

АКТ

проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и иных нормативных правовых актов МБОУ СОШ №38 г. Липецка (ИНН 4823015112, 398005, г. Липецк, Пр.Мира, 10).

23.05.2016

г. Липецк

Отделом контроля в сфере закупок контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка в соответствии с п. 1 ч. 1 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», планом проверок работы контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка на 2квартал 2016г., утвержденным главой города Липецка 31.03.2016г., а также на основании приказа начальника контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка от 27.04.2016 № 36 «О проведении плановой проверки», удостоверения на проведение ревизии (проверки) от 27.04.2016 №48, в целях предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов в сфере закупок проведена плановая проверка.

Проверка проведена начальником отдела контроля в сфере закупок контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка Михайловой Ольгой Георгиевной.

Правовые основания проведения проверки:

- Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Закон);

- Решение Липецкого городского Совета депутатов от 28.05.2013 № 651 «О Положении о контрольно-ревизионном управлении администрации города Липецка».

Цель проведения проверки – соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок, а также установление законности составления и исполнения бюджета в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок, достоверности учёта таких расходов и отчётности в соответствии с Законом, Бюджетным кодексом Российской Федерации и принимаемыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Субъект плановой проверки: МБОУ СОШ №38 г. Липецка (ИНН 4823015112, 398005, г. Липецк, Пр.Мира, 10) (далее – Заказчик, Учреждение)

Дата начала проведения проверки: 04.05.2016г.

Дата окончания проведения проверки: 17.05.2016г.

Проверяемый период – с 04.05.2015г. по 04.05.2016г.

Метод проверки – выборочный.

В соответствии с Законом Учреждение является самостоятельным Заказчиком. Департамент образования администрации города Липецка является уполномоченным органом на определение поставщиков для нужд Заказчика. Управление муниципального заказа администрации города Липецка является выбранным органом по соглашению для проведения совместных закупок.

Согласно Уставу, утвержденному приказом председателя департамента образования администрации города Липецка от 14.08.2014г. №1087, Учреждение имеет организационно-правовую форму – муниципальное бюджетное учреждение, тип учреждения – общеобразовательная организация.

Учредителем Учреждения является департамент образования администрации города Липецка.

На основании приказа начальника управления общеобразовательных учреждений от 27.03.2003 № 368-к Макарова Светлана Валентиновна назначена на должность директора Учреждения с 01.03.2003г.

Приказом директора Учреждения от 01.10.2013 №119 Найденова Елена Анатольевна с 01.10.2013 года переведена на должность главного бухгалтера Учреждения.

Согласно удостоверению о повышении квалификации Найденова Е.А. прошла обучение по теме «Планирование и организация закупок» в объеме 70 часов с 11.11.2013 по 22.11.2013 в Финансовом университете при правительстве РФ.

Приказом директора Учреждения от 10.01.2014 №1 Найденова Е.А. с 10.01.2014 назначена контрактным управляющим в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения.

Должностной инструкцией утвержденной приказом от 16.02.2015 №42 закреплены обязанности контрактного управляющего, с которой Найденова Е.А. ознакомилась.

Приказом директора Учреждения от 12.01.2016 № 10 создана комиссия и назначены ответственные лица по проведению экспертизы и приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Согласно сертификату ключа Макарова С.В. –директор Учреждения наделена правом ЭП сроком с 11.03.2016 по 11.06.2017г.

1.При проверке размещения плана – графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 г. установлено следующее:

Нормы ст. 158 БК РФ предусматривают, что распорядитель бюджетных средств обладает бюджетными полномочиями по распределению бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств по подведомственным распорядителям и (или) получателям бюджетных средств и исполняет соответствующую часть бюджета.

На основании изложенного 12.01.2015г. председателем департамента образования администрации города Липецка утвержден план финансово-хозяйственной деятельности на 2015 г. Учреждения.

Приказом руководителя Учреждения от 14.01.2015 № 20 утвержден план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 год.

План - графики Заказчиком размещен на официальном сайте РФ 20.01.2015г.

Нарушений сроков размещения плана-графика не установлено.

В период проведенной проверки проанализированы следующее:

2. Согласно нормам ст. 30 Закона Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% процентов совокупного годового объема закупок.

При проверке объеме закупок у субъектов малого предпринимательства установлено, что совокупный годовой объем закупок на 2015 год (СГОЗ) составляет 2117,5 тыс. руб. Всего состоялось торгов у СМП и СОНКО на сумму 317,6 тыс. руб., что составляет 15% от совокупного годового объема закупок, рассчитанных за вычетом закупок, предусмотренных ч.1 ст. 30 Закона.

Согласно ч. 4 ст. 30 Закона по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, предусмотренных ч. 2 настоящей статьи, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе, в порядке, установленном постановлением Правительства РФ от 17.03.2015 № 238.

При проверке данной нормы установлено, что Заказчиком данный отчет размещен 24.03.2016г., в отчете имеется информация о заключенных контрактах с субъектами малого предпринимательства, социально ориентированными некоммерческими организациями.

3. Согласно п. 4, 5 ч.1 ст.93 Закона закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться Заказчиком в случае:

-осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей.

- осуществление закупки товара, работы или услуги муниципальной образовательной организацией на сумму, не превышающую четырехсот тысяч рублей.

В соответствии со ст.73 Бюджетного кодекса РФ получатели бюджетных средств обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения контрактов.

Реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов, должны содержать следующие сведения:

- краткое наименование закупаемых товаров, работ и услуг;
- наименование и местонахождение поставщиков, подрядчиков и исполнителей услуг;
- цена и дата закупки.

Данные закупки учтены в реестре закупок, сформированном по данным «Плана-графика».

Реестры закупок, осуществленных Заказчиком в 2015 г., в 2016г. содержат необходимую информацию и ведутся в соответствии со ст. 73 Бюджетного кодекса РФ.

4. Кроме того были проанализированы следующие заключенные контракты:

-№ 3482301511216000004 на сумму 353 400,00 руб. заключенный с ООО "ГЭСК"

-№ 3482301511216000003 на сумму 45 000,00 заключенный с ПАО "Ростелеком"

-№ 3482301511216000002 на сумму 95 000,00 заключенный с АО "ЛГЭК"

-№ 3482301511216000001 на сумму 1 660 000,00 заключенный с ПАО "Квадра"

Нарушений Закона не установлено.

Начальник отдела контроля
в сфере закупок КРУ администрации г.Липецка



О.Г.Михайлова

Акт для ознакомления получен

«26» мая 2016г.



С.В. Макарова

Подпись

Ф.И.О.