

Муниципальное образование «Томский район»  
Администрация Томского района  
**УПРАВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАНИЯ**

**Акт № 21**

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

г. Томск

29 мая 2023 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 2023 года, утвержденный приказом Управления образования от 21.12.2022 № 768; приказ Управления образования от 19.04.2023 № 269 «О проведении проверки соблюдения муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением «Детский сад села Кафтанчиково» Томского района требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг».

**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 27.04.2023 по 29.05.2023.

**Период времени, за который проверена деятельность:** с 01.01.2022 по 31.03.2023.

**Субъект проверки:** муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад села Кафтанчиково» Томского района (далее – Заказчик, учреждение), адрес: 634521, Томская область, Томский район, с. Кафтанчиково, ул. Новая, 1а, ИНН 7014040359.

**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 также АЦК – Муниципальный заказ, АЦК-МЗ).

**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 в планы-графики вносились безосновательно, при отсутствии новой версии плана финансово-хозяйственной деятельности либо неизменности объема финансового обеспечения на закупки товаров, работ, услуг;

1.2. Нарушение ч.13.1 ст.34 Закона № 44-ФЗ:

1.2.1. Договор от 01.12.2022 № 70060170001344 с АО «Томскэнергосбыт» содержит условие об установлении срока окончательного расчета за услуги до 23 числа месяца, следующего

за расчетным, что превышает предельный срок, составляющий 10 рабочих дней; вопреки указанию данной нормы о том, что основанием для оплаты поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги является подписанный заказчиком документ о приемке, в договоре от 25.07.2022 № 670000009472 с ПАО «Ростелеком» основанием для такой оплаты указан счет контрагента;

1.2.2. Заказчиком допущено 56 случаев нарушения сроков оплаты поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги по 13 исполненным и находящимся на исполнении договорам;

1.3. В нарушение ч.3 ст.94 Закона № 44-ФЗ экспертиза результатов исполнения контракта своими силами Заказчиком не проводится, на документах о приемке соответствующие записи отсутствуют;

1.4. В нарушение ч.7 ст.94 Закона № 44-ФЗ при исполнении договора от 09.02.2022 № 09/22 с ООО «Интант-Сибирь», договора от 27.01.2023 № 291201 с ООО «АЛЬФАТЕХ» в документах о приемке отсутствуют сведения о лице, принявшем товар, и его подпись о принятии товара; между тем поступившие товары полностью оплачены;

1.5. В нарушение ч.6 ст.34 Закона 44-ФЗ и условий договора при исполнении договора от 28.10.2022 № 571-2/2022 с ООО «Фарватер» Заказчиком не направлено контрагенту требование об уплате неустойки (пени) за просрочку поставки товара.

2. В действиях Заказчика выявлены следующие недостатки:

2.1. Номенклатурой дел на 2022 – 2023 года не предусмотрено хранение документов о приемке товаров, работ, услуг и платежных документов (копий платежных поручений), формируемых в процессе исполнения договоров;

2.2. Положение о приемке, утвержденное приказом от 01.09.2020 № 20, применяется Заказчиком с отступлением от установленных им правил;

2.3. Реестр закупок (договоров) на бумажном носителе содержит некоторые недостатки: во всех случаях по договорам, заключенным с физическими лицами, не указывается их статус индивидуального предпринимателя; по некоторым позициям не указывается краткое конкретное наименование товаров и услуг, вместо этого содержится фраза «поставка товара», «оказание услуг»; в реестр закупок по п.5 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ за 2022 год не внесены сведения о расторжении 2-х договоров;

2.4. Некоторые заключенные договоры 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 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)