирования Плана закупки товаров (работ, услуг) и требований к форме такого плана.

Согласно Положению о размещении на ООС, утвержденного Постановлением Правительства Российской Федерации от 10.09.2012 года № 908, размещение Плана закупки на официальном сайте закупок осуществляется в течение 10 календарных дней с даты утверждения Плана закупки, но не позднее 31 декабря текущего календарного года.

План закупки на 2016 год размещен на официальном сайте закупок 31.12.2015 года, последнее изменение внесено 28.12.2016 года.

В размещенных версиях электронного документа Плана закупок от 01.04.2016 года, от 23.08.2016 года отсутствует дата утверждения документа, в связи, с чем не представляется возможным проверить своевременность размещения Учреждением Плана закупки на ООС.

В нарушение статьи 4 Федерального закона № 223-ФЗ, части 14 раздела III Порядка размещения Планов закупки товаров, работ, услуг, планов закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств, изменений в такие планы, проектов таких планов, проектов изменений, вносимых в такие планы, а также уведомлений и заключений по результатам оценки соответствия или мониторинга соответствия, предусмотренных частью 5.1 Федерального закона № 223-ФЗ Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке.

Версия электронного документа Плана закупок утвержденного 15.10.2016 года размещена на официальном сайте закупок только 15.11.2016 года.

Согласно реестру договоров представленных Учреждением к проверке в соответствии с Федеральным законом № 223-ФЗ заключен 871 договор на общую сумму 145 054 846,43 рублей, из них:

- закупка путем проведения запроса котировок в количестве 43 штуки;
- закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в количестве 828 штук.



Проверка соблюдения требований о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц в отношении осуществления закупок для нужд Учреждения осуществлялась выборочным методом по договорам, указанным в Таблице 1, по документам, представленным Учреждением, а также документам и сведениям, размещенным на официальном сайте в сети «Интернет – далее официальный сайт закупок).

Таблица 1

№ п/п	договор			Предмет договора	Исполнитель (подрядчик, поставщик)	Срок исполнения обязательств в по договору	Способ закупки
	дата	номер	сумма				
1	30.12.20.16	848	800 000,00	Оказание услуг по автоматизации расчетов в школьной столовой	ООО «ИнфоШкола-Новосибирск»	09.01.2017-31.12.2017	Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель)
2	18.11.2016	697	780 000,00	Поставка продуктов питания (молочная продукция: творог)	ООО «Деревенское молочко»	31.12.2016	Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель)
3	14.06.2016	355	919 096,00	Поставка продуктов питания (мясо птицы)	ООО «Арион»	31.12.2016	Запрос котировок
4	30.05.2016	348	227 144,00	Поставка продуктов питания (фрукты свежие)	ООО «Салют»	до полного исполнения сторонами обязательств в	Запрос котировок
5	11.07.2016	416	589 680,00	Оказание автотранспортных услуг по доставке продуктов питания муниципальные дошкольные образовательные учреждения ЗАТО Северск	АО «Городское автотранспортное предприятие»	31.12.2016	Запрос котировок

В результате выборочной проверки установлено следующее:

Договор от 14.06.2016 года № 355 «Поставка продуктов питания (мясо птицы)» на сумму 919 096,00 рублей.

В нарушение пункта 1, 5, 6 части 7 Положения о закупках товаров, работ, услуг для нужд Учреждения, закупочной комиссией Учреждения рассмотрена заявка на участие в запросе котировок и размещен протокол рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок в день окончания подачи заявок на участие в запросе котировок и рассмотрение таких заявок.

Договор от 11.07.2016 года № 416 «Оказание автотранспортных услуг по доставке продуктов питания муниципальные дошкольные образовательные учреждения ЗАТО Северск» на сумму 589 680,00 рублей содержит нарушение пункта 1, 5, 6 части 7 Положения о закупках товаров, работ, услуг для нужд Учреждения. Закупочной комиссией Учреждения рассмотрена



заявка на участие в запросе котировок и размещен протокол рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок в день окончания подачи заявок на участие в запросе котировок и рассмотрение таких заявок.

В остальных договорах представленных к проверке нарушения не обнаружены.

**По итогам проведения плановой проверки сделаны следующие выводы:**

1. В действиях Учреждения выявлены нарушения части 11, 14, 15 статьи 21, статьи 22, части 1 статьи 23 (часть 12 статьи 112 Федерального закона № 44-ФЗ), пункта 4.1. части 4 статьи 30, части 1,2 статьи 34, части 2 статьи 93, части 9 статьи 94, части 2,3 статьи 103, части 2 статьи 112 Федерального закона № 44-ФЗ.

Нарушения требований частей 11, 14, 15 статьи 21, части 1 статьи 22, пункта 4.1. части 4 статьи 30, части 1 статьи 34, части 2 статьи 93, части 9 статьи 94, части 2,3 статьи 103, части 2 статьи 112 Федерального закона № 44-ФЗ, содержат признаки состава административного правонарушения.

2. В действиях Учреждения выявлены нарушения статьи 4 Федерального закона № 223-ФЗ, части 14 раздела III Порядка Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке Постановления Правительства Российской Федерации от 10.09.2012 года № 908, пункта 1, 5, 6 части 7 Положения о закупках товаров, работ, услуг для нужд Учреждения, содержат признаки состава административного правонарушения.

3. Директору МБУ ЗАТО Северск «КШП» необходимо принять меры по устранению нарушений, возникших в ходе проведения проверки, а также недопущению их в дальнейшем и представить отчет о результатах мероприятий по устранению допущенных нарушений, выявленных в ходе проверки не позднее 16.06.2017 года.