А К Т
плановой проверки соблюдения законодательства
в сфере закупок

г. Красногорск 09 декабря 2015г.

Консультантом сектора муниципального и финансового контроля администрации Красногорского муниципального района Бобровой О.Г. на основании Распоряжения администрации Красногорского муниципального района №431 от 24.11.2015 проведена плановая проверка соблюдения требований действующего законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для нужд МБОУ НОШ №17 (ИНН:5024130431) за период с 01 января 2014г. по 04 декабря 2015г.

Проверка проводилась с 04 по 09 декабря 2015 года, проверено 50 контрактов.

С 05.08.2013 контрактным управляющим учреждения является заместитель директора по АХР Ахмерова С.Н. Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с договором с МКУ «ЦУ ОМОУ».

Проверка произведена в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ с целью осуществления контроля в отношении:

- обоснования начальной (максимальной) цены контракта, включенной в план-график;
- применения заказчиком мер ответственности за нарушение поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;
- соответствия поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги условиям контракта;
- своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги;
- соответствия использования поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Проверкой установлено:

При обосновании начальной (максимальной) цены контракта (НМЦК) на услуги по обеспечению обучающихся горячими завтраками и обедами при опубликовании извещения о проведении открытого конкурса №0348300595114000007 31.10.2014 (1 040 870 руб.) в конкурсной документации допущены нарушения при использовании метода сопоставимых рыночных цен (метод СРЦ) методических рекомендаций, утвержденных Минэкономразвития России от 02.10.2013 №567. С учетом собранной заказчиком ценовой информации о цене завтрака и обеда: 40 руб. и 60 руб. соответственно у ООО

«Курортбаза», 40 руб. и 70 руб. соответственно у ООО «ТоргЛайн», 35 руб. и 60 руб. соответственно у К.Ф.Х. «Колос», - и сведений об объеме закупки в соответствии с методическими рекомендациями НМЦК должна была составлять 1 130 220,56 руб. В результате проведения конкурса учреждением заключен контракт №00505950-15/МЗ от 14.12.2014 с АНО содействия здоровому образу жизни молодежи «Берегиня» на сумму 936 783,00 руб. При проверке обоснования НМЦК, включенных в план-график, установлено, что регистрация документов, содержащих ценовую информацию, в делопроизводстве учреждения не ведется. При определении НМЦК, в большинстве случаев, используется мониторинг общедоступной информации. Запросы о предоставлении ценовой информации не размещаются заказчиком на официальном сайте госзакупок http://www.zakupki.gov.ru. Не используется заказчиком и ценовая информация, содержащаяся в реестре заключенных контрактов.

При определении цены контракта №766/11-14 от 05.11.2014, заключенного с единственным поставщиком ООО «Таганка Мед», в соответствии с п.2.7. контракта стоимость медицинского осмотра 14 сотрудников школы должна составлять 9 310,00 руб. (см. Приложение №1 к контракту). Контрактом установлена цена 14 310,00 руб. Оплачено заявкой на кассовый расход №15732 от 28.11.2014 на сумму 14 310,00 руб. по счету ООО «Таганка Мед» №4014 от 06.11.2014.

Определение цены и предмета контракта №119-12/П от 10.12.2014, заключенного на сумму 36 000,00 руб. с единственным поставщиком ООО «Компания АКМ», в соответствии с условиями контракта определяется локальным сметным расчетом (см. Приложение №2 к контракту). В локальном сметном расчете приложения №2 отсутствует перечень производимых работ, их объем и расценки.

Экспертиза результатов исполнения контрактов, предусмотренная ч.3 ст.94 федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ, в учреждении проводится на основании приказа директора школы №1/4-ОД от 10.01.2015 о назначении ответственного эксперта.

При проверке выявлен контракт №21 от 23.04.2014 на сумму 20 000,00 руб., заключенный с единственным поставщиком ООО «Картаж», по которому поставщиком были нарушены сроки поставки товара (до 25.05.2014 в соответствии с п.3.1.). Оплата контракта произведена заявками на кассовый расход №5394 от 14.05.2014 на сумму 19 791,00 руб. и №5396 от 14.05.2014 на сумму 209,00 руб., товар приходован в декабре 2014 года по товарной накладной №293 от 08.05.2014 (отпуск груза был произведен 16.11.2014). В соответствии с п.6.3 контракта за несоблюдение сроков поставки ООО «Картаж» следовало начислить пени в размере 962,50 руб. (20000х0,0825:300х175дней). Кроме того, выявлен контракт №22 от 23.04.2014 на сумму 3 000,00 руб., заключенный с единственным поставщиком ООО «Картаж» на поставку спортивного инвентаря для детского пришкольного лагеря, по которому поставщиком были нарушены сроки поставки товара (до 25.05.2014 в соответствии с п.3.1.). Оплата

контракта произведена заявкой на кассовый расход №5490 от 19.05.2014 на сумму 3 000,00 руб., спортинвентарь для пришкольного лагеря приходован в декабре 2014 года по товарной накладной №294 от 08.05.2014 (отпуск груза был произведен 16.11.2014). Таким образом, цель закупки достигнута не была. В соответствии с п.6.3 контракта за несоблюдение сроков поставки ООО «Картаж» следовало начислить пени в размере 144,38 руб. (3000х0,0825:300х175дней). До настоящего времени меры для привлечения к ответственности ООО «Картаж» за нарушение сроков поставки товаров учреждением не принимались.

Выявлен контракт №260 от 05.12.2014 на сумму 104 437,00 руб., заключенный с единственным поставщиком ООО «Аконит-24», по которому поставщиком были нарушены сроки поставки товара (до 26.03.2015 в соответствии с п.2.3.). Оплата контракта произведена заявками на кассовый расход №17691 от 19.12.2014 на сумму 90 953,00 руб. и №17694 от 19.12.2014 на сумму 13 484,00 руб., товар приходован частями: по товарной накладной №759 от 26.03.2015 на сумму 48 463,00 руб., по товарной накладной №1086 от 22.04.2015 на сумму 17 600,00 руб., по товарной накладной №1267 от 18.05.2015 на сумму 9 884,00 руб., по товарной накладной №1446 от 10.06.2015 на сумму 28 490,00 руб., В соответствии с п.5.1 контракта за несоблюдение сроков поставки ООО «Аконит-24» следовало начислить пени в размере 3 108,31 руб. (55974х0,001х26дней+38374х0,001х26дней+28490х0,001х23дня). До настоящего времени меры для привлечения к ответственности ООО «Аконит-24» за нарушение сроков поставки товаров учреждением не принимались.

При проверке выявлен контракт №123 от 14.07.2014 на сумму 231 000,00 руб., заключенный с единственным поставщиком ООО «РЕКЕТ», по которому в соответствии с товарной накладной №623 от 14.07.2014 было приобретено 3 комплекта мультимедийного оборудования (ноутбук+проектор+экран). Контрактом не были определены: ни ассортимент, ни объем приобретаемых товаров (п.1.1. контракта: «Поставщик обязуется продать с установкой и настройкой комплект мультимедийного оборудования Заказчику …»), ни цена единицы товара, ни сроки поставки, ни ответственность сторон за нарушение условий контракта. Кроме того, при проверке выявлен контракт №21 от 09.10.2014 на сумму 300 000,00 руб., заключенный с единственным поставщиком ООО «РЕКЕТ», по которому в соответствии с товарной накладной №55 от 09.10.2014 было приобретено 4 комплекта мультимедийного оборудования (проектор+ноутбук+экран), 2 ноутбука, 1 многофункциональное устройство. Контрактом не были определены: ни ассортимент, ни объем приобретаемых товаров (п.1.1. контракта: «Поставщик обязуется продать с установкой и настройкой комплект мультимедийного оборудования, ноутбук и многофункциональное устройство Заказчику …»), ни цена единицы товара, ни сроки поставки, ни ответственность сторон за нарушение условий контракта.

По итогам проведенной проверки рекомендовано:

1. При определении НМЦК:

- использовать разные способы сбора ценовой информации, включая размещение запросов и поиск в реестре заключенных контрактов в единой информационной системе;

- все документы, содержащие ценовую информацию, в том числе полученные по размещенным запросам, регистрировать в делопроизводстве;

- не использовать для расчета НМЦК ценовую информацию, полученную из анонимных источников, а также не содержащую расчет с учетом цен за единицу комплектующих (за отдельный этап выполнения работ, услуг).

2. При заключении контрактов на поставку товаров, выполнение работ или оказание услуг предусматривать:

- их полный перечень, цену за единицу, объем и условия приемки;
- сроки исполнения обязательств по контракту, как заказчиком, так и **поставщиком (подрядчиком)**;
- механизм привлечения к ответственности за ненадлежащее исполнение обязательств по контракту, как заказчика, так и **поставщика (подрядчика)**.

3. Осуществлять экспертизу результатов исполнения контрактов и контроль за соблюдением условий контрактов заказчиком и поставщиком. В случае их нарушения своевременно принимать меры, в том числе для привлечения к ответственности поставщиков (подрядчиков).

Консультант сектора муниципального и
финансового контроля администрации
Красногорского муниципального района О.Г.Боброва

Директор МБОУ НОШ №17 Ю.Е.Суворова

Директор МКУ «ЦУОМОУ» С.Р.Демина

Один экземпляр получен
09.12.2015г. Суворова - Ю.Е. Суворова