

## АКТ № 12

проведения плановой выборочной проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации в сфере контрактной системы закупок муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждением средняя общеобразовательная школа № 4 им. А.В. Суворова муниципального образования город-курорт Геленджик

г. Геленджик

25.12.2017 г.

**Основание проведения проверки** - часть 3, статьи 99 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон о контрактной системе), приказ начальника финансового управления администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 16 июня 2017 года № 31 «Об утверждении плана проведения финансовым управлением администрации муниципального образования город-курорт Геленджик плановых проверок соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок с сентября 2017 года по февраль 2017 года».

**Предмет плановой проверки** – соблюдение Субъектом проверки (заказчиком, уполномоченным органом, конкурсной, аукционной, котировочной либо единой комиссией, контрактной службой (контрактным управляющим) при осуществлении закупок на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг, требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативных правовых актов в сфере закупок.

**Цель плановой проверки** - предупреждение и выявление нарушений законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативных правовых актов заказчиком, контрактным управляющим, комиссией по осуществлению закупок и ее членами (иные цели в соответствии с предметом проверки).

**Срок осуществления плановой проверки** - с 6 декабря 2017 года по 20 декабря 2017 года.

**Проверяемый период** - с 1 декабря 2016 года по 20 декабря 2017 года.

Проверка проводится главным специалистом финансового управления администрации муниципального образования город-курорт Геленджик О.Ф. Таран.

**Субъект проверки** – Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 4 им. А.В. Суворова муниципального образования город-курорт Геленджик» (далее – Учреждение или Заказчик).

Юридический адрес: г.Геленджик, ул.Маячная, 18.

ИНН 2304026526, КПП 230401001.

Распоряжением администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 4 февраля 2011 года № 13-л Добрынина Валерия Владимировна назначена директором Учреждения (Приложение № 1).

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного постановлением администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 13 января 2016 года № 71 (Приложение № 2).

Предметом и целями деятельности Учреждения является:

Реализация образовательных программ начального общего и основного общего образования;

реализация дополнительных общеобразовательных программ;

оказание платных образовательных и иных услуг;

реализация основных общеобразовательных программ, формирование общей культуры личности обучающихся на основе усвоения, адаптация к жизни в обществе;

создание основ для основного выбора и последующего освоения профессиональных образовательных программ.

### **Планирование, нормирование и обоснование закупок**

Согласно статье 17 Закона о контрактной системе, пункта 3 постановления Правительства РФ от 21 ноября 2013 года № 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» (в редакции от 29 октября 2014 года № 1113) (далее – постановление № 1043), план закупок должен подписать (утвердить) руководитель организации либо иное уполномоченное лицо в течение 10 рабочих дней после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности и в течение трех рабочих дней после утверждения план закупок размещается в единой информационной системе в сфере закупок (далее – ЕИС).

В соответствии с информацией, размещенной в ЕИС план закупок товаров, работ, услуг на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов (далее - план закупок) (версия 1) размещен в соответствии с требованиями законодательства (25 декабря 2016 года). В план закупок изменения вносились 19 раз.

Согласно статье 21 Закона о контрактной системе, постановлению Правительства РФ от 5 июня 2015 года № 554 «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» (в редакции постановления от 25 января 2017 года № 73) (далее – постановление № 554) план-график закупок бюджетным учреждением утверждается в течение 10 рабочих дней со дня утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности и в течение трех рабочих дней после утверждения план - график закупок размещается в ЕИС.

План-график закупок на 2017 финансовый год Заказчиком утвержден и размещен в ЕИС в соответствии с требованиями законодательства. В план-график закупок на 2017 финансовый год вносились изменения 21 раз.

## Порядок организации осуществления закупок у субъекта проверки

В силу части 1 статьи 38 Закона о контрактной системе заказчики, совокупный годовой объем закупок которых превышает сто миллионов рублей, создают контрактные службы (при этом создание специального структурного подразделения не является обязательным).

Согласно части 2 статьи 38 Закона о контрактной системе в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

Приказом начальника управления образования администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 31 декабря 2013 года № 1301 «О назначении контрактного управляющего» в Учреждении назначен контрактный управляющий В.В. Добрынина, приказом управления образования администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 31 декабря 2013 года № 1301 утверждена должностная инструкция контрактного управляющего (Приложение № 3, 3/1).

Частью 1 статьи 39 Закона о контрактной системе для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заказчик создает комиссию по осуществлению закупок.

В силу части 3 статьи 39 Закона о контрактной системе заказчиком могут создаваться конкурсные, аукционные, котировочные комиссии, комиссии по рассмотрению заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений и единые комиссии, осуществляющие функции по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений.

В соответствии с решением Думы муниципального образования город-курорт Геленджик от 28 января 2014 года № 66 «Об утверждении Положения о контрактной системе в сфере закупок в муниципальном образовании город-курорт Геленджик» (в редакции решения Думы муниципального образования город-курорт Геленджик от 27 мая 2014 года № 119), администрация муниципального образования город-курорт Геленджик в лице отдела по муниципальным закупкам администрации муниципального образования город-курорт Геленджик является уполномоченным органом на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков, путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, закрытых двухэтапных конкурсов, закрытых аукционов, совместных торгов и совместных аукционов, способом запроса котировок для нужд казенных учреждений, подведомственных администрации муниципального образования город-курорт Геленджик, и запросов предложений в случае признания повторного конкурса, аукциона в электронной форме не состоявшимся. Задачи, функции, организация деятельности определены в Положении об отделе по муниципальным закупкам



администрации муниципального образования город-курорт Геленджик, утвержденного постановлением администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 10 февраля 2014 года № 294 (в редакции постановления администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 22 июня 2016 года № 1909) (Приложение № 4).

В силу части 1 статьи 9 Закона о контрактной системе контрактная система в сфере закупок предусматривает осуществление деятельности заказчика, специализированной организации и контрольного органа в сфере закупок на профессиональной основе с привлечением квалифицированных специалистов, обладающих теоретическими знаниями и навыками в сфере закупок.

В.В. Добрынина прошла повышение квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг» в 2016 году, регистрационный номер удостоверения 1766/8-05 (Приложение №5).

Учреждение подведомственно управлению образования администрации муниципального образования город-курорт Геленджик. В соответствии со статьей 100 Закона о контрактной системе, постановлением администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 7 декабря 2016 года № 4065 обязана осуществляться ведомственный контроль, но в отношении Учреждения контроль не осуществлялся.

Дел об административном правонарушении в отношении должностных лиц Учреждения не возбуждалось.

#### *Соблюдение Заказчиком требований статей 30 Закона о контрактной системе*

Согласно статьи 30 Закона о контрактной системе Заказчик обязан осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организации в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанных с учетом проведенных открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации. При этом начальная (максимальная) цена контракта не должна превышать двадцать миллионов рублей.

Совокупный годовой объем закупок (для расчета закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций) в 2016 году составил 7 792 тыс. рублей.

Объем закупок, размещенных Заказчиком в 2016 году у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организации составил 991 тыс. рублей, что не противоречит положению статьи 30 Закона о контрактной системе.

В силу части 4 статьи 30 Закона о контрактной системе по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе.

Во исполнение части 4 статьи 30 Закона о контрактной системе, Учреждением отчёт об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2016 год был опубликован 31 марта 2017 года, в установленный законодательством Российской Федерации срок (Приложение № 6).

#### **Проверка осуществления закупок на основании положений пунктов 4, 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе**

На основании положений статьи 73 Бюджетного кодекса Российской Федерации бюджетные учреждения, органы государственной власти Российской Федерации, органы государственной власти субъектов Российской Федерации и органы местного самоуправления, государственные и муниципальные заказчики обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов.

При проверке установлено, что Заказчик осуществляет ведение реестра закупок, осуществлённых без заключения договоров, в соответствии с требованиями статьи 73 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Согласно пункту 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на сумму, не превышающую ста тысяч рублей, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей.

На момент проверки в 2017 году Заказчиком заключено 73 контрактов на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на общую сумму 1 935 281,71 рублей, что соответствует требованиям пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Согласно пункту 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заказчик вправе осуществить на сумму, не превышающую четырехсот тысяч рублей, при этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей.

В проверяемом периоде 2017 года Заказчиком заключено 62 контракта на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе на общую сумму 5 855 278,67 рублей.

(Приложение № 7, 7/1).

#### **Наличие или отсутствие порядка приёмки, актов экспертиз поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг**

В силу части 3 статьи 94 Закона о контрактной системе для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов,

предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации.

В соответствии с частью 7 статьи 94 Закона о контрактной системе приемка результатов отдельного этапа исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком), либо поставщику (подрядчику, исполнителю), в те же сроки заказчиком направляется в письменной форме мотивированный отказ от подписания такого документа.

В соответствии с решением о проведении экспертизы результатов исполнения контракта, утвержденным директором Учреждения от 31 декабря 2013 года, определено, что заключением по результатам экспертизы Заказчика является документ о приемке, в котором присутствует запись ответственного должностного лица Заказчика о поставленных (оказанных) товарах, работах, услугах.

В соответствии с решением о проведении экспертизы результатов исполнения контрактов своими силами на продукты питания, утвержденным директором Учреждения от 18 апреля 2016 года, определено, что заключением по результатам экспертизы Заказчика является документ о приемке, в котором присутствует запись ответственного должностного лица Заказчика о поставленных (оказанных) товарах, работах, услугах, назначено ответственное лицо Виктория Владимировна Ландарь, соответствии с решением о проведении экспертизы результатов исполнения контрактов своими силами на продукты питания, утвержденным директором Учреждения от 7 декабря 2017 года назначено ответственное лицо Наталья Николаевна Гринвальд (Приложение № 8, 8/1, 8/2).

При выборочной проверке документов, подтверждающих проведение экспертизы результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта установлено, что результаты проведения экспертизы оформляются по каждой закупке.

### **Случаи непредставления, представления с нарушением сроков или недостоверного представления сведений в реестр государственных контрактов в части исполнения контрактов**

Согласно части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с Законом о контрактной системе были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 статьи 103 Закона о контрактной системе и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течение трех рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в

пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 статьи 103 Закона о контрактной системе, направляется заказчиками в указанный орган в течение трех рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

При проверке установлено следующее.

Заказчиком 30 декабря 2016 года на основании пункта 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключен контракт № 932 на продажу электрической энергии на сумму 1 061 100,00 рублей.

Заказчиком размещена в ЕИС информация об оплате этапов вышеуказанного контракта с нарушением сроков указанных в части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе, а именно платежное поручение от 21 марта 2017 года № 188 было размещено 28 марта 2017 года (Приложение № 9, 9/1, 9/2).

Согласно части 2 статьи 7.31 КоАП, за несвоевременное представление в орган, уполномоченный на ведение реестра контрактов информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в такие реестры контрактов, а так же направление недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию предусмотрена административная ответственность и влечет наложение штрафа на должностных лиц в размере 20 000 рублей.

*Размещение отчетов об исполнении контракта, результатах исполнения его отдельного этапа, о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге*

В проверяемом периоде при выборочной проверке нарушений не выявлено.

*Истребование Заказчиком у поставщика (исполнителя, подрядчика) пени, штрафа*

В проверяемом периоде претензионная работа Заказчиком не велась ввиду отсутствия необходимости.

*Расторжение контрактов (договоров), в том числе в одностороннем порядке*

#### **Случаи расторжения контрактов (договоров)**

В ходе выборочной проверки расторжения контрактов не выявлено.

**Случаи расторжения контрактов (договоров) в одностороннем порядке**

В проверяемом периоде расторжение контрактов в одностороннем порядке не осуществлялось.

**Случаи заключения контрактов после расторжения контрактов (договоров) в одностороннем порядке**

В проверяемом периоде заключения контрактов после расторжения контрактов в одностороннем порядке не осуществлялось.

**Случаи направления сведений в реестр недобросовестных поставщиков, результат**

В проверяемом периоде сведения в реестр недобросовестных поставщиков не направлялись.

### Заключение

Признать в действиях Заказчика нарушение, части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе.

Информация о вышеуказанных нарушениях будет передана уполномоченному должностному лицу министерства экономики Краснодарского края для принятия решения о возбуждении дел об административных правонарушениях и проведении административных расследований в отношении должностных лиц Учреждения, по результатам которых будут вынесены соответствующие постановления.

Главный специалист  
финансового управления администрации  
муниципального образования  
город-курорт Геленджик

О.Ф. Таран

Директор муниципального бюджетного  
общеобразовательного учреждения средняя  
общеобразовательная школа № 4  
им. А.В. Суворова муниципального  
образования город-курорт Геленджик

В.В. Добрынина

С актом ознакомлен:

Акт составлен в 2 экземплярах.

Один экземпляр акта на 8 листах получил «\_\_\_»\_\_\_\_\_ 2017 г.

(подпись)

(должность)

(расшифровка)