

Муниципальное образование «Томский район»
Администрация Томского района
УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ

Акт № 13

плановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг

г. Томск

19 января 2022 г.

Основания проверки: статья 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; план проведения Управлением образования Администрации Томского района (далее – Управление образования) проверок соблюдения подведомственными образовательными учреждениями требований законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг на сентябрь - декабрь 2021 года, утвержденный приказом Управления образования от 20.08.2021 № 433; приказ Управления образования от 29.10.2021 № 566 «О проведении проверки соблюдения муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением «Детский сад «Рябинка» комбинированного вида п. Зональная Станция» Томского района требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг» (в редакции приказов Управления образования от 30.11.2021 № 639, от 30.12.2021 № 745).

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ и услуг.

Предмет проверки: соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Срок проведения проверки: с 08.12.2021 по 19.01.2022.

Период времени, за который проверена деятельность: с 01.07.2020 по 31.10.2021.

Субъект проверки: муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад «Рябинка» комбинированного вида п. Зональная Станция» Томского района (далее – Заказчик, учреждение), адрес: 634507, Томская область, Томский район, п. Зональная Станция, ул. Зелёная, 1, ИНН 7014032220.

Форма и объем проверки: камеральная, выборочная.

Проверка проведена ведущим специалистом по внутреннему контролю Управления образования Администрации Томского района Шаминым Александром Николаевичем.

Проверка проведена выборочным методом путем непосредственного изучения документов, представленных Заказчиком, а также путем изучения и анализа информации, размещенной на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок по адресу <http://zakupki.gov.ru> (далее – ЕИС) и в информационной системе «Автоматизированный центр контроля – Муниципальный заказ» (далее – АЦК – Муниципальный заказ).

Выводы по результатам проверки:

1. В действиях (бездействии) Заказчика выявлены следующие нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг:

1.1. В нарушение ч.7 ст.16 Закона № 44-ФЗ и п.12 Положения № 1279 после утверждения планов финансово-хозяйственной деятельности от 14.01.2021 и от 21.01.2021 планы-графики закупок не утверждались и не размещались в ЕИС; в нарушение п.2 ч.8 ст.16 Закона № 44-ФЗ и

пп. «а» п.22 Положения № 1279 изменения объема финансового обеспечения закупок по планам ФХД не всегда вносились в ПГЗ либо изменения в ПГЗ вносились безосновательно;

1.2. Нарушение требования ч.1 ст.23 Закона № 44-ФЗ - идентификационный код закупки (ИКЗ) не указан в договоре от 28.12.2020 № 6801 с АО «ТомскРТС»; в нарушение п.5 Приказа Минфина России от 10.04.2019 № 55н заключенные Заказчиком в период с 01.07.2020 по 05.11.2020 12 договоров в ИКЗ не содержат кода вида расходов (разряды 34-36), вместо него показаны нули, а один из договоров содержит 29 разрядов ИКЗ вместо 36;

1.3. В нарушение положений п.1 ст.432 Гражданского кодекса РФ договор от 05.10.2020 № 1409 с ИП Беляевой Н.В. на поставку новогодних подарков заключен Заказчиком без согласования его существенного условия - предмета;

1.4. Договор от 19.10.2020 № 191020 с ООО «ЭнергоСервисГарантТомск» на выполнение работ по измерению сопротивления электрооборудования в нарушение п.1 ст.708 Гражданского кодекса РФ не содержит условие о начальном и конечном сроке выполнения работ;

1.5. *Не приводится*

1.6. Нарушение ч.13.1 ст.34 Закона № 44-ФЗ: Заказчиком допущено 7 случаев нарушения сроков оплаты поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги по 7 исполненным и находящимся на исполнении договорам;

1.7. В нарушение ч.6 ст.34 Закона 44-ФЗ Заказчиком при исполнении 5 договоров не направлялись контрагентам требования об уплате неустойки (пени) за нарушение ими сроков исполнения обязательств.

2. В действиях Заказчика выявлены следующие недостатки:

2.1. Должностная инструкция контрактного управляющего содержит квалификационное требование к стажу работы контрактного управляющего, не соответствующее ч.6 ст.38 Закона № 44-ФЗ; изменения в виде Дополнительного соглашения № 1 от 12.10.2020 внесены в должностную инструкцию без соблюдения установленного порядка, поэтому требуется внесения в нее изменений в установленном порядке;

2.2. Положение о приемке поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг, утвержденное приказом от 01.09.2020 № 28-ОД, применяется в незначительной степени: в абсолютном большинстве случаев приемку ТРУ и подписание документов о приемке осуществляет единолично руководитель учреждения, ответственные лица (инициаторы закупки), указанные в приложении № 2 к приказу от 01.09.2020 № 28-ОД, участвуют в приемке редко; экспертиза результатов исполнения контракта своими силами проводится Заказчиком крайне редко, в единичных случаях;

2.3. Номенклатурой дел на 2021 год не предусмотрено хранение платежных документов (копий платежных поручений), формируемых в процессе исполнения договоров;

2.4. Планы ФХД учреждения на бумажном носителе от 16.12.2020, 04.02.2021, 27.04.2021, 09.08.2021, 07.09.2021, 30.09.2021, 12.10.2021, 13.10.2021, 28.10.2021 не имеют признаков официального документа, поскольку отсутствуют сведения об исполнителе и его подпись. Кроме того, план ФХД от 16.12.2020 не утвержден руководителем учреждения; в плане ФХД от 27.04.2021 отсутствует раздел 2; план ФХД от 11.09.2020 отсутствует в номенклатурном деле 09-01.

2.5. В реестрах договоров на бумажном носителе не отражается информация об изменении договоров; в реестре договоров, заключенных в 2020 году по п.4 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ, внесена недостоверная информация о договоре от 05.10.2020 № 1409 с ИП Беляевой Н.В., заключенном на основании п.5 ч.1 ст.93 названного Закона.

2.6. Некоторые заключенные договоры с единственным поставщиком в соответствии с пунктами 4 и 5 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ не содержат важных условий: о качестве (гарантиях качества) товаров, работ, услуг; о порядке приемки товаров, работ, услуг; об ответственности сторон за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по договору.

3. Руководителю учреждения необходимо принять меры по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проведения проверки, и недопущению в дальнейшем нарушений и недостатков.

Настоящий Акт составлен в двух экземплярах на 14 листах.

Подпись лица, проводившего проверку:

Ведущий специалист по внутреннему контролю

Управления образования Администрации Томского района _____ А.Н. Шамин

С актом проверки ознакомлен(а), 1 (один) экземпляр акта со всеми приложениями получил(а):

(Ф.И.О., должность руководителя, иного должностного лица)