

**Акт проверки № 23-10-7/19-Школа 231
в отношении Государственного бюджетного общеобразовательного учреждения школы
№ 231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга**

Дата составления акта: 30.04.2019

Санкт-Петербург,
Измайловский пр. д. 10

В соответствии со статьей 100 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных пужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ), на основании распоряжения администрации Адмиралтейского района Санкт-Петербурга (далее – администрация) от 04.10.2018 № 2970 «Об утверждении годового плана проверок за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении заказчиков, подведомственных администрации Адмиралтейского района Санкт-Петербурга, на 2019 год», распоряжения администрации от 23.10.2014 № 1990 «Об утверждении регламента ведомственного контроля в сфере закупок в отношении заказчиков, подведомственных администрации Адмиралтейского района Санкт-Петербурга» и приказа администрации от 13.12.2018 № 30 «О проведении проверок» проведена плановая проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Наименование контролирующего органа: администрация Адмиралтейского района Санкт-Петербурга.

Наименование подведомственного заказчика: Государственное бюджетное общеобразовательное учреждение школа № 231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга (далее - заказчик).

Предмет проверки: соблюдение и исполнение заказчиками, подведомственными администрации, Федерального закона № 44-ФЗ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Цель проверки: повышение эффективности, результативности осуществления закупок, обеспечение гласности и прозрачности осуществления закупок, предотвращение злоупотреблений в сфере закупок.

Состав проверяющих:

Руководитель проверки - начальник сектора внутреннего финансового и ведомственного контроля администрации	Васина Ольга Андреевна
Ведущий специалист сектора внутреннего финансового и ведомственного контроля администрации	Гуцкало Виктор Мирославович
Главный специалист отдела закупок администрации	Герасимов Владимир Игоревич
Главный специалист отдела образования администрации	Мапухова Елена Леонидовна

Проверяемый период: 2018 год и истекший период 2019 года.

Срок проведения проверки: с 01.03.2019 по 30.04.2019.

В ходе проведения выборочной проверки рассмотрены следующие документы и информация:

- согласование закупок с администрацией, приказы о включении закупок в план-график размещения заказов;
- извещения об осуществлении закупок;
- документация по закупкам;
- информация и документы, подтверждающие проведенный анализ рыночных цен;

- заявки на участие в определении поставщиков (исполнителей, подрядчиков);
- протоколы, предусмотренные Федеральным законом № 44-ФЗ;
- гражданско-правовые договоры (далее – контракт) с приложениями и дополнительными соглашениями к ним;
- документы о приемке товаров, работ, услуг;
- иная информация и документы, составленные в ходе определения поставщиков (исполнителей, подрядчиков);
- информация, размещенная на официальном сайте единой информационной системы в информационно – телекоммуникационной сети «Интернет» (www.zakupki.gov.ru) (далее – ЕИС).

Администрацией 21.03.2019 проведена выездная проверка исполнения следующих контрактов:

Способ осуществления закупки (реестровый номер извещения)	Предмет контракта	Дата заключения, номер и реестровый номер контракта	Цена контракта (руб.)	Наименование поставщика
1	2	3	4	5
Электронный аукцион (0372200042618000004)	Поставка хозяйственных товаров	от 26.04.2018 № ХТ/231-18 (2782671765118000008)	15 331,83	Общество с ограниченной ответственностью «ТВЕС Северо-Запад»
Электронный аукцион (0372200042618000002)	Выполнение работ по ремонту и испытанию внутреннего противопожарного водопровода	от 26.04.2018 № ИПВ/231 (2782671765118000010)	5 874,34	Общество с ограниченной ответственностью «СтройСервисПроект»
У единственного поставщика (часть 1 пункт 14 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ)	Поставка учебных изданий для комплектования библиотек	от 05.04.2018 № 231/ПР (2782671765118000005)	100 730,41	Акционерное общество «Издательство «Просвещение»

Для документальной проверки выбраны следующие процедуры осуществления закупки конкурентным способом:

Способ осуществления закупки (реестровый номер извещения)	Предмет контракта	Начальная (макс.) цена контракта	Дата заключения, номер и реестровый номер контракта	Цена контракта (руб.)	Наименование поставщика
1	2	3	4	5	6
Электронный аукцион (0372200042618000010)	Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту	87 000,00	от 14.05.2018 № РА/231 (2782671765118 000012)	87 000,00	Общество с ограниченной ответственностью «Эдельвейс»

	автомобиля Mercedes Benz				
Электронный аукцион (0372200042618000006)	Оказание услуг по заправке картриджа	17 752,00	от 07.05.2018 № ЗК/231-18 (2782671765118 000011)	7 484,74	Общество с ограниченной ответственностью «Компа групп»
Электронный аукцион (0372200042618000001)	Выполнение работ по подготовке теплоцентра в здании государственного бюджетного общеобразовательного учреждения школы №231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга	72 542,53	от 26.04.2018 № ТЦ/231 (2782671765118 000009)	24 538,10	Общество с ограниченной ответственностью «СтройСервисПроект»

Выборочной проверкой соблюдения требований действующего законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ услуг для обеспечения государственных нужд установлено следующее:

1. Организация и планирование закупок.

1.1. В соответствии с требованиями части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ в состав комиссии по осуществлению закупок должны быть включены преимущественно лица, прошедшие профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лица, обладающие специальными знаниями, относящимися к объекту закупки.

Пунктом 2.8 Методических рекомендаций по реализации дополнительных профессиональных программ повышения квалификации в сфере закупок (приложение к письму Минэкономразвития России № 5594-ЕЕ/Д28и, Минобрнауки России № АК-553/06 от 12.03.2015) рекомендовано проводить обучение в сфере закупок по мере необходимости, но не реже, чем каждые три года для всех категорий обучающихся.

Кроме того, в соответствии с пунктами 2.3. и 2.4. вышеуказанных рекомендаций предлагается устанавливать минимальный срок освоения дополнительных профессиональных программ вне зависимости от используемых технологий обучения не менее 108 часов, а в целях обучения руководителей организаций-заказчиков минимальный срок обучения по таким программам может быть снижен до 40 часов.

Приказом заказчика от 21.10.2015 № 243/1 «О создании единой комиссии по осуществлению закупок Государственного бюджетного общеобразовательного учреждения школы № 231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга в состав единой комиссии по осуществлению закупок включены 5 человек:

– О.В. Иванова, директор школы, обучена по программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 72 часов, удостоверение о повышении квалификации № 002885 УО-РАНХиГС-149, выдано 31.01.2014;

– Н.Г. Алимова, инженер по госзаказу, обучена по программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 120 часов, удостоверение о повышении квалификации № 2443, выдано в 2013;

– Н.А. Алексеева, заместитель директора по АХЧ, обучена по программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 72 часов, удостоверение о повышении квалификации № 002629 УО-РАНХиГС-149, выдано 24.01.2014;

– М.А. Мазурова, социальный педагог, обучена по программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 72 часов, удостоверение о повышении квалификации № 002918 УО-РАНХиГС-149, выдано 31.01.2014;

– Т.В. Буряковская, педагог-организатор ОБЖ, обучена по программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 72 часов, удостоверение о повышении квалификации № 002885 УО-РАНХиГС-149, выдано 31.01.2014.

1.2. В соответствии с частью 14 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ и пунктом 11 Требований к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 554 (далее - Требования), внесение изменений в план-график закупок по каждому объекту закупки может осуществляться не позднее чем за 10 дней до дня размещения в единой информационной системе в сфере закупок извещения об осуществлении соответствующей закупки или направления приглашения принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) закрытым способом, за исключением случаев, указанных в пунктах 12 - 12(2) настоящих требований, но не ранее размещения внесенных изменений в единой информационной системе в сфере закупок в соответствии с частью 15 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ.

28.03.2018 заказчиком были внесены изменения в план-график закупок товаров, работ, услуг на 2018 год по закупкам на оказание услуг по заправке картриджами (ИКЗ 182782671765178390100100140019511000) и на выполнение работ по подготовке теплоцентра в здании государственного бюджетного общеобразовательного учреждения школы №231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга (ИКЗ 182782671765178390100100100014322000).

В нарушение пункта 11 Требований извещения о проведении электронных аукционов от 30.03.2018 № 0372200042618000006 на оказание услуг по заправке картриджами (ИКЗ 182782671765178390100100140019511000), от 28.03.2018 № 0372200042618000001 на выполнение работ по подготовке теплоцентра в здании государственного бюджетного общеобразовательного учреждения школы №231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга (ИКЗ 182782671765178390100100100014322000) были размещены в ЕИС ранее, чем за 10 дней со дня внесения изменений в план-график закупок товаров, работ, услуг на 2018 год.

1.3. В соответствии со статьей 64 Федерального закона № 44-ФЗ документация об электронном аукционе должна, в том числе, содержать информацию, указанную в извещении о проведении закупки.

Выборочной проверкой документации об электронном аукционе и извещений о проведении закупок были выявлены нарушения требований статьи 64 Федерального закона № 44-ФЗ, а именно:

- в извещении о проведении электронного аукциона на выполнение работ по подготовке теплоцентра в здании государственного бюджетного общеобразовательного учреждения школы №231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга указан код ОКПД2 43.22.12.120 «Работы по установке и техническому обслуживанию систем управления центральным отоплением», не соответствующий коду ОКПД2 43.22.12.190: «Работы по монтажу систем отопления, вентиляции и кондиционирования воздуха прочие, не включенные в другие группировки», указанному в документации об электронном аукционе.

2. Своевременность, полнота и достоверность размещения информации и документов в ЕИС.

2.1. В соответствии с пунктом 13 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в реестр контрактов включается, помимо прочего, документ о приемке в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Вместе с тем, в соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, действующего в редакции на момент направления документа о приемке в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в течение трех рабочих дней (с 01.07.2018 – в течение пяти рабочих дней) с даты приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Приемка результатов отдельного этапа исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги в соответствии с частью 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком), либо поставщику (подрядчику, исполнителю) в те же сроки заказчиком направляется в письменной форме мотивированный отказ от подписания такого документа.

В нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ документы о приемке не направлены (несвоевременно направлены) заказчиком в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

№ п / п	Реестровый номер контракта	Предмет контракта	Реквизиты документа о приемке	Дата направления	Просрочка (рабочих дней)
1	27826717651 18000008	Поставка хозяйственных товаров	Акт приема-передачи товаров от 15.05.2018 № б/н	23.05.2018	3
2	27826717651 18000010	Выполнение работ по ремонту и испытанию внутреннего противопожарного водопровода	Акт о приемке выполненных работ (КС-2) от 15.05.2018 № 1	07.06.2018	14
3	27826717651 18000005	Поставка учебных изданий для комплектования библиотек	Акт приема-передачи товаров от 04.06.2018 № б/н	09.06.2018	2

2.2. В соответствии с пунктом 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в реестр контрактов включается информация об исполнении контракта, в том числе информация об оплате контракта, о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта.

Вместе с тем, в соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, действующего в редакции на момент направления информации об исполнении контракта, заказчик направляет информацию об исполнении контракта, в том числе информацию об оплате контракта, о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в течение трех рабочих дней (с 01.07.2018 – в течение пяти рабочих дней) с даты исполнения контракта.

В нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ информация об оплате контракта не направлена (песвоевременно направлена) заказчиком в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

№ п/п	Реестровый номер контракта	Предмет контракта	Реквизиты документа об оплате	Дата направления	Просрочка (рабочих дней)
1	2782671765118000008	Поставка хозяйственных товаров	Платежный документ № 1659488 от 29.05.2018	07.06.2018	4

2.3. Результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге отражаются заказчиком в отчете, размещаемом в ЕИС, в соответствии с частью 11 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с пунктом 3 Положения о подготовке и размещении в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения, утвержденного постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 № 1093 (далее – Положение), отчет размещается заказчиком в единой информационной системе в течение 7 рабочих дней с момента установленного подпунктом «в» пункта 3 Положения.

Отчет об исполнении контракта (результатах отдельного этапа исполнения контракта) с реестровым № 2782671765118000009 подлежит размещению в ЕИС не позднее 08.06.2018, фактически заказчиком отчет не размещен.

3. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

3.1. В соответствии с пунктом 2.6. контракта (реестровый № 2782671765118000010) оплата за выполненные работы производится заказчиком не позднее пятнадцати рабочих дней с момента подписания сторонами актов приемки выполненных работ (КС-2) и справки о стоимости выполненных работ и затрат (по форме КС-3), на основании представленных подрядчиком счета и счет-фактуры.

Согласно акту о приемке выполненных работ КС-2 от 15.05.2018 № 1 и справке о стоимости выполненных работ и затрат КС-3 от 15.05.2018 № 1 работы по ремонту и испытанию внутреннего противопожарного водопровода выполнены полностью, претензий у заказчика по качеству выполненных работ к подрядчику не было.

Оплата выполненных работ по контракту произведена заказчиком 22.06.2018 (платежное поручения № 2025566 от 22.06.2018), по истечении установленных контрактом 15 рабочих дней.

ВЫВОДЫ:

По результатам выборочной проверки соблюдения действующего законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд выявлены отдельные нарушения и недостатки, в том числе:

пункта 11 Требований, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 554, выразившиеся в размещении в ЕИС извещений о проведении электронных аукционов от 28.03.2018 № 0372200042618000001 на выполнение работ по подготовке теплоцентра в здании государственного бюджетного общеобразовательного учреждения школы №231 Адмиралтейского района Санкт-Петербурга

(ИКЗ 182782671765178390100100100014322000), от 30.03.2018 № 0372200042618000006 на оказание услуг по заправке картриджей (ИКЗ 182782671765178390100100140019511000) ранее, чем за 10 дней с момента внесения изменений в план-график закупок товаров, работ, услуг для нужд заказчика на 2018 год;

требований части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, выразившиеся в не направлении (несвоевременном направлении) в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации документа о приемке по контракту (реестровые № № 2782671765118000005; 2782671765118000008; 2782671765118000010) а также информации об исполнении контракта (реестровый № 2782671765118000008);

требований подпункта «в» пункта 3 Положения, выразившиеся в не размещении в ЕИС отчета об исполнении контракта (реестровый № 2782671765118000009);

нарушение заказчиком установленного контрактом (реестровый № 2782671765118000010) срока оплаты за поставленные товары, выполненные работы, оказанные услуги;

требований статьи 64 Федерального закона № 44-ФЗ, выразившиеся в несоответствии информации, содержащейся в документации об электронном аукционе извещению о проведении закупки (№ 0372200042618000001).

РЕКОМЕНДАЦИИ:

В целях обеспечения принципа профессионализма заказчика, установленного статьей 9 Федерального закона № 44-ФЗ, рекомендуется направить на повышение квалификации в сфере закупок членов единой комиссии заказчика по осуществлению закупок, которые не проходили повышение квалификации или проходили повышение квалификации ранее 2016 года и в объеме менее 108 часов (для руководителей – 40 часов).

В целях недопущения в дальнейшем нарушений требований действующего законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг рекомендуется усилить контроль за соблюдением сроков размещения в ЕИС извещений о проведении закупок, отчетов об исполнении контрактов, направления в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации документов о приемке товаров, работ, услуг, информации об исполнении контрактов и осуществлением своевременной оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, а также за идентичностью информации, содержащейся в документации об электронном аукционе и извещении о проведении закупки.

Начальник сектора внутреннего
финансового и ведомственного
контроля администрации
Ведущий специалист сектора
внутреннего финансового и
ведомственного контроля
администрации

Главный специалист отдела закупок
администрации

Главный специалист отдела
образования администрации




Васина О.А.



Гуцкало В.М.



Герасимов В.И.



Манухова Е.Л.