

КОНТРОЛЬНО–СЧЕТНАЯ ПАЛАТА

ОЗЕРСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

|  |
| --- |
| Комсомольская ул., 9, г. Озерск Челябинской области, 456784  Тел. 2–57–21, 2–43–46, факс (351–30) 2–30–48  E–mail: secr.cb@ozerskadm.ru  ОГРН 1067422055667, ИНН/КПП 7422038164/741301001 |

**АКТ № 9**

**камеральной внеплановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок**

г. Озерск 09 ноября 2016 г.

**Основания проведения камеральной внеплановой проверки:**

- части 3, 15 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ);

- решение Собрания депутатов Озерского городского округа от 25.12.2013 № 233 «Об органе, уполномоченном на осуществление контроля в сфере закупок в Озерском городском округе»;

- решение Собрания депутатов Озерского городского округа Челябинской области от 25.06.2014 № 104 «Об утверждении Порядка проведения внеплановых проверок при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Озерского городского округа»;

- распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа от 21.10.2016 № 50 «О проведении камеральной внеплановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок»;

- информация о нарушении законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, поступившая в Контрольно-счетную палату Озерского городского округа (ответ от 10.10.2016 № 138 на предписание от 14.09.2016 № 3).

**Предмет камеральной внеплановой проверки:** соблюдение Субъектом контроля требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о закупках при исполнении предписания, выданного органом, уполномоченным на осуществление контроля в сфере закупок.

**Цель камеральной внеплановой проверки:** предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок.

**Сроки проведения камеральной внеплановой проверки:**

дата начала проведения проверки – 28.10.2016, дата окончания проведения проверки – 07.11.2016.

**Место проведения проверки:** Челябинская область, г. Озерск, ул. Комсомольская, д. 9, кабинет 312.

**Состав инспекции:**

- Поспелова Ирина Юрьевна, начальник отдела правового и документационного обеспечения Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа (руководитель инспекции);

- Ляшук Елена Николаевна, инспектор-ревизор Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа (член инспекции).

**Субъект контроля:** Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждением «Новогорная средняя общеобразовательная школа №41» (ИНН 7422023129, адрес: Челябинская область, г. Озерск, п. Новогорный, ул. 8 Марта, 6).

**Руководитель Субъекта контроля –** директор Худяков Олег Борисович (распоряжение администрации Озерского городского округа от 19.01.2013 № 11лс, трудовой договор от 19.01.2013 № 1, должностная инструкция от 16.07.2013 № 16).

Субъект контроля действует на основании Устава, утвержденного постановлением администрации Озерского городского округа от 28.09.2015 № 2803 (приложение № 1).

**В ходе проверки инспекцией изучены следующие документы:**

1. предписание от 14.09.2016 № 3 об устранении нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок (приложение № 2);

2. распоряжение о 21.10.2016 № 50 «О проведении камеральной внеплановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок» (приложение № 3);

3. уведомление от 21.10.2016 № 04-17/23 о проведении камеральной внеплановой проверки (приложение № 4);

4. ответ Муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения «Новогорная средняя общеобразовательная школа №41» от 10.10.2016 № 138 на предписание от 14.09.2016 № 3 (приложение № 5);

5. представленные 26.10.2016 (исх.№ 143) Субъектом контроля копии документов (приложение № 6):

- Устав учреждения, распоряжение о назначении на должность руководителя Субъекта контроля (приложение № 1);

- трудовой договор руководителя Субъекта контроля (приложение № 7);

- должностная инструкция (приложение № 8);

- распоряжение о приеме работника на работу (приложение № 9);

- приказ о назначении уполномоченных лиц, наделенных правом электронной подписи для работы на официальном сайте РФ (приложение № 10);

- пояснения руководителя Субъекта контроля (приложение № 11);

- информация об исполнении предписания (приложение № 12);

- контракт от 11.11.2015 № 2 на выполнение работ по ремонту здания МБОУ «СОШ №41», платежное поручение от 29.12.2015, акт от 23.12.2015, акт КС-2 от 23.12.2015, КС-3 от 23.12.2015 (приложение № 13);

- договор от 01.04.2015 № 81/15 холодного водоснабжения и водоотведения, акты об оказанных услугах, платежные поручения (приложение № 14);

- договор от 01.04.2015 № 82/15 холодного водоснабжения и водоотведения, акты об оказанных услугах, платежные поручения (приложение № 15);

- договор от 01.01.2015 № 40/15 на водоснабжение и водоотведение, акты об оказанных услугах, платежные поручения (приложение № 16);

- договор от 01.01.2015 № 41/15 на водоснабжение и водоотведение, акты об оказанных услугах, платежные поручения (приложение № 17);

- договор теплоснабжения от 01.01.2015 № 9/15, платежные поручения и акты приема-передачи тепловой энергии (приложение № 18);

- договор энергоснабжения от 01.01.2015 № 29, акты приема-передачи энергии, платежные поручения (приложение № 19);

- договор энергоснабжения от 01.01.2015 № 212, акты приема-передачи энергии, платежные поручения (приложение № 20);

- договор энергоснабжения от 23.09.2015 № 120, акты приема-передачи энергии, платежные поручения (приложение № 21);

- договор от 01.01.2016 № 35/16 холодного водоснабжения и водоотведения с приложениями (приложение № 22);

- договор от 01.01.2016 № 482 об оказании услуг общедоступной электрической связи (приложение № 23);

- договор от 18.11.2015 № 4-52э на поставку мяса и мясной продукции, товарные накладные, платежные поручения (приложение № 24);

- контракт от 13.07.2015 № 1 на поставку учебников, товарные накладные, платежные поручения (приложение № 25).

**В ходе проведения камеральной внеплановой проверки инспекцией установлено:**

В период с 22.08.2016 по 09.09.2016 в Муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении «Новогорная средняя общеобразовательная школа №41» (далее – Субъекте контроля) проведена плановая проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, по итогам которой составлен акт от 14.09.2016 № 7.

На основании акта плановой проверки, в соответствии с частью 22 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ директору Субъекта контроля (далее – должностному лицу Субъекта контроля) выдано предписание от 14.09.2016 № 3 об устранении нарушений законодательства (далее – предписание) (приложение № 2):

1. В срок по 07.10.2016 устранить нарушения:

1.1. части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ путем направления в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, информации:

- об исполнении контракта от 11.11.2015 № 2 на выполнение работ по ремонту здания МБОУ «СОШ №41» на сумму 1 020 621 руб. 67 коп. (извещение № 0169300044215000488**)**;

- о заключении договора от 01.04.2015 № 81/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 40 737 руб. 68 коп.;

- об исполнении договора от 01.04.2015 № 81/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 34 165 руб. 93 коп.;

- о заключении договора от 01.04.2015 № 82/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 7 700 руб. 51 коп.;

- об исполнении договора от 01.04.2015 № 82/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 18512 руб. 13 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2015 № 40/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 3 348 руб. 08 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 40/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 15936 руб. 24 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2015 № 41/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 14 489 руб. 13 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 41/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 20 815 руб. 27 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2015 № 9/15 теплоснабжения на сумму 1 289 500 руб. 00 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 9/15 теплоснабжения на сумму 1 368 889 руб. 15 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2015 № 29 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 452 457 руб. 00 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 29 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 341 686 руб. 42 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2015 № 212 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 62 243 руб. 00 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 212 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 51 567 руб. 09 коп.;

- о заключении договора от 23.09.2015 № 120 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 2 448 руб. 81 коп.;

- об исполнении договора от 23.09.2015 № 120 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 2 573 руб. 06 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2016 № 35/16 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 77 300 руб. 00 коп.;

- о заключении 16.03.2016 дополнительного соглашения № 1 к договору от 01.01.2016 № 35/16 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 79 435 руб. 51 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2016 № 23/16 теплоснабжения на сумму 1 467 800 руб. 00 коп.;

- о заключении 16.03.2016 дополнительного соглашения № 1 к договору от 01.01.2016 № 23/16 теплоснабжения на сумму 1 550 850 руб. 28 коп.;

- о заключении договора от 01.01.2016 № 29 энергоснабжения на сумму 365 614 руб. 24 коп.;

- о заключении 25.01.2016 соглашения к договору от 01.01.2016 № 29 энергоснабжения;

- о заключении договора от 01.01.2016 № 120 энергоснабжения на сумму 15 276 руб. 82 коп.;

- о заключении 01.01.2016 соглашения к договору от 01.01.2016 № 120 энергоснабжения;

- о заключении договора от 01.01.2016 № 212 энергоснабжения на сумму 55 908 руб. 94 коп.;

- о заключении 25.01.2016 соглашения к договору от 01.01.2016 № 212 энергоснабжения;

- о заключении контракта об оказании услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета от 01.01.2016 № 482 на сумму 17 442 руб. 40 коп.;

- о заключении контракта об оказании услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета от 01.01.2015 № 482 на сумму 29 080 руб. 07 коп.

1.2. части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ путем включения в реестр контрактов следующих документов:

- приложений к заключенному на сумму 1 025 106 руб. 52 коп. договору от 11.11.2015 № 2 на выполнение работ по ремонту здания МБОУ «СОШ №41».

1.3. части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ путем размещения на официальном сайте информации о поставленном товаре, об оказанной услуге, о выполненной работе в форме отчета:

# - об исполнении контракта от 18.11.2015 № 4-52э на поставку мяса и мясных продуктов на сумму 503 839 руб. 00 коп. (извещение № 0169300044215000514);

# - об исполнении контракта от 11.11.2015 № 2 на выполнение работ по ремонту здания МБОУ «СОШ №41» на сумму 1 020 621 руб. 67 коп. (извещение № 0169300044215000488);

# - об исполнении контракта от 13.07.2015 № 1 на поставку учебников на 2015-2016 учебный год для МБОУ «СОШ №41» на сумму 285 454 руб. 52 коп. (извещение № 0169300044215000286);

- об исполнении договора от 01.04.2015 № 81/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 34 165 руб. 93 коп.;

- об исполнении договора от 01.04.2015 № 82/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 18 512 руб. 13 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 40/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 15 936 руб. 24 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 41/15 холодного водоснабжения и водоотведения на сумму 20 815 руб. 27 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 9/15 теплоснабжения на сумму 20 815 руб. 27 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 29 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 341 686 руб. 42 коп.;

- об исполнении договора от 01.01.2015 № 212 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 51 567 руб. 09 коп.;

- об исполнении договора от 23.09.2015 № 120 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета на сумму 25 730 руб. 06 коп.

2. В срок по 12.10.2016 представить в адрес Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа заверенные надлежащим образом копии документов, подтверждающие исполнение пункта 1 настоящего предписания.

12.10.2016 в адрес Контрольно-счетной палаты Озерского городского округа поступил ответ на предписание с приложением копий документов (приложение № 5), по результатам изучения которого установлено, что должностным лицом Субъекта контроля:

1. В срок по 07.10.2016 не исполнен пункт 1.1 выданного контрольным органом предписания от 14.09.2016 № 3 в части:

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 01.04.2015 № 81/15 холодного водоснабжения и водоотведения направлена 10.10.2016, при этом не размещены документы о приеме питьевой воды и сбросу сточных вод по договору;

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 01.04.2015 № 82/15 холодного водоснабжения и водоотведения направлена 18.10.2016, при этом не размещены документы о приеме питьевой воды и сбросу сточных вод по договору;

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 01.01.2015 № 40/15 на водоснабжение и водоотведение направлена 18.10.2016, при этом не размещены документы о приеме питьевой воды и сбросу сточных вод по договору;

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 01.01.2015 № 41/15 на водоснабжение и водоотведение направлена 18.10.2016, при этом не размещены документы о приеме питьевой воды и сбросу сточных вод по договору;

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 01.01.2015 № 9/15 теплоснабжения направлена 18.10.2016, при этом не размещены документы о приеме тепловой энергии и теплоносителя по договору;

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 01.01.2015 № 29 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета, направлена 10.10.2016, при этом не размещены документы о приеме электрической энергии по договору;

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 01.01.2015 № 212 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета, направлена 10.10.2016, при этом не размещены документы о приеме электрической энергии по договору;

- в реестр контрактов информация об исполнении договора от 23.09.2015 № 212 энергоснабжения потребителя, финансируемого из городского бюджета, направлена 28.10.2016, при этом не размещены документы о приеме электрической энергии по договору;

- в реестре контрактов не размещена информация о заключении 16.03.2016 дополнительного соглашения № 1 к договору от 01.01.2016 № 35/16 холодного водоснабжения и водоотведения;

- в реестр контрактов информация о заключении договора от 01.01.2016 № 482 об оказании услуг общедоступной электрической связи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета, направлена 10.10.2016.

2. В срок по 07.10.2016 не исполнен пункт 1.2 выданного контрольным органом предписания от 14.09.2016 № 3 в части направления в реестр контрактов приложений к заключенному на сумму 1 025 106 руб. 52 коп. договору от 11.11.2015 № 2 на выполнение работ по ремонту здания МБОУ «СОШ №41».

3. В срок по 07.10.2016 не исполнен пункт 1.3 выданного контрольным органом предписания от 14.09.2016 № 3 в части размещения в единой информационной системе информации о поставленном товаре, об оказанной услуге, о выполненной работе в форме отчета по всем перечисленным в предписании договорам (приложение № 26).

Таким образом, должностное лицо Субъекта контроля не исполнило в установленный срок предписание от 14.09.2016 № 3 об устранении выявленных нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Исследовав представленные материалы, руководствуясь частью 1 статьи 2, пунктом 3 части 15 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ, инспекция

**РЕШИЛА:**

1. Признать в действиях должностного лица Субъекта контроля невыполнение в установленный срок законного предписания органа, уполномоченного на осуществление контроля в сфере закупок.

2. Учитывая, что выявленное нарушение содержит признаки административного правонарушения, ответственность за совершение которого предусмотрена частью 7 статьи 19.5 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации, передать материалы проверки в Главное контрольное управление Челябинской области для рассмотрения вопроса о возбуждении дела об административном правонарушении в отношении должностного лица Субъекта контроля.

3. Предписание не выдавать.

**Приложения:**

1. Копия Устава Субъекта контроля, утвержденного постановлением администрации Озерского городского округа от 28.09.2015 № 2803 на 14 л. в 1 экз.

2. Копия предписания об устранении нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок от 14.09.2016 № 3 на 4 л. в 1 экз.

3. Распоряжение о проведении камеральной внеплановой проверки от 21.10.2016 № 50 на 2 л. в 1 экз.

4. Уведомление о проведении камеральной внеплановой проверки от 21.10.2016 № 04-17/23 на 4 л. в 1 экз.

5. Ответ Муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения «Новогорная средняя общеобразовательная школа №41» от 10.10.2016 № 138 на предписание от 14.09.2016 № 3 на 4 л. в 1 экз.

6. Письмо от 26.10.2016 № 143 на 1 л. в 1 экз.

7. Копия трудового договора с руководителем Субъекта контроля на 2 л. в 1 экз.

8. Копия должностной инструкции от 16.07.2013 № 16 на 9 л. в 1 экз.

9. Копия распоряжения о назначении на должность руководителя Субъекта контроля от 18.01.2013 № 11лс на 1 л. в 1 экз.

10. Копия приказа о назначении уполномоченных лиц, наделенных правом электронной подписи для работы на официальном сайте РФ, от 15.12.2014 № 665 на 1 л. в 1 экз.

11. Пояснения руководителя Субъекта контроля на 1 л. в 1 экз.

12. Информация об исполнении предписания с приложениями на 11 л. в 1экз.

13. Копия контракта от 11.11.2015 № 2 на выполнение работа по ремонту здания МБОУ «СОШ №41», копии платежного поручения от 29.12.2015, копии акта от 23.12.2015, актов КС-2 от 23.12.2015, КС-3 от 23.12.2015 на 52 л. в 1 экз.

14. Копия договора от 01.04.2015 № 81/15 холодного водоснабжения и водоотведения, копии актов об оказанных услугах, платежных поручений на 27 л. в 1 экз.

15. Копия договора от 01.04.2015 № 82/15 холодного водоснабжения и водоотведения, копии актов об оказанных услугах, платежных поручений на 30 л. в 1 экз.

16. Копия договора от 01.01.2015 № 40/15 на водоснабжение и водоотведение, копии актов об оказанных услугах, платежных поручений на 10 л. в 1 экз.

17. Копия договора от 01.01.2015 № 41/15 на водоснабжение и водоотведение, копии актов об оказанных услугах, платежных поручений на 10 л. в 1 экз.

18. Копия договора теплоснабжения от 01.01.2015 № 9/15, копии платежных поручений и актов приема-передачи тепловой энергии на 29 л. в 1 экз.

19. Копия договора энергоснабжения от 01.01.2015 № 29, копии актов приема-передачи энергии, платежных поручений на 51 л. в 1 экз.

20. Копия договора энергоснабжения от 01.01.2015 № 212, копии актов приема-передачи энергии, платежных поручений на 49 л. в 1 экз.

21. Копия договора энергоснабжения от 23.09.2015 № 120, копии актов приема-передачи энергии, платежных поручений на 17 л. в 1 экз.

22. Копия договора от 01.01.2016 № 35/16 холодного водоснабжения и водоотведения с приложениями на 17 л. в 1 экз.

23. Копия договора от 01.01.2016 № 482 об оказании услуг общедоступной электрической связи на 8 л. в 1 экз.

24. Копия договора от 18.11.2015 № 4-52э на поставку мяса и мясной продукции, копии товарных накладных, платежных поручений на 20 л. в 1 экз.

25. Копия контракта от 13.07.2015 № 1 на поставку учебников, копии товарных накладных, платежных поручений на 16 л. в 1 экз.

26. Информация с ЕИС (расширенный поиск отчетов заказчика) на 5л. в 1 экз.

Руководитель инспекции И.Ю. Поспелова

Член инспекции Е.Н. Ляшук

Копию акта на\_\_\_\_\_\_\_ листах получил(а) «\_\_\_\_\_» \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2016 г.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Ф.И.О., должность)