

АКТ

Проведения плановой проверки соблюдения законодательства в сфере закупок в муниципальном бюджетном образовательном учреждении «Основная общеобразовательная школа №8» за период июль-декабрь 2016 года, январь-сентябрь 2017 года

10 ноября 2017 г.

г. Березовский

Основание для проведения контрольного мероприятия: проверка проведена на основании распоряжения администрации Березовского городского округа №538-р от 06.10.2017г. «О проведении плановой проверки соблюдения законодательства в сфере закупок в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении «Основная общеобразовательная школа №8» за период июль-декабрь 2016 года, январь-сентябрь 2017 года». Состав комиссии утвержден вышеуказанным распоряжением.

Объект проверки: Муниципальное бюджетное образовательное учреждение «Основная общеобразовательная школа №8».

Проверяемый период деятельности: июль-декабрь 2016 года, январь-сентябрь 2017 года.

Срок проверки: с 23 октября 2017 г. по 10 ноября 2017г.

Форма контрольного мероприятия: камеральная проверка.

1. Общая информация о заказчике:

Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Основная общеобразовательная школа №8» (далее - МБОУ «ООШ №8» , Учреждение или Заказчик):

Организационно-правовая форма – бюджетное учреждение.

Форма собственности – муниципальная.

Юридический адрес: 652420, Кемеровская область, г. Березовский, Молодежный б-р, 19, ИНН 4203004953, ОГРН 1024200646524.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в органе Федерального казначейства, вправе от своего имени заключать договоры, приобретать имущественные и иные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Учредителем МБОУ ООШ №8 является муниципальное образование Березовский городской округ в лице администрации Березовского городского округа. Функции и полномочия Учредителя от имени администрации Березовского городского округа осуществляет Управление образования Березовского городского округа.

Основной целью деятельности Учреждения является осуществление образовательной деятельности по образовательным программам начального общего, основного общего образования.

Приказами директора МБОУ «ООШ №8» от 20 сентября 2016г. №136/1 (Приложение №1) и от 05.09.2017 №134/1 (Приложение № 2) назначен руководитель контрактной службы (Шевченко М.А.), утвержден постоянный состав комиссии по приемке товаров (работ, услуг) с утверждением порядка проведения приемки товаров (работ, услуг) (далее – Порядок), создана контрактная служба, с утверждением положения о контрактной

службе, состава контрактной службы (далее – Положение), утверждена инструкция о порядке взаимодействия контрактной службы с другими работниками ОУ (далее – Инструкция), внесены изменения в трудовые договоры и должностные инструкции, сотрудников вошедших в состав контрактной службы, что **соответствует статье 38 Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»** (далее – ФЗ-44).

В соответствии с должностной инструкцией руководителя контрактной службы (контрактного управляющего) от 20.09.2016г., руководителем контрактной службы осуществляется разработка плана закупок, осуществление подготовки изменений для внесения в план закупок, размещение в единой информационной системе плана закупок и внесение в него изменений, разработка плана-графика, осуществление подготовки и размещение в единой информационной системе извещений, документации о закупках, и др. Электронно-цифровая подпись (далее – ЭЦП) в Учреждении имеется только у директора МБОУ «ООШ №8». При этом вся размещенная информация подписывается электронно-цифровой подписью директора Учреждения, так как у руководителя контрактной службы отсутствует ЭЦП.

В соответствии с п.4 ст.2 Федерального закона от 06.04.2011г. №63-ФЗ «Об электронной подписи»: *«владелец сертификата ключа проверки электронной подписи - лицо, которому в установленном настоящим Федеральным законом порядке выдан сертификат ключа проверки электронной подписи».*

В нарушение п.4 ст.2 ФЗ-63 «Об электронной подписи», при размещении информации в единой информационной системе (далее – ЕИС) руководителем контрактной службы используется ЭЦП директора Учреждения.

В соответствии с представленным сертификатом ключа проверки электронной подписи, выданным уполномоченным удостоверяющим центром Федерального казначейства, уполномоченным лицом заказчика, в пределах полномочий, указанных в сертификате, является владельцем сертификата – Ганзюк Наталья Алексеевна.

Проверкой установлено, что в период нахождения в отпуске директора Учреждения, в соответствии с приказами о предоставлении отпуска работнику:

- приказ №165-к от 29.06.2016г. (с 04.07.2016г. по 03.08.2016г.) Приложение №3, подписаны следующие документы:

- доп. соглашение от 18.07.2016 №4 к договору №01 (ООО «Натуральное молоко»);
- доп. соглашение от 20.07.2016 №5 к договору №01 (ИП Кольченко Н.И.);
- доп. соглашение от 14.07.2016 №2 к договору №01 (ООО «Сибирская торговая компания»);
- ГПД бюджетного учреждения от 15.07.2016 №Ф.2016.163401 на выполнение работ по изготовлению и установке пластиковых окон в здании Муниципального бюджетного учреждения «Основная общеобразовательная школа №8» (ООО «Лямбда-7»);
- ГПД бюджетного учреждения от 18.07.2016 №689-т теплоснабжения и поставки горячей воды (ОАО «СКЭК»);
- Договор энергоснабжения от 18.07.2016 №291028 (ОАО «Кузбассэнергосбыт»);
- ГПД на оказание услуг холодного водоснабжения и водоотведения от 02.08.2016 №689-ВВ (ОАО «СКЭК»);
- Договор на поставку одежды от 03.08.2016 №149/08-16 (ООО «Надежда»);

- Договор на поставку канцелярских товаров от 03.08.2016 №5/2016 (ИП Кожевников Е.М.) и др.

- приказ № 54-к от 20.04.2017 (с 02.05.2017г. по 16.05.2017г.) Приложение №4, подписаны следующие документы:

- Счет-фактура от 03.05.2017 №827 (ООО «Сибирская торговая компания»);
- Счет-фактура от 03.05.2017 №827 (ООО «Сибирская торговая компания»);
- Счет-фактура от 16.05.2017 №887 (ООО «Сибирская торговая компания»);
- Соглашение от 10.05.2017 №9 о расторжении гражданско-правового договора №Ф.2017.73450 (ООО «ОПТТОРГ»);

- приказ № 117-к от 04.07.2017 (с 10.07.2017г. по 23.07.2017г.) Приложение №5, подписаны следующие документы:

- Доп. соглашение от 19.07.2017 №6 к договору №6 (ИП Кольченко Н.И.);
- Счет-фактура от 11.07.2017 №1087 (ООО «Сибирская торговая компания»).

Также во время нахождения директора в отпуске в реестр контрактов ЕИС направлена информация о заключении четырех контрактов на сумму 1 640 478,29 рублей, с использованием ЭЦП директора школы.

В соответствии со ст.73 Бюджетного кодекса РФ:

1. Получатели бюджетных средств обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов.
2. Реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов, должны содержать следующие сведения:
 - краткое наименование закупаемых товаров, работ и услуг;
 - наименование и местонахождение поставщиков, подрядчиков и исполнителей услуг;
 - цена и дата закупки.

Представленный на проверку реестр контрактов соответствует нормам ст.73 БК

РФ.

2. Соблюдение требований законодательства о контрактной системе к плану-графику размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчика

В соответствии с ч.11 ст.21 ФЗ-44 Заказчики осуществляют закупки в соответствии с информацией, включенной в планы-графики. **Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.**

При формировании, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Березовского городского округа Заказчик руководствовался постановлением Правительства РФ от 05.06.2015 №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» (далее – постановление Правительства №554), постановлением администрации Березовского городского округа от 27.12.2016 №985 «Об утверждении порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Березовского городского округа, формы плана графика закупок товаров, работ, услуг» (далее – постановление №985).

Согласно ч.10 ст.21 ФЗ-44 *План-график разрабатывается ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или*

утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с ч. 15 ст.21 ФЗ-44 Утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год МБОУ «ООШ №8» утвержден начальником Управления образования Березовского городского округа от 26.12.2016г., план-график утвержден 26.01.2017г., в нарушение ч.10 ст.21 ФЗ-44 и постановления Правительства №554.

В соответствии с ч.14 статьи 21 ФЗ-44 Внесение в соответствии с частью 13 настоящей статьи изменений в план-график по каждому объекту закупки может осуществляться не позднее, чем за десять дней до дня размещения в единой информационной системе извещения об осуществлении соответствующей закупки или направления приглашения принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) закрытым способом.

Всего проверено 17 позиций плана-графика на 2017 год на общую сумму 5 068 946 рублей 82 копейки. Нарушений не установлено.

3. Соблюдение требований законодательства о нормировании в сфере закупок.

Под нормированием в сфере закупок понимается установление требований к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам (в том числе предельной цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативных затрат на обеспечение функций государственных органов, органов управления государственными внебюджетными фондами, муниципальных органов (включая соответственно территориальные органы и подведомственные казенные учреждения, за исключением казенных учреждений, которым в установленном порядке формируется государственное (муниципальное) задание на оказание государственных (муниципальных) услуг, выполнение работ).

Постановлением Правительства РФ от 18.05.2015 №476 «Об утверждении общих требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения» (далее – постановление Правительства №476) и постановлением администрации Березовского городского округа от 08.12.2016 №906 «Об утверждении требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд Березовского городского округа, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения» (с изм. постановление администрации Березовского городского округа от 31.03.2017 №238) утверждены общие требования к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд.

Постановлением Правительства РФ от 02.09.2015 №926 «Общие правила определения требований к закупаемым заказчиками отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг)» (далее – постановление Правительства №926) и постановлением администрации Березовского городского округа от 28.12.2016 №998 «Об утверждении Правил определения требований к закупаемым администрацией Березовского городского округа и отраслевыми (функциональными) органами, включая подведомственные казенные, бюджетные учреждения Березовского городского округа, отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг) утверждены правила определения требований к закупаемым отдельным видам товаров, работ, услуг.

Учредителем не утвержден нормативно-правовой акт о нормировании в сфере закупок.

20 февраля 2017 г. заключен договор поставки №2 (сканер Fujitsu Fi-7030, ADF 50, A4, Duplex, 27 ppm, USB 2.0) с ООО «КС Интеграция» на сумму 43 990 рублей. Договор №2 от 20.02.2017г. не противоречит данным нормативным актам о нормировании.

4. Соблюдение требований законодательства о контрактной системе к порядку заключения, изменения, исполнения, расторжения контрактов

В соответствии с ч.2 ст.93 ФЗ-44 при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1-3, 6-8, 11-14, 16-19 части 1 настоящей статьи, заказчик размещает в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки **не позднее, чем за пять дней до даты заключения контракта.**

Согласно ст.191 Гражданского кодекса РФ течение срока, определенного периодом времени, начинается на следующий день после календарной даты или наступления события, которыми определено его начало.

Заказчиком соблюдена ч.2 ст. 93 ФЗ-44.

За период с июля по декабрь 2016г. проверено гражданско-правовых договоров, заключенных путем проведения конкурентных процедур на сумму 2 278 058,18 рублей, договоров заключенных на коммунальные услуги на сумму 1 605 973,8 рублей, прямых договоров на сумму 898 444,8 рублей.

За период с января по сентябрь 2017г. проверено гражданско-правовых договоров, заключенных путем проведения конкурентных процедур на сумму 1 990 127,67 рублей, договоров заключенных на коммунальные услуги на сумму 3 339 047,64 рублей, прямых договоров на сумму 469 467,06 рублей.

В соответствии с ч.4 ст.34 ФЗ-44 в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

В соответствии с ч.5 ст.34 ФЗ-44 в случае просрочки исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения заказчиком обязательств, предусмотренных контрактом, поставщик (подрядчик, исполнитель) вправе потребовать уплаты неустоек (штрафов, пеней). Пени начисляется за каждый день просрочки исполнения обязательства, предусмотренного контрактом, начиная со дня, следующего после дня истечения установленного контрактом срока исполнения обязательства. Такая пеня устанавливается контрактом в размере одной трехсотой действующей на дату уплаты пеней ставки рефинансирования Центрального банка Российской Федерации от не уплаченной в срок суммы.

Заказчиком соблюдены требования, установленные ч.4,5 ст.34 ФЗ-44.

В соответствие с ч.6 ст.94 ФЗ-44 по решению заказчика для приемки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги, результатов отдельного этапа исполнения контракта может создаваться приемочная комиссия, которая состоит не менее чем из пяти человек. Согласно п.3 приказа от 20.09.2016 №136/1 в состав комиссии входят 4 человека (Приложение № 1), согласно приказа от 05.09.2017 №134/1 в состав комиссии входят 3 человека (Приложение № 2), что является нарушением ч.6 ст.38 ФЗ-44 и п.2.1.3 Положения о контрактной службе МБОУ «ООШ №8».

В нарушение ч.6 ст.94 ФЗ-44 в п.2.2. Порядка «Состав приемочной комиссии формируется из числа сотрудников Заказчика и должен быть **не менее трех человек** – председатель приемочной комиссии, члены приемочной комиссии». В ходе проверки в п.2.2 Порядка внесены изменения, согласно приказа от 23.10.2017 №169 «О внесении изменений в Порядок проведения приемки товаров (работ, услуг), поставляемых по государственным (муниципальным) контрактам» (Приложение № 6).

В соответствии с ч.6 ст.38 ФЗ-44 работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. В нарушение ч.6 ст.38 ФЗ-44 в составе контрактной службы выявлены лица, не имеющие высшего образования или дополнительного профессионального образования в сфере закупок:

Чеботарева Л.Н. – заведующий производством (Приложение № 7);

Черкасова Е.А. – мед. сестра (Приложение № 8).

При проверке трудовых договоров и должностных инструкций членов комиссии выявлено следующее:

- у Солодка М.П. не прописаны обязанности члена комиссии контрактной службы в должностной инструкции, а в дополнительном соглашении от 01.09.2016 №3 (к трудовому договору №27 от 01.09.2011г.) отражено «Работа в контрактной службе ОУ по подготовке контрактов (договоров) по закупкам».

- у Родчевой А.Ю. – учителя истории не прописаны обязанности члена комиссии контрактной службы ни в трудовом договоре от 2007г. №2, ни в должностной инструкции.

- у Чеботаревой Л.Н. – заведующей производством в доп. соглашении от 09.09.2016 №3 (к трудовому договору №166 от 01.06.2015) отражено «Работа в контрактной службе ОУ», т.е. не указано какую именно работу выполняет заведующая производством в контрактной службе. В должностной инструкции не прописаны обязанности по контрактной службе. Со слов Чеботаревой Л.Н. она принимает продукты питания и заполняет акты приемки (экспертные заключения).

Согласно ч.7 ст.94 ФЗ-44 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 2017 году акты приемки подписывались только **представителем заказчика**, что является нарушением ч.7 ст.94 ФЗ-44, т.к. в Учреждении создана приемочная комиссия (приказ №12 от 20.01.2017г., приказ №134/1 от 05.09.2017г.). Заказчику необходимо определить каким образом будет приниматься товар: комиссионно, в соответствии с приказом, или представителем Заказчика, назначенным приказом.

Заказчиком в нарушение ст.103 ФЗ-44 в ЕИС не размещены дополнительные соглашения или соглашения о расторжении гражданско-правовых договоров, акты приема-передачи, платежные поручения:

- Гражданско-правовой договор на выполнение работ по изготовлению и установке пластиковых окон №Ф.2016.163401 от 15.07.2016г., заключен по итогам размещения электронного аукциона №0139300003616000166 на сумму 123 564 рублей с ООО «Лямбда-7»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (хлеб и хлебобулочные изделия) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.221700 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000262 на сумму 53 718,4 рублей с ООО «Империя МОКС»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мучные кондитерские изделия) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.222838 от 22.08.2016г., заключен

по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000268 на сумму 71 281,2 рублей с ООО «Империя МОКС»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (вода, соки, овощи консервированные) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223863 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000257 на сумму 17 997,72 рублей с ООО «Эксперт»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (колбасные изделия) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223894 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000255 на сумму 29 850 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (бакалейная продукция) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223933 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000253 на сумму 18 971,52 рубля с ООО «Эксперт»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сухофрукты) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223965 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000249 на сумму 24 900,73 рублей с ООО «СТК»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (овощи, фрукты) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.224019 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000245 на сумму 169 148,38 рублей с ООО «СТК»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.228762 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000248 на сумму 6 848,84 рублей с ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сметана, сыр, творог) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.228875 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000260 на сумму 56 873,2 рублей с ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.229160 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000241 на сумму 259467,02 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (крупы, бакалея) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.229234 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000267 на сумму 125 018,13 рублей с ООО «Мика»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сухофрукты) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.421127 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000401 на сумму 11 705,6 рублей с ООО «СОГД»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.229160 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000241 на сумму 259467,02 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (хлеб и хлебобулочные изделия) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.415779 от 23.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000398 на сумму 53 580,01 рублей с ООО «Империя Мокс»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мучные кондитерские изделия) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.416880 от 23.12.2016г., заключен

по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000399 на сумму 72 709,33 рублей с ООО «Империя Мокс»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (колбасные изделия) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.419855 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000402 на сумму 26 161,97 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сметана, сыр, творог) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.429362 от 26.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000397 на сумму 42 084,42 рублей с ООО «Капитал-Трейд»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.435160 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000392 на сумму 71 771,8 рублей с ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (овощи, фрукты) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.435369 от 28.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000395 на сумму 154 365,49 рублей с ООО «СТК»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.435160 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000392 на сумму 71 771,8 рублей с ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.449673 от 30.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000391 на сумму 270 274,65 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (бакалейная продукция) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.482755 от 13.01.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000414 на сумму 12 591,36 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (вода, соки, овощи консервированные) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.486100 от 10.01.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000415 на сумму 17 930,4 рублей с ООО «Энджи»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (крупы, бакалея) в январе-феврале 2017г. №Ф.2017.405 от 20.01.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000422 на сумму 79 098,48 рублей с ООО «Мика»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (масло сливочное) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73118 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000004 на сумму 39 942 рублей с ООО «Оптторг»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.72945 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000005 на сумму 266 814,22 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73143 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000007 на сумму 34 102,5 рублей с ООО «Оптторг»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (овощи, фрукты) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73175 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа

способом совместного аукциона №0139300003617000011 на сумму 144 164,31 рублей с ООО «Оптторг»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сыр, творог) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73450 от 21.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000009 на сумму 27 420,35 рублей с ООО «Оптторг».

В соответствии с п.9 ч.1 ст.64 ФЗ-44 документация об электронном аукционе наряду с информацией, указанной в извещении о проведении такого аукциона, должна содержать в том числе информацию о возможности заказчика изменить условия контракта в соответствии с положениями настоящего Федерального закона.

В соответствии с ч.4 ст.64 ФЗ-44 к документации об электронном аукционе прилагается проект контракта, который является неотъемлемой частью этой документации.

Проверкой проанализированы 19 электронных аукционов, **нарушений п.9 ч.1 ст.64 и ч.4 ст.64 ФЗ-44 не установлено.**

Выявлен случай несвоевременного принятия к учету товаров товарная накладная от 05.07.2017г. № 97999 с АО «Издательство «Просвещение» на сумму 188 575,64 рублей принята 22.08.2017г.

В проверяемом периоде в товарных накладных по продуктам питания не отражены даты принятия товара зав. производством Чеботаревой Л.Н.

По договору №01 на поставку продуктов питания для пришкольного лагеря от 20.06.2016, заключенный с ООО «СТК» на сумму 20 504,5 рублей. По данному договору Учреждением превышен объем поставленных продуктов (яблоки, бананы, груша) и не выбран объем продуктов (апельсины, капуста), согласно Таблицы 1. По расчетам комиссии превышение суммы договора от 20.06.2016 №01 (ООО «СТК») составило **19,2 рублей. Дополнительное соглашение отсутствует.**

Таблица 1

№ п/п	Наименование товара	Информация по договору №01 от 20.06.2016		Информация по счет-фактурам		Отклонение (+) перебрали, (-) недобрали	
		кг	сумма, рублей	кг	сумма, рублей	кг	сумма, рублей
1.	Яблоки	50	5 100	59,2	6 038,4	9,2	938,4
2.	Бананы	9,5	864,5	20,0	1 820,0	10,5	955,5
3.	Груша	15,0	2 160,0	22,0	3 168,0	7,0	1 008,0
4.	Апельсины	80	6 480,0	55,0	4 455,0	-25,0	-2 025,0
5.	Капуста	100	3 200,0	72	2 304,0	-28,0	-896,0
6.	Сухофрукты	15	1800,0	15	1 800,0	0	0
7.	Том.паста (2л)	5 шт	900,0	5	900,0	0	0
Итого:			20 504,6		20 485,4		19,2

В договоре на поставку продуктов питания (яйцо, куриное диетическое) от 12.09.2016 №1, заключенный с ИП Потаповой на общую сумму 36 000 рублей, товар принят на сумму 46 800 рублей, что превышает сумму договора на 10 800 рублей. При заключении договора не указано, что цена является твердой и определяется на весь срок

исполнения договора, что является нарушением **ч.2 ст. 34 ФЗ-44. Дополнительное соглашение отсутствует.**

При сопоставлении счет-фактур и актов приема-передачи по ГПД №Ф.2016.415779 от 23.12.2016г. отклонений не выявлено, за январь-февраль 2017г. принято и поставлено продуктов питания на общую **сумму 27 206,34 рублей**, а в п.2 доп. соглашения №7 от 28.02.2017 отражено «Продукция (товар) поставлена и принята **на сумму 26 773,09 рублей**».

Договор №4 от 29.11.2016 на поставку продуктов питания (овощи, фрукты, сухофрукты) заключен **29 ноября 2016 года**, а доп.соглашение №2 к договору №4 **заключено 20 ноября 2016 года.**

Выявлены случаи несоблюдения норм п.4; 5 ч.1 ст. 93 ФЗ-44:

- договор от 01.11.2016 №1 на поставку продуктов питания заключен **на сумму 455 150 рублей** с ООО «Эксперт», **в нарушение п. 5 ч.1 ст.93 ФЗ-44;**

- договор от 20.07.2017 №12/2017 по п.4 ч.1 ст.93 ФЗ-44 на оказание дополнительных услуг по содержанию и техническому обслуживанию зданий, ремонтных работ заключен **на сумму 150 000 рублей** с ИП Ибрагимовой Н.С., **в нарушение п.4 ч.1 ст.93 ФЗ-44.**

В ходе проверки Заказчиком размещена информация в ЕИС с нарушением сроков ст.94 ФЗ-44 (акты приемки, платежные поручения), т.е. **30.10.2017г.** размещена информация по исполнению ГПД №Ф.2016.449150 от 30.12.2016 по оказанию услуг на принципах аутсорсинга (услуги уборщика производственных помещений, услуги дворника, услуги кухонного рабочего, услуги рабочего по обслуживанию здания, услуги гардеробщика, услуги рабочего по техническому ремонту системы отопления) на период январь-август 2017 года в МБОУ «Основная общеобразовательная школа №8».

5. Соблюдение требований законодательства о контрактной системе к порядку размещения информации о закупках в единую информационную систему

В соответствии с ч.6 ст.103 ФЗ-44 порядок ведения реестра контрактов устанавливается Правительством Российской Федерации.

В соответствии с ч.10 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 №1084 (далее – Правила №1084) предусмотренные настоящими Правилами формирование информации, а также обмен информацией и документами между заказчиком и Федеральным казначейством осуществляются в порядке, установленном Министерством финансов Российской Федерации.

Приказом Минфина России от 24.11.2014 №136н утвержден Порядок формирования информации, а также обмена информацией и документами между заказчиком и Федеральным казначейством в целях ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками.

В соответствии с ч.3 ст.103 ФЗ-44 в течение трех рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов

бюджетной системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с настоящим Федеральным законом были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 настоящей статьи 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 настоящей статьи, 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 изучении официального сайта установлено, что Заказчиком нарушена **ч.3 ст.103 ФЗ-44:**

№ договора (контракта)	Дата заключения договора (контракта)	Поставщик	Дата размещения в единой информационной системе (ЕИС)
№ закупки 0139300003616000166			
ГПД №Ф.2016.163401	15.07.2016	ООО «Лямбда-7»	21.07.2016
№ закупки 0139300003616000262			
ГПД №Ф.2016.221700	26.08.2016	ООО «Империя Мокс»	02.09.2016
№ закупки 0139300003616000268			
ГПД №Ф.2016.222838	22.08.2016	ООО «Империя Мокс»	07.09.2016
№ закупки 0139300003616000257			
ГПД №Ф.2016.223863	22.08.2016	ООО «Эксперт»	31.08.2016
№ закупки 0139300003616000253			
ГПД №Ф.2016.223933	22.08.2016	ООО «Эксперт»	07.09.2016
№ закупки 0139300003616000249			
ГПД №Ф.2016.223965	22.08.2016	ООО «СТК»	31.08.2016
№ закупки 0139300003616000245			
ГПД №Ф.2016.224019	22.08.2016	ООО «СТК»	11.09.2016
№ закупки 0139300003616000248			
ГПД №Ф.2016.228762	26.08.2016	ООО «ТД «Развитие»	02.09.2016
№ закупки 0139300003616000241			
ГПД №Ф.2016.229160	26.08.2016	ООО «Марсо»	11.09.2016
№ закупки 0139300003616000267			
ГПД №Ф.2016.229234	26.08.2016	ООО «Мика»	11.09.2016
№ закупки 0139300003616000401			
ГПД №Ф.2016.421127	29.12.2016	ООО «СОГД»	19.01.2017
№ закупки 0139300003616000398			
ГПД №Ф.2016.415779	23.12.2016	ООО «Империя Мокс»	15.01.2017

№ закупки 0139300003616000402			
ГПД №Ф.2016.419855	29.12.2016	ООО «Марсо»	17.01.2017
№ закупки 0139300003616000397			
ГПД №Ф.2016.429362	26.12.2016	ООО «Капитал-Трейд»	15.01.2017
№ закупки 0139300003616000392			
ГПД №Ф.2016.435160	29.12.2016	ООО «ТД «Развитие»	17.01.2017
№ закупки 0139300003616000395			
ГПД №Ф.2016.435369	28.12.2016	ООО «СТК»	17.01.2017
№ закупки 0139300003616000408			
ГПД №Ф.2016.449150	30.12.2016	ИП Ибрагимова Н.С.	15.01.2017
№ закупки 0139300003616000391			
ГПД №Ф.2016.449673	30.12.2016	ООО «Марсо»	15.01.2017
№ закупки 0139300003616000414			
ГПД №Ф.2016.482755	13.01.2017	ООО «Марсо»	19.01.2017
№ закупки 0139300003616000415			
ГПД №Ф.2016.486100	10.01.2017	ООО «Энджел»	17.01.2017
№ закупки 0139300003616000422			
ГПД №Ф.2017.405	20.01.2017	ООО «Мика»	20.01.2017
№ закупки 0139300003617000004			
ГПД №Ф.2017.73118	20.03.2017	ООО «ОПТТОРГ»	31.03.2017
№ закупки 0139300003617000117			
ГПД №Ф.2017.366736	13.08.2017	ООО «Марсо»	01.09.2017
№ закупки 0139300003617000124			
ГПД №Ф.2017.375254	01.09.2017	ООО «Лидер»	07.09.2017
№ закупки 0139300003617000125			
ГПД №Ф.2017.375129	01.09.2017	ООО «Кристалл»	05.09.2017

В соответствии с ч.9 ст.94 ФЗ-44 результаты отдельного этапа исполнения контракта (за исключением контракта, заключенного в соответствии с пунктом 4 или 5 части 1 статьи 93 настоящего Федерального закона), информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе и содержащем информацию об исполнении контракта (результаты отдельного этапа исполнения контракта, осуществленная поставка товара, выполненная работа или оказанная услуга, в том числе их соответствие плану-графику), о соблюдении промежуточных и окончательных сроков исполнения контракта; о ненадлежащем исполнении контракта (с указанием допущенных нарушений) или о неисполнении контракта и о санкциях, которые применены в связи с нарушением условий контракта или его неисполнением; об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.

Согласно ч.11 ст.94 ФЗ-44 порядок подготовки и размещения в единой информационной системе отчета, указанного в части 9 настоящей статьи, форма указанного отчета определяются Правительством Российской Федерации.

Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 №1093 утверждено Положение 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 (далее – Положение №1093).

В соответствии с подпунктом "б" пункта 3 Положения №1093 отчет размещается заказчиком в ЕИС в течение семи рабочих дней, в том числе со дня оплаты заказчиком обязательств и подписания заказчиком документа о приемке результатов исполнения контракта.

Заказчиком в нарушение в нарушение ч.9 ст.94 ФЗ-44 и пп.6 п.3 Положения №1093 не размещены отчеты об исполнении контракта :

- Гражданско-правовой договор на выполнение работ по изготовлению и установке пластиковых окон №Ф.2016.163401 от 15.07.2016г., заключен по итогам размещения электронного аукциона №0139300003616000166 на сумму 123 564 рублей с ООО «Лямбда-7»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (хлеб и хлебобулочные изделия) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.221700 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000262 на сумму 53 718,4 рублей с ООО «Империя МОКС»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мучные кондитерские изделия) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.222838 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000268 на сумму 71 281,2 рублей с ООО «Империя МОКС»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (вода, соки, овощи консервированные) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223863 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000257 на сумму 17 997,72 рублей с ООО «Эксперт»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (колбасные изделия) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223894 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000255 на сумму 29 850 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (бакалейная продукция) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223933 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000253 на сумму 18 971,52 рубля с ООО «Эксперт»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сухофрукты) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.223965 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000249 на сумму 24 900,73 рублей с ООО «СТК»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (овощи, фрукты) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.224019 от 22.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000245 на сумму 169 148,38 рублей с ООО «СТК»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.228762 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000248 на сумму 6 848,84 рублей с

ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сметана, сыр, творог) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.228875 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000260 на сумму 56 873,2 рублей с ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.229160 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000241 на сумму 259467,02 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (крупы, бакалея) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.229234 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000267 на сумму 125 018,13 рублей с ООО «Мика»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сухофрукты) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.421127 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000401 на сумму 11 705,6 рублей с ООО «СОГД»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в сентябре-ноябре 2016г. №Ф.2016.229160 от 26.08.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000241 на сумму 259467,02 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (хлеб и хлебобулочные изделия) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.415779 от 23.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000398 на сумму 53 580,01 рублей с ООО «Империя Мокс»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мучные кондитерские изделия) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.416880 от 23.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000399 на сумму 72 709,33 рублей с ООО «Империя Мокс»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (колбасные изделия) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.419855 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000402 на сумму 26 161,97 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сметана, сыр, творог) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.429362 от 26.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000397 на сумму 42 084,42 рублей с ООО «Капитал-Трейд»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.435160 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000392 на сумму 71 771,8 рублей с ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (овощи, фрукты) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.435369 от 28.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000395 на сумму 154 365,49 рублей с ООО «СТК»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.435160 от 29.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000392 на сумму 71 771,8 рублей с ООО «ТД «Развитие»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.449673 от 30.12.2016г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000391 на сумму 270 274,65 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (бакалейная продукция) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.482755 от 13.01.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000414 на сумму 12 591,36 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (вода, соки, овощи консервированные) в январе-феврале 2017г. №Ф.2016.486100 от 10.01.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000415 на сумму 17 930,4 рублей с ООО «Энджи»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (крупы, бакалея) в январе-феврале 2017г. №Ф.2017.405 от 20.01.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003616000422 на сумму 79 098,48 рублей с ООО «Мика»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (масло сливочное) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73118 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000004 на сумму 39 942 рублей с ООО «Оптторг»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (мясо, рыба) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.72945 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000005 на сумму 266 814,22 рублей с ООО «Марсо»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (молочная продукция) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73143 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000007 на сумму 34 102,5 рублей с ООО «Оптторг»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (овощи, фрукты) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73175 от 20.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000011 на сумму 144 164,31 рублей с ООО «Оптторг»;

- Гражданско-правовой договор на поставку продуктов питания (сыр, творог) в марте-мае 2017г. №Ф.2017.73450 от 21.03.2017г., заключен по итогам размещения заказа способом совместного аукциона №0139300003617000009 на сумму 27 420,35 рублей с ООО «Оптторг».

В соответствии с ч.4 ст.30 ФЗ-44 по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, предусмотренных частью 2 настоящей статьи, и **до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить** такой отчет в единой информационной системе.

Заказчиком размещен отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций:

за 2015 год с нарушением ч.4 ст.30 ФЗ-44 – 31.03.2017г.;

за 2016 год своевременно – 20.03.2017г.

8. Заключение.

1. В соответствии со ст.38 ФЗ-44 в Учреждении создана контрактная служба.
2. В нарушение п.4 ст.2 ФЗ-63 «Об электронной подписи», при размещении информации руководителем контрактной службы в ЕИС используется ЭЦП директора Учреждения, так как у руководителя контрактной службы отсутствует ЭЦП.
3. Заказчиком соблюдена норма ст. 73 Бюджетного кодекса РФ.
4. План-график на 2017 год утвержден и размещен на официальном сайте с нарушением сроков.
5. Учредителем не разработан нормативно-правовой акт о нормировании в сфере закупок.
6. В нарушение ч.6 ст.94 ФЗ-44 приемочная комиссия состоит менее чем из пяти человек.
7. В нарушение ч.6 ст. 38 ФЗ-44 в состав контрактной службы включены лица, не имеющие высшего образования или дополнительного профессионального образования в сфере закупок.
8. В нарушение ч.9 ст.94, ч.3 ст.103 ФЗ-44 в ЕИС не размещаются дополнительные соглашения или соглашения о расторжении к гражданско-правовым договорам, отсутствует информация о платежных поручениях и актах приема-передачи товара.
9. Установлены случаи принятия товарных накладных без отметки о принятии товара, несвоевременного принятия товара к учету.
10. Выявлены случаи отсутствия дополнительных соглашений или соглашений о расторжении.
11. Установлен случай заключения договора по п.4 ч.1 ст.93 ФЗ-44 на сумму, превышающую сто тысяч рублей и по п.5 ч.1 ст.93 ФЗ-44, превышающую четырехсот тысяч рублей.
12. Установлены случаи размещения гражданско-правовых договоров в ЕИС с нарушением сроков.
13. В нарушение ч.11 ст.94 ФЗ-44, Положения №1093, отчеты об исполнении муниципальных контрактов заказчиком в единой информационной системе – не размещаются.
14. В нарушение ч.9 ст. 94 ФЗ-44 в ЕИС отсутствует информация о платежных поручениях и актах приема товара.

Рекомендации

1. Строго руководствоваться положениями Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе;

2.Повысить ответственность должностных лиц за соблюдением законодательства РФ при осуществлении закупок;

3.Проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе и принять дополнительные меры по недопущению их в дальнейшей работе.

4. Для бесперебойной работы на официальном сайте закупок необходимо оформить документы для получения электронно-цифровой подписи руководителю контрактной службы и заместителю директора Учреждения, в соответствии с законодательством РФ и нормативно-правовых актов об электронно-цифровой подписи.

5. В целях устранения причин и условий, способствующих совершению выявленных нарушений привлечь виновных должностных лиц к дисциплинарной ответственности.

Начальник отдела
муниципального контроля
администрации Березовского
городского округа –
председатель комиссии



Лобова Н.Ю.

Главный специалист отдела
муниципального контроля
администрации Березовского
городского округа



Шарнина А.Ю.

Директор МБОУ «ООШ №8»



Ганзюк Н.А.

Директор МКУ «ЦБ УО Березовского ГО»



Пахомова О.В.