АКТ № 2
плановой проверки за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг

24 мая 2018 года г. Североморск

В соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ), на основании распоряжения администрации ЗАТО г. Североморск от 30.10.2017 № 973-р «Об утверждении Плана проверок за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг», распоряжением администрации ЗАТО г.Североморск от 02.04.2018 №278-р «О проведении плановой проверки за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг», распоряжением администрации ЗАТО г.Североморск от 08.05.2018 №389-р «О продлении сроков проведения плановой проверки за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг» администрацией ЗАТО г. Североморск проведена плановая проверка соблюдения требований законодательства в сфере закупок заказчиком – Муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждением средняя общеобразовательная школа № 12.

Цель 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 муниципальных нужд.

Начало проверки: 12 апреля 2018 года.

Окончание проверки: 24 мая 2018 года.

Проверяемый период: апрель 2017 года – март 2018 года.

Предмет проверки: соблюдение требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Проверка проводилась сотрудниками отдела муниципальных закупок и услуг администрации ЗАТО г. Североморск: начальником отдела Шабалиной Н.В., главным специалистом Сергеевой О.Г.

Наименование заказчика: Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа №12 (далее – МБОУСОШ № 12).

Адрес местонахождения: 184606, Мурманская область, г. Североморск, ул. Душенова, д.19-а.

Проверка проводилась по документам, представленным МБОУСОШ № 12 и размещенным в единой информационной системе в сфере закупок (далее – ЕИС).

Проведенная проверка показала следующее.

Приказом МБОУСОШ № 12 от 17.02.2014 № 149 контрактным управляющим назначена экономист МБОУ СОШ № 12 Тимофеева С.В. (удостоверение о повышении квалификации от 22.10.2014 № 1681). В настоящее время Тимофеева С.В. проходит обучение.

Должностная инструкция специалиста по закупкам (контрактного управляющего) утверждена 12.10.2015 г. (далее – Должностная инструкция).

Отдельные пункты Должностной инструкции противоречат действующему законодательству.

В пункте 3.2. указано, что контрактный управляющий предоставляет учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта. Однако, согласно части 2 статьи 28 Федерального закона № 44-ФЗ указанные преимущества предоставляются заказчиком.

Кроме того, в пункте 3.2. Должностной инструкции указано, что контрактный управляющий осуществляет закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, устанавливает требование о привлечении к исполнению контракта субподрядчиков, соисполнителей из числа субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций. При этом, в соответствии со статьей 30 Федерального закона № 44-ФЗ указанные закупки осуществляются заказчиком.

Согласно Должностной инструкции одной из должностных функций контрактного управляющего является подготовка в установленные сроки разъяснений положений документации о закупке, внесение изменений в извещение об осуществлении закупки и (или) документацию закупке, уведомление об отмене закупки по запросам уполномоченного органа по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей). Кроме того, в соответствии с Должностной инструкцией контрактный управляющий взаимодействует с уполномоченным органом по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в порядке, определенном правовым актом администрации ЗАТО г. Североморск. Однако, уполномоченный орган по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для нужд учреждений, подведомственных Управлению образования администрации ЗАТО г. Североморск, не создан.

Кроме того, в соответствии с Должностной инструкцией контрактный управляющий принимает участие в утверждении требований к закупаемым заказчиком отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельным ценам товаров, работ, услуг) и (или) нормативным затратам на обеспечение функций заказчика и размещает их в единой информационной системе.

Однако, согласно части 5 статьи 19 Федерального закона № 44-ФЗ муниципальные органы утверждают требования к закупаемым ими и

подведомственными указанным органам казенными учреждениями, бюджетными учреждениями и муниципальными унитарными предприятиями отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативные затраты на обеспечение функций указанных органов и подведомственных им казенных учреждений.

Приказом МБОУСОШ № 12 от 03.02.2017 № 87 создана единая комиссия по осуществлению закупок для МБОУСОШ № 12 (далее – Единая комиссия) в следующем составе:

Председатель Единой комиссии – Варенница Т.П., заместитель председателя Единой комиссии, секретарь – Тимофеева С.В. (удостоверение о повышении квалификации от 22.10.2014 № 1681), члены комиссии: Чумак Л.Р. (удостоверение о повышении квалификации от 22.10.2014 № 1684), Печко Ю.В. (удостоверение о повышении квалификации от 27.11.2016 № 3276), Грабовая А.В. (удостоверение о повышении квалификации от 27.03.2016 № 2781).

Приказом МБОУСОШ № 12 от 01.02.2017 № 85 утверждено Положение о Единой комиссии по осуществлению закупок для МБОУСОШ № 12. Положение о Единой комиссии по осуществлению закупок соответствует нормам, установленным Федеральным законом № 44-ФЗ.

Согласно части 8 статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ план закупок товаров, работ, услуг формируется бюджетным учреждением при планировании финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности бюджетного учреждения.

В соответствии с частью 9 статьи 17 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденный план закупок подлежит размещению в ЕИС в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения такого плана.

Нарушения сроков утверждения плана закупок на 2018 год и на плановый период 2019-2020 гг не выявлено.

Согласно части 10 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ план – график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности.

В соответствии с частью 15 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в ЕИС в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика.

При проведении проверки нарушения сроков утверждения и размещения плана закупок, плана-графика закупок товаров, работ, услуг не выявлено.

Закупки товаров, работ, услуг осуществлялись в соответствии с планом-графиком.

Закупки товаров, работ, услуг осуществлялись у единственного поставщика в соответствии с пунктами 4, 5, 8 и 14 части 1 статьи 93

Федерального закона № 44-ФЗ. Закупок товаров, работ, услуг конкурентными способами в проверяемый период не проводилось.

В соответствии с частью 4 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ 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 ЕИС. МБОУСОШ № 12 отчет о закупках у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций размещен в ЕИС в соответствующие сроки.

Согласно части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 – 7, 9, 12 и 14 части 2 статьи 103 информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 статьи 103 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.

В соответствии с частью 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в реестр контрактов включаются следующие документы и информация:

1) наименование заказчика;

2) источник финансирования;

3) способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя);

4) дата подведения результатов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) и реквизиты документа, подтверждающего основание заключения контракта;

5) дата заключения контракта;

6) объект закупки, цена контракта и срок его исполнения, цена единицы товара, работы или услуги, наименование страны происхождения или информация о производителе товара в отношении исполненного контракта;

7) наименование, фирменное наименование (при наличии), место нахождения (для юридического лица), фамилия, имя, отчество (при наличии), место жительства (для физического лица), идентификационный номер налогоплательщика поставщика (подрядчика, исполнителя) или для иностранного лица в соответствии с законодательством соответствующего иностранного государства аналог идентификационного номера налогоплательщика поставщика (подрядчика, исполнителя), за исключением информации о физическом лице - поставщике культурных ценностей, в том числе музейных предметов и музейных коллекций, а также редких и ценных изданий, рукописей, архивных документов (включая их копии), имеющих историческое, художественное или иное культурное значение и предназначенных для пополнения государственных музейного, библиотечного, архивного фондов, кино-, фотофондов и аналогичных фондов;

8) информация об изменении контракта с указанием условий контракта, которые были изменены;

9) копия заключенного контракта, подписанная усиленной электронной подписью заказчика;

10) информация об исполнении контракта, в том числе информация об оплате контракта, о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта;

11) информация о расторжении контракта с указанием оснований его расторжения;

12) идентификационный код закупки;

13) документ о приемке в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги;

14) решение врачебной комиссии, предусмотренное пунктом 7 части 2 статьи 83 и пунктом 28 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, с обеспечением предусмотренного законодательством Российской Федерации в области персональных данных обезличивания персональных данных;

15) иные информация и документы, определенные порядком ведения реестра контрактов.

Сведения о заключенных контрактах в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации направлялись в соответствующие сроки.

В соответствии с частью 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ и постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 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» (далее – постановление № 1093) результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе. Согласно пункту 3 Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения отчет размещается заказчиком в единой системе в течение 7 рабочих дней со дня:

а) оплаты заказчиком обязательств и подписания заказчиком документа о приемке результатов исполнения контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, а в случае создания приемочной комиссии - подписания такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком по отдельному этапу исполнения контракта;

б) оплаты заказчиком обязательств по контракту и подписания документа о приемке поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг, а в случае создания приемочной комиссии - подписания

такого документа всеми членами приемочной комиссии и утверждения его заказчиком;

в) расторжения контракта, то есть со дня, определенного соглашением сторон о расторжении контракта, дня вступления в законную силу решения суда о расторжении контракта или дня вступления в силу решения поставщика, подрядчика или исполнителя (далее - исполнитель) либо заказчика об одностороннем отказе от исполнения контракта.

Согласно части 10 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ к отчету прилагаются заключение по результатам экспертизы отдельного этапа исполнения контракта, поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги (в случае привлечения заказчиком для проведения экспертизы отдельного этапа исполнения контракта, поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги экспертов, экспертных организаций) и документ о приемке таких результатов либо иной определенный законодательством Российской Федерации документ.

В ходе рассмотрения представленных документов нарушений при размещении отчетов об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения не выявлено.

Таким образом, при проведении проверки установлено, что должностная инструкция контрактного управляющего утверждена с нарушением действующего законодательства. МБОУ СОШ № 12 необходимо привести указанный документ в соответствие с требованиями Федерального закона № 44-ФЗ.

Настоящий акт направляется в адрес субъекта контроля – Муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средняя общеобразовательная школа №12, с целью ознакомления.

Начальник отдела муниципальных
закупок и услуг администрации
ЗАТО г. Североморск Шабал- Н.В. Шабалина

Главный специалист отдела
муниципальных
закупок и услуг администрации
ЗАТО г. Североморск Сергеев О.Г. Сергеева

С актом ознакомлена, копию акта получила: Т.П. Фоменко

«24» мая 2018 г.