



МУНИЦИПАЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
«УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ
АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ГУБКИНСКОГО»

микрорайон 7, дом 2, город Губкинский, Ямало-Ненецкий автономный округ, 629830
Телефон: (34936) 3-61-10, 3-61-14, 3-61-03, факс 3-61-10, E-mail: obr-priemnaya@mail.ru; uo@mogub.yanao.ru
ОКПО 41266980, ИНН 8911013256, расчетный счет 40204810300000000011, БИК 047182000 РКЦ Салехард г. Салехард

УТВЕРЖДАЮ



Акт № 1

**проверки соблюдения законодательства Российской Федерации
и иных нормативных правовых актов Российской Федерации
в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд
муниципального бюджетного образовательного учреждения
«Средняя общеобразовательная школа № 1»**

город Губкинский

12 марта 2018 г.

Орган ведомственного контроля: муниципальное учреждение «Управление образования города Губкинского».

Дата и номер приказа о проведении проверки: приказ МУ «Управление образования» № 80-УО от 30.01.2018 года «О проведении проверки на предмет соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при осуществлении закупок для муниципальных нужд в МБОУ «СОШ № 1».

Основание проведения проверки: план проведения мероприятий по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ услуг для обеспечения нужд образовательных организаций на 2018 год.

Цели проведения проверки: соблюдение законодательства в сфере закупок.

Срок проведения проверки: 12-28 февраля 2018 года.

Период проверки: 01.04.2017 года по 31.01.2018 года.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: муниципальное бюджетное образовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа № 1» (далее МБОУ «СОШ № 1»), 629830, ЯНАО, г. Губкинский, мкр. 2 д. 31.

ИНН 8911015817.

Предмет проверки: соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации при осуществлении закупок в соответствии с Федеральным законом от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ).

Члены инспекции по проведению проверки:

1. Евсеева Татьяна Евгеньевна – начальнике административно-организационного отдела,
2. Третьякова Ирина Евгеньевна – инженер 1 категории административно-организационного отдела,
3. Ихно Ольга Олеговна – технолог дошкольного и школьного питания.

Сведения и документы, предоставленные субъектом проверки:

1. Приказы о назначении контрактного управляющего в соответствии с Законом № 44-ФЗ;
2. Сведения об исполнении контрактов (гражданско-правовых договоров), поданные в орган, уполномоченный на ведение реестров контрактов и опубликованные на официальном сайте www.zakupki.gov.ru, отчеты об исполнении контрактов, опубликованные на официальном сайте www.zakupki.gov.ru;
3. Реестры контрактов (гражданско-правовых договоров), заключенных у единственного поставщика за 2017 год в соответствии:
 - пунктом 4 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ (до 100 тыс.руб.),
 - пунктом 5 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ (до 400 тыс.руб.).
4. Контракты (гражданско-правовые договора) заключенные у единственного поставщика в соответствии с п.4 и п.5 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ.
5. Приказы учреждения о приемке товаров, работ, услуг.
6. Документы, подтверждающие произведенные расходы по заключенным контрактам (гражданско-правовым договорам):
 - платежные поручения;
 - акты приема-передачи товаров, работ, услуг;
 - заключения (акты) экспертизы товаров (работ, услуг);
 - удостоверения качества и безопасности пищевых продуктов, документы ветеринарно-санитарной экспертизы, сертификаты соответствия, декларации о соответствии, маркировочные ярлыки.
7. Журналы, заполненные в соответствии с рекомендуемыми формами СанПиН 2.4.3049-13 (приложение 5, 6, 8).
8. Учетная документация пищеблока.

9. Технологические карты, прейскуранты цен.

При выборочной проверке соблюдения МБОУ «СОШ № 1» требований Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» установлено следующее:

Закупки МБОУ «СОШ № 1» осуществляет в соответствии с утвержденными планом закупок и планом-графиком, опубликованными на официальном сайте www.zakupki.gov.ru.

Контрактным управляющим назначена Лашта Алла Ивановна (приказ № 208 от 07.10.2013 г.), должностной регламент контрактного управляющего утвержден.

Комиссия по приемке товаров и услуг обслуживающих организаций создана (приказы № 339 от 31.12.2016 года, № 20/1 от 01.02.2017 года).

Поставленный товар, оказанные услуги принимаются по акту приема передачи и экспертизы, подписанному членами комиссии.

Сведения о заключенных контрактах, сведения об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта) и все необходимые документы на официальном сайте размещаются; сроки направления информации об исполнении контракта документов, подтверждающих исполнение (расторжение) контракта в Федеральное казначейство соблюдаются.

Отчеты об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта) и все необходимые документы размещаются на официальном сайте; сроки размещения отчета об исполнении контрактов соблюдаются.

1) Сведения о контрактах заполняются субъектом проверки с нарушением требований Постановления Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 года №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», приказа Минфина РФ от 30 декабря 2013 года №142н «О порядке и формах направления до 01 июля 2014 года заказчиками информации и документов в реестр контрактов, заключенных заказчиками, и сведений в реестр контрактов, содержащий сведения, составляющие государственную тайну» (далее – приказ №142н), приказа Минфина РФ от 24 ноября 2014 года №136н «О порядке формирования информации, а также обмена информацией и документами между заказчиком и федеральным казначейством в целях ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками» (далее – приказ №136н):

- муниципальный контракт № 32/2016. 480009 от 10.01.2017 года (реестровый номер 3891101581717000005) в информации о заключенном контракте (его изменении) указан статус поставщика «субъект малого предпринимательства». Электронный аукцион на поставку продуктов питания признан несостоявшимся. Статус в сведениях указан быть не должен. Кроме того, в разделе 3 «Объект закупки» в строке 20 «Томатная паста» единица измерения по ОКЕИ (условное обозначение) указана «шт», единица измерения количества должна быть указана «кг»).

- муниципальный контракт № 44/2017.2211 года (реестровый номер 3891101581717000011) в информации о заключенном контракте (его изменении) указан статус поставщика «субъект малого предпринимательства». Электронный аукцион на поставку молочных продуктов признан несостоявшимся. Статус в сведениях указан быть не должен. Кроме того, в разделе 3 «Объект закупки» в строках 2 и 3 «Молочный напиток» единица измерения по ОКЕИ (условное обозначение) указана «шт», единица измерения количества должна быть указана «л»).

2) Отчеты об исполнении контрактов субъектом проверки заполняются с нарушением требований Постановления Правительства Российской Федерации от 28.11.2013г. №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»:

- муниципальный контракт № 32/2016. 480009 от 10.01.2017 года (реестровый номер 3891101581717000005) – в разделе II «Сведения о поставщике (подрядчике, исполнителе)» в графе «статус» указан статус «1» - «субъект малого предпринимательства». Электронный аукцион на поставку продуктов питания признан несостоявшимся. Статус в сведениях указан быть не должен.

- муниципальный контракт № 44/2017.2211 года (реестровый номер 3891101581717000011) - в разделе II «Сведения о поставщике (подрядчике, исполнителе)» в графе «статус» указан статус «1» - «субъект малого предпринимательства». Электронный аукцион на поставку молочных продуктов признан несостоявшимся. Статус в сведениях указа быть не должен.

3) Реестры контрактов, заключенных с единственным поставщиком на основании п.4 и п.5 ч.1 ст.93 Федерального закона от 04.05.2013 года № 44-ФЗ за 2017 год представлены без подписи лица, ответственного за ведение реестров, либо лица, его заменяющего.

Количество контрактов в реестре по п. 5 не совпадает с количеством представленных на проверку контрактов:

- в реестр включен контракт № у-10/16 от 17.05.2017 г. на оказание услуг по подготовке и участие в олимпиаде на сумму 139 500,00 рублей, который на проверку не представлен,

- в реестр не включен контракт № 40-17 от 15.02.2017 года (прохождение медосмотра работниками) на сумму 171 050,00 рублей, который представлен на проверку.

Количество контрактов в реестре по п. 4 не совпадает с количеством представленных на проверку контрактов. Так в реестр не включен контракт № 28/2017-И от 20.07.2017 г. на оказание услуг на сумму 13 500 рублей, который представлен на проверку.

Реестры контрактов, заключенных с единственным поставщиком на основании п.4 и п.5 ч.1 ст.93 Федерального закона от 04.05.2013 года № 44-ФЗ за январь 2018 года не предоставлены.

4) По ряду контрактов (договоров) заключенных с единственным поставщиком на основании п.4 и п.5 ч.1 ст.93 Федерального закона от 04.05.2013 года № 44-ФЗ:

Подборка документов, а именно контрактов, предоставленных на проверку, вызывает вопросы к оформлению и формированию документации:

- контракт № 78 от 10.04.2017 года на поставку канцтоваров – в наличии копии страниц 1,3,5 на черновиках, отсутствуют страницы 2, 4, 6;

- контракт № 79 от 03.05.2017 г. на поставку картриджей - в наличии копии страниц 1,3,5,7 на черновиках, отсутствуют страницы 2, 4, 6;

- контракт № 424/ОС 2017 от 19.06.2017 г. на сумму 33 000,00 руб. – 15.12.2017 г. заключено дополнительное соглашение № 1 об изменении цены контракта на сумму 31 500,00 руб., а 19.12.2017 г. возникает соглашение о расторжении контракта, в котором указана сумма 31 500,00 руб., кроме того содержит информацию как о заключении контракта, так и о расторжении.

- контракт № 01290033/17 от 17.04.2017 г. в наличии три акта приема-передачи от 07.04.17 г., от 08.04.2017 г., от 17.04.2017 г.,

- контракт № 14444-1004/17 от 10.04.2017 г. – в наличии два акта приема-передачи от 17.04.17 г. и от 24.04.2017 г. на те же услуги и на ту же сумму,

- контракт № 08/2017 от 12.07.2017 г. – в одном контракте страница 2 настоящего контракта в двух вариантах (в одном – срок окончания работ до 15.08.2017 г., в другом – до 15.12.2017 г.), исчез раздел 9 (подпункты, начиная с 9.4 остались),

- контракт № 206-17/ТО от 07.11.2017 г. (освидетельствование огнетушителей). Несоответствие: контракт на оказание услуг, однако в контракте есть раздел о переходе права собственности на товар.

- в раздел «Обязанности сторон» не включено условие о возможности одностороннего отказа от исполнения контракта (№ 93-17 от 01.12.2017 г.),

- нет сведений об исполнении контракта - первичных документов, подтверждающих выполнение работ (оказание услуг, поставку товара), либо первичные документы оформлены с нарушениями (№ 4 от 22.10.2017 г. на поставку соли на сумму 400,00 руб. – нет акта приема-передачи, № 424 от 20.04.2017 г. на сумму 10 000,00 руб. – счет-фактура и акт от 31.03.2017 г., № 01290033/17 от 07.04.2017 г. на сумму 10 823,84 руб. авансовые платежи контрактом не предусмотрены – платежное поручение от 14.04.2017 г. счет-фактура и акт приема-передачи от 17.04.2017 г., № 1 от 28.02.2017 г. отсутствует ряд платежных поручений, свидетельствующих об исполнении контракта, № 2017-02/32-41 от 28.02.2017 г. – нет документов об исполнении контракта (счета-фактуры, акты выполненных работ, акты экспертизы).

- не указано существенное условие контракта - срок поставки товара, срок оказания услуг (№ 1444-1004/17 от 10.04.2017 г., № 4 от 25.04.2017 г., № 8 от 10.04.2017 г., № 77 от 30.03.2017 г., № 206-17/ТО от 07.11.2017 г.), либо срок исполнения работ или поставки товара указан датой подписания акта приема-передачи.

- в соответствии с ч.3 ст. 94 Федерального Закона № 44-ФЗ «Для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов,

предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу...», о чем в контракт должны быть включены условия и сроки проведения экспертизы качества поставленного товара и оказанной услуги. Однако в контрактах не отражены условия и сроки проведения экспертизы (1444-1004/17 от 10.04.2017 г., № 08/17 от 12.07.2017 г., № 8 от 10.04.2017 г., № 77 от 30.03.2017 г., 149 от 07.06.2017 г., № 114 от 11.12.2017 г., № 161/17 от 26.09.2017 г., № 621 от 18.08.2017 г., № 1221-17/3П от 27.10.2017 г., № 76044 от 27.06.2017 г., № 201/17 от 13.12.2017 г., № 93-17 ль 01.12.2017 г., № 60 от 15.12.2017 г., № 40-17 от 15.02.2017 г., № 144 от 06.06.2017 г., № 382 от 06.06.2017 г., № 19-ТОЭ/2017 от 28.02.2017 г., № 59-75Г от 17.03.2017 г., № 47/17 от 28.02.2017 г.).

- при оформлении актов экспертизы качества поставленного товара или выполненных работ, либо оказанных услуг не указывается единица измерения количества поставленного товара (работ, услуг) в соответствии с ОКЕИ (условное обозначение).

По результатам проведенной плановой проверки инспекция решила:

1. Копию данного акта и план устранения выявленных нарушений направить в МБОУ «СОШ № 1».

Члены инспекции:

Т.Е. Евсеева

И.Е. Третьякова

О.О. Ихно

Получила 13.03.2018 г.

Шуф Макастраска А.С.



МУНИЦИПАЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ
«УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ
АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ГУБКИНСКОГО»

микрорайон 7, дом 2, город Губкинский, Ямало-Ненецкий автономный округ, 629830
Телефон: (34936) 3-61-10, 3-61-14, 3-61-03, факс 3-61-10, E-mail: obr-priemnaya@mail.ru; uo@mogub.yanao.ru
ОКПО 41266980, ИНН 8911013256, расчетный счет 4020481030000000011, БИК 047182000 РКЦ Салехард г. Салехард

УТВЕРЖДАЮ

Начальник МУ «Управление образования»


Г.И. Садыкова

12 марта 2018 г.



устранения выявленных нарушений в ходе проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального бюджетного образовательного учреждения «Средняя общеобразовательная школа № 1»

город Губкинский

12 марта 2018 г.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки: муниципальное общеобразовательное учреждение «Средняя общеобразовательная школа № 1» (далее МБОУ «СОШ № 1»), 629830, ЯНАО, г. Губкинский, мкр. 2, д. 31.

ИНН 8911015817.

Инспекция в составе:

1. Евсева Татьяна Евгеньевна – начальник административно-организационного отдела,
2. Третьякова Ирина Евгеньевна – инженер 1 категории административно-организационного отдела,

3. Ихно Ольга Олеговна - технолог отдела дошкольного и школьного питания,

на основании акта № 1 от 12 марта 2018 года плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального бюджетного образовательного учреждения «Средняя общеобразовательная школа № 1», рекомендует:

1. Ознакомить лиц, ответственных за осуществление закупок товаров, работ, услуг для нужд МБОУ «СОШ № 1», за заключение контрактов, за размещение сведений о контрактах, отчетов об исполнении контракта, за формирование иной документации в соответствии с Законом № 44-ФЗ с актом плановой проверки.
2. Внести изменения в сведения о контрактах:
 - муниципальный контракт № 32/2016. 480009 от 10.01.2017 года (реестровый номер 3891101581717000005) - удалить статус поставщика, изменить единицу измерения количества товара (работы, услуги) по ОКЕИ;
 - муниципальный контракт № 44/2017.2211 года (реестровый номер 3891101581717000011) – удалить статус поставщика, изменить единицу измерения количества товара (работы, услуги) по ОКЕ.
3. Внести изменения в отчеты об исполнении контрактов:
 - муниципальный контракт № № 32/2016. 480009 от 10.01.2017 года (реестровый номер 3891101581717000005) – в разделе II «Сведения о поставщике (подрядчике, исполнителе)» - удалить статус поставщика;
 - муниципальный контракт № 44/2017.2211 года (реестровый номер 3891101581717000011) – в разделе II «Сведения о поставщике (подрядчике, исполнителе)» удалить статус поставщика.
4. Внести в реестр контрактов за 2017 год, заключенных с единственным поставщиком на основании п.5 ч.1 ст.93 Федерального закона от 04.05.2013 года № 44-ФЗ контракт № 40-17 от 15.02.2017 года (прохождение медосмотра работниками) на сумму 171 050,00 рублей.
5. Внести в реестр контрактов за 2017 год, заключенных с единственным поставщиком на основании п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона от 04.05.2013 года № 44-ФЗ контракт 28/2017-И от 20.07.2017 г. на оказание услуг на сумму 13 500 рублей.
6. Приложить к контрактам (договорам) бухгалтерские документы, подтверждающие поставку, оплату товара (товарные накладные, счета/счета-фактуры, акты приемки-передачи товара, платежные поручения) (№ 4 от 22.10.2017 г., № 424 от 20.04.2017 г., № 01290033/17 от 07.04.2017 г., № 1

от 28.02.2017 г., № 2017-02/32-41 от 28.02.2017 г. В дальнейшем формировать пакет документов к контракту (договору), подтверждающих поставку, передачу и оплату постоянно.

7. При заключении контрактов с единственным поставщиком включать обязательное условие – срок поставки товара (выполнения работ, оказания услуг) постоянно, а также условия и сроки проведения экспертизы качества поставленного товара и оказанной услуги.
8. При заключении контрактов с единственным поставщиком соблюдать предмет контракта и, как следствие, условия - либо оказание услуг, либо выполнение определенного вида работ, либо поставка товара (при переходе права собственности на товар не может быть предметом контракта «оказание услуг или выполнение определенного вида работ»).
9. Муниципальный контракт № 424/ОС 2017 от 19.06.2017 г. – привести в соответствие с действующим законодательством.
10. При заключении контрактов с единственным поставщиком в раздел «Обязанности сторон» включать условие о возможности одностороннего отказа от исполнения контракта постоянно.
11. При составлении акта экспертизы качества поставленного товара, выполненных работ или оказанных услуг указывать единицу измерения количества товара (работ, услуг) в соответствии с ОКЕИ (условное обозначение).
12. При заключении контрактов **прошу обратить внимание на оформление контракта**, а именно: нумерация разделов, подпунктов, наличие страниц в соответствии с очередностью и нумерацией, наличие подписей и печатей как заказчика, так и поставщика (исполнителя), наличие даты подписания, надлежащим образом заверенные копии контрактов.
13. Информацию о принятых мерах по устранению нарушений представить не позднее 23 марта 2018 года.

Члены инспекции:

Т.Е. Евсева

И.Е. Третьякова

О.О. Ихно

получила

13.03.2018

И.Е. Третьякова