

Муниципальное образование «Томский район»
Администрация Томского района
УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ

Акт № 15

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

г. Томск

22 апреля 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 первое полугодие 2022 года, утвержденный приказом Управления образования от 20.01.2022 № 13; приказ Управления образования от 03.03.2022 № 99 «О проведении проверки соблюдения муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением «Детский сад «Радужный» 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 21.03.2022 № 127 и от 15.04.2022 № 177).

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 21.03.2022 по 22.04.2022.

Период времени, за который проверена деятельность: с 01.01.2021 по 28.02.2022.

Субъект проверки: муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад «Радужный» п. Зональная Станция» Томского района (далее – Заказчик, учреждение), адрес: 634507, Томская область, Томский район, п. Зональная Станция, мкр. Радужный, д.529, ИНН 7014060002.

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, п.2 ч.8 ст.16 Закона № 44-ФЗ и п.12, пп. «а» п.22 Положения № 1279 изменения объема финансового обеспечения закупок по планам финансово-хозяйственной деятельности не всегда вносились в планы-графики закупок либо изменения в планы-графики вносились безосновательно;

1.2. Нарушение требования ч.1 ст.23 Закона № 44-ФЗ - договор от 04.10.2021 № 2-Д/0410/Ю с ФГБОУ ВО «Томский государственный педагогический университет» заключен Заказчиком без указания ИКЗ»;

1.3. В нарушение п.1 ст.432 ГК РФ и ч.2 ст.34 Закона № 44-ФЗ при заключении договора от 20.01.2021 № К-2021/002 с ООО «НЭТКОМ» на оказание услуг связи (доступ к Интернету) и договора от 20.12.2021 № К-2022/010 с тем же исполнителем на оказание тех же услуг сторонами надлежащим образом не согласовано существенное условие договора - цена договора.

В нарушение тех же норм при заключении договора от 08.09.2021 № 4 с ООО «ЛАБОРАТОРИЯ ЭЛЕКТРОТЕХНИКИ» на выполнение работ по диагностике и ремонту оборудования стороны надлежащим образом не согласовали существенные условия договора – предмет договора и его цену;

1.4. Нарушение ч.2 ст.34 Закона № 44-ФЗ: в 3 (трех) заключенных договорах отсутствует обязательное условие о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора;

1.5. В нарушение положений ст.457, п.1 ст.708, ст.783 ГК РФ в 11 (одиннадцати) заключенных договорах не содержатся условия о сроках поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг; в нарушение положений ст.425 ГК РФ 2 (два) договора, оба заключены с ООО «Торговый Дом Сибирь» на поставку хозяйственных товаров, не содержат условие об окончании срока действия договора;

1.6. В нарушение ч.3 ст.94 Закона № 44-ФЗ экспертиза результатов исполнения контракта своими силами проводится Заказчиком редко, в единичных случаях;

1.7. В нарушение ч.7 ст.94 Закона № 44-ФЗ при исполнении договора от 30.08.2021 № 13 с ООО «Торговый Дом Б и К» на поставку канцелярских товаров документ о приемке Заказчиком не подписан, поставщику не направлялся письменный мотивированный отказ от его подписания, при этом поставленный товар полностью оплачен;

1.8. В нарушение ч.3 ст.7, п.п.10 и 13 ч.2, ч.3 ст.103 Закона № 44-ФЗ, п.п. «к», «н» п.2 и абз.3 п.12 Правил № 1084:

- при исполнении договора снабжения электроэнергией от 28.12.2020 № 70020170017550, реестровый номер 3701406000220000004, Заказчиком допущены нарушения срока размещения в реестре контрактов ЕИС информации об исполнении контракта:

а) в информации об исполнении контракта № 19 от 25.06.2021 акт приема-передачи электроэнергии № 70020026132 от 31.05.2021 размещен в реестре контрактов ЕИС с нарушением срока на 4 рабочих дня. В этой же информации сведения об оплате услуг по платежным поручениям № 33401 от 16.06.2021 на сумму 2877,75 руб. и № 33439 от 16.06.2021 на сумму 18984,00 руб. размещены с нарушением срока на 2 рабочих дня;

б) в информации об исполнении контракта № 38 от 27.12.2021 сведения об оплате по платежному поручению № 76432 от 15.12.2021 на сумму 16823,21 руб. размещены 27.12.2021, с нарушением срока на 3 рабочих дня;

- при исполнении договора теплоснабжения от 02.02.2021 № 6881, реестровый номер 3701406000221000001, Заказчиком допущены нарушения порядка и срока размещения в реестре контрактов ЕИС информации об исполнении контракта:

а) в информации об исполнении контракта № 11 от 12.08.2021:

- акт приема-передачи № 6881 от 31.05.2021 размещен в реестре контрактов ЕИС 12.08.2021, с нарушением срока на 42 рабочих дня;

- акт приема-передачи № 6881 от 30.06.2021 размещен в реестре контрактов ЕИС 12.08.2021, с нарушением срока на 21 рабочий день;

б) в информации об исполнении контракта № 14 от 09.10.2021 акт приема-передачи № 6881 от 31.08.2021 размещен в реестре контрактов ЕИС 09.10.2021, с нарушением срока на 19 рабочих дней;

в) в информации об исполнении контракта № 17 от 22.11.2021, в разделе I «Исполнение контракта», в графах 3 и 5 размещена недостоверная информация о том, что платежному поручению № 68464 от 19.11.2021 на сумму 29867,14 руб. соответствует документ о приемке – акт

приема-передачи № 681 от 31.10.2021; в действительности этот платеж произведен в качестве предоплаты услуг за ноябрь 2021 г.;

г) в информации об исполнении контракта № 19 от 27.12.2021 сведения об оплате по платежному поручению № 75185 от 10.12.2021 на сумму 43341,44 руб. размещены 27.12.2021, с нарушением срока на 6 рабочих дней;

1.9. Нарушение ч.13.1 ст.34 Закона № 44-ФЗ: Заказчиком допущено 11 (одиннадцать) случаев нарушения сроков оплаты поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги по 5 (пяти) исполненным и находящимся на исполнении договорам, а также 2 (два) случая неисполнения обязанности по обеспечению авансирования;

1.10. В нарушение ч.6 ст.34 Закона 44-ФЗ Заказчиком при исполнении договора от 21.01.2021 № 4 с ООО «Деревенское молочко» на поставку молочной продукции не направлялись контрагенту требования об уплате неустоек (штрафов) за ненадлежащее исполнение обязательств по договору.

2. В действиях Заказчика выявлены следующие недостатки:

2.1. Контрактный управляющий Заказчика не проходил повышение квалификации в сфере закупок более 4-х лет;

2.2. Положение о приемке, утвержденное приказом от 11.01.2021 № 7к, применяется Заказчиком в незначительной степени. Ответственные лица (инициаторы закупки), указанные в приложении № 2 к названному приказу, участвуют в приемке редко, только при осуществлении закупок канцелярских и хозяйственных товаров, строительных материалов, продуктов питания. В большинстве случаев приемку ТРУ и подписание документов о приемке осуществляет единолично руководитель учреждения. Положение о приемке чрезмерно усложнено, содержит внутреннюю несогласованность отдельных пунктов и нуждается в изменении;

2.3. Номенклатурой дел на 2022 год, утвержденной приказом от 03.12.2021 № 44, не предусмотрено хранение платежных документов (копий платежных поручений), формируемых в процессе исполнения договоров;

2.4. 6 (шесть) версий планов-графиков закупок на 2021 год связаны с несуществующими версиями планов финансово-хозяйственной деятельности;

2.5. Реестр закупок (договоров) на бумажном носителе содержит некоторые недостатки: по договорам, заключенным с физическими лицами, не указывается их статус индивидуального предпринимателя; договоры включаются в реестр не в хронологическом, а в случайном порядке; в реестре содержатся недостоверные сведения о датах расторжения 4 (четырёх) договоров, а также об основаниях заключения договора от 20.01.2021 № 619 (КТС-радиоохрана) с ФГКУ «УВО ВНГ России по Томской области»;

2.6. 4 (четыре) договора, все на поставку продуктов питания, исполнены сторонами частично и срок действия их истек. Однако в установленном порядке они не расторгнуты, в АЦК-Муниципальный заказ имеют статус действующих; неизрасходованные по ним денежные средства не освобождены;

2.7. Ряд заключенных договоров с единственным поставщиком в соответствии с пунктами 4 и 5 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ не содержат важные условия: 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 19 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)