



Министерство образования Новосибирской области

630007, г. Новосибирск – 7, Красный проспект, 18, ком. 65
minobr@nso.ru

тел./ф. (8-383) 238 73 20
ф. (8-383) 238 61 03

А К Т № 02-10/05

проведения внеплановой проверки соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации государственным бюджетным профессиональным образовательным учреждением Новосибирской области «Кочковский межрайонный аграрный лицей»

г. Новосибирск

« 17 » апреля 2020 г.

Министерством образования Новосибирской области (далее – министерство) в соответствии со статьей 100 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ, Порядком осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, утвержденным постановлением Правительства Новосибирской области от 16.12.2019 № 476-п «О Порядке осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами в отношении подведомственных им заказчиков», приказами министерства: от 17.12.2019 № 3180 «Об осуществлении ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок министерством образования Новосибирской области в отношении подведомственных ему заказчиков в 2020 году» и от 27.03.2020 № 855 «О проведении внеплановой проверки государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Новосибирской области «Кочковский межрайонный аграрный лицей», проведена внеплановая проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок министерством образования Новосибирской области государственным бюджетным профессиональным образовательным учреждением Новосибирской области «Кочковский межрайонный аграрный лицей».

Проверяемое учреждение: государственное бюджетное профессиональное образовательное учреждение Новосибирской области «Кочковский межрайонный

аграрный лицей» (далее – учреждение, ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей», ИНН 5426101462).

Адрес место нахождения и места фактического осуществления деятельности: 632491, Новосибирская обл., Кочковский район, с. Кочки, ул. Учительская, 16.

Директор учреждения: Василенко Виктор Алексеевич.

Проверка проведена контрольной группой в составе:

Золотарева Светлана Петровна – начальник контрольного отдела министерства образования Новосибирской области, руководитель контрольной группы;

Самойлова Нина Викторовна – консультант контрольного отдела министерства образования Новосибирской области.

Цель проведения проверки: предупреждение нарушений требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок учреждениями, подведомственными министерству образования Новосибирской области.

Основание для проведения проверки: приказ министерства образования Новосибирской области от 27.03.2020 № 855 «О проведении внеплановой проверки государственного бюджетного профессионального образовательного учреждения Новосибирской области «Кочковский межрайонный аграрный лицей».

Период проверки: 01.01.2019 – 31.12.2019 и 01.01.2020 - 30.03.2020.

Срок проведения проверки: с 09.04.2020 по 20.04.2020.

Метод проверки: выборочный.

Форма проверки – камеральная (документарная), дистанционная с использованием электронных площадок.

В ходе проведения проверки были изучены сведения и документы, размещенные в Единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС), а также приказы Учреждения и документы, представленные к проверке:

- приказ Учреждения от 13.05.2019 № 38/04 «О создании комиссии по закупкам» (далее – приказ Учреждения от 13.05.2019 № 38/04);

- приказ Учреждения от 10.04.2020 № 38/04 «О создании комиссии по закупкам» (далее – приказ Учреждения от 10.04.2020 № 38/04);

- приказ Учреждения от 12.01.2016 № 4/04 «О назначении контрактного управляющего» (далее – приказ Учреждения от 12.01.2016 № 4/04);

- приказ Учреждения от 11.01.2019 № 20-з «О создании «Приемочной комиссии по осуществлению приемки и проведению экспертизы при приемке

товаров, выполненных работ, оказанных услуг» (далее - приказ Учреждения от 11.01.2019 № 20-з);

- приказ Учреждения от 11.01.2020 № 29-з «О создании «Приемочной комиссии по осуществлению приемки и проведению экспертизы при приемке товаров, выполненных работ, оказанных услуг» (далее - приказ Учреждения от 11.01.2020 № 29-з);

- приказ Учреждения от 05.12.2014 № 184/04 «Об утверждении «Положения о закупке товаров, работ, услуг» (далее – приказ Учреждения от 05.12.2014 № 184/04);

- «Положение о закупке товаров, работ, услуг ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей», утвержденное министром труда, занятости и трудовых ресурсов Новосибирской области Шмидтом И.В. от 03.12.2014.

- документация о закупках, контракты, заключенные учреждением в проверяемом периоде, а также документы, связанные с исполнением контрактов: акты, заключения.

Контрольная группа руководствовалась:

– Конституцией Российской Федерации;

– Гражданским кодексом Российской Федерации (далее – ГК РФ);

– Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – БК РФ);

– Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ);

– Федеральным законом 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);

– постановлением Правительства Новосибирской области от 16.12.2019 № 476-п «О Порядке осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами в отношении подведомственных им заказчиков»;

– иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

В ходе выборочной проверки ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей» рассмотрены следующие вопросы:

1. Исполнение учреждением установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок обязанностей по планированию и осуществлению закупок.

2. Обоснованность закупок учреждения, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика.

3. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок.

4. Соблюдение предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта.

5. Соблюдение осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций.

6. Обоснованность в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта.

7. Соответствие поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контрактов, достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг.

8. Соблюдение ограничение и запретов, установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок.

9. Соответствие закупаемой продукции ожидаемым результатам целевых программ Новосибирской области, а также ожидаемым результатам реализации государственных программ в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам реализации и детальным планам-графикам реализации государственных программ, в рамках которых они осуществляются.

В ходе проверки установлено:

Приказами Учреждения от 13.05.2019 № 38/04; от 10.04.2020 № 38/04 утвержден состав комиссии в количестве 4-х человек.

В соответствии с частью 3 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ число членов конкурсной, аукционной или единой комиссии должно быть *не менее чем пять человек*, число членов котировочной комиссии, комиссии по рассмотрению заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений должно быть не менее чем три человека.

На основании части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчик обязан включить в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки.

Вышеуказанные приказы «О создании комиссии по закупкам» содержат ссылку на то, что данная Комиссия создана в соответствии с «Положением о закупке товаров, работ, услуг ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей», утвержденным министром труда, занятости и трудовых ресурсов Новосибирской области Шмидтом И.В. от 03.12.2014 (далее – «Положение о закупке»).

Вместе с тем в соответствии с разделом 2 «Положения о закупке» действие Положения о закупке распространяется только на правоотношения входящие в сферу регулирования Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

В соответствии с приказом Учреждения от 12.01.2016 № 4/04 контрактным управляющим в Учреждении с 12.01.2016 и по настоящее время является Астанин К.В. Согласно части 6 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ контрактный управляющий должен иметь высшее образование или

дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Учреждением к проверке представлены:

- сертификат № 08160, выданный 16.06.2016 Астанину К.В. «Об участии в практическом семинаре-консультации «Государственные и муниципальные закупки (44-ФЗ) – практические вопросы подготовки документации и проведения закупок. Особенности применения последних изменений законодательства.»;

- сертификат № 08987, выданный 18.11.2016 Астанину К.В. «Об участии в практическом семинаре-консультации «Сложные практические вопросы осуществления закупочной деятельности в соответствии с требованиями 44-ФЗ. Надзор и контроль в рамках Контрактной системы».

В рамках настоящей проверки установлено, что контрактный управляющий Учреждения Астанин К.В. не проходил переобучение, повышение квалификации в сфере закупок.

I. В проверяемом периоде 2019-2020 годов Учреждение осуществляло конкурентные закупки в соответствии с требованиями Федерального закона № 44-ФЗ на основании плана-графика закупок.

1. В 2019 году Учреждением в соответствии частью 2 статьи 23 Федерального закона № 44-ФЗ, **согласно плана-графика закупок**, была объявлено **2 закупки конкурентным способом** в том числе:

На основании статьи 59 Федерального закона № 44-ФЗ **в форме аукциона в электронной форме (электронный аукцион) - 2 закупки, согласно плана-графика закупок** (в ред. от 23.12.2019):

1) закупка для субъектов малого предпринимательства и социально-ориентированных некоммерческих организаций на выполнение работ по капитальному ремонту спортивного зала в учебном корпусе №1 ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей» на сумму 1705 303,82 руб. (извещение № 0851200000619005070, идентификационный код закупки (ИКЗ): 192542610146254260100100100024120000), контракт от 25.09.2019 № 0851200000619005070 на сумму 1 480 000,00 руб.;

2) закупка на поставку угля каменного для энергетических целей на 2020 год на сумму 1 750000,00 руб. (извещение № 0851200000619008471, идентификационный код закупки (ИКЗ): 192542610146254260100100110010510000), контракт от 14.01.2020 № 0851200000619008471 на сумму 1 365 000,00 руб.

Одна конкурентная закупка (аукцион в электронной форме) учреждением была отменена.

2. Планом-графиком закупок на 2020 финансовый год и на плановый период 2021 и 2022 годов (в ред. от 09.04.2020), размещенным Учреждением в ЕИС 09.04.2020, не запланированы конкурентные закупки.

В нарушение части 3 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ в соответствии с приказами Учреждения от 13.05.2019 № 38/04; от 10.04.2020 № 38/04 утвержден состав комиссии по закупкам в составе четырех человек.

В нарушение части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчик не включил в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере

закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки и соответственно не обеспечил своевременное обучение (переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок) членов комиссии.

II. Итоги рассмотренных вопросов в рамках выборочной проверки Учреждения.

1. Исполнение учреждением установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок обязанностей по планированию и осуществлению закупок

В ходе проверки представлен план-график размещения заказов, а также документации о закупках, протоколы заседаний комиссий по рассмотрению и оценкам заявок, реестр контрактов, заключенных с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

По результатам изучения представленных документов контрольной группой получены следующие результаты:

Закупки учреждения, осуществляемые в 2019 г. и проверяемый период 2020 года, были внесены в план-график в соответствии с требованиями Постановления Правительства Новосибирской области от 15.03.2016 № 72-п «Об установлении порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Новосибирской области».

Контрольной группой отмечается, что в проверяемом периоде 2019-2020 годов Учреждение самостоятельно осуществляло закупки, том числе и у единственного поставщика в соответствии с частью 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ на основании плана-графика закупок.

В 2019 году совокупный годовой объем закупок (СГОЗ) ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей», согласно плана-графика закупок (в ред. от 23.12.2019) составил **19 101 032,53 руб.**

1.1. В результате проверки установлено, что в проверяемом периоде 2019 года Учреждением в соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, согласно плана-графика закупок (в ред. от 27.12.2019), размещенного Учреждением в ЕИС 30.12.2019, было осуществлено закупок **бесконкурентным способом** (закупка у единственного поставщика), на общую сумму **14 095 918,71 руб.** в том числе:

1) Согласно плана-графика закупок на 2019 финансовый год и на плановый период 2020 и 2021 годов Учреждением осуществлены закупки у единственного поставщика согласно пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (на сумму, не превышающую трехсот тысяч рублей) на общую сумму **2 509 066,25 руб.**, что составляет **13 % от СГОЗ (значительное превышение установленного норматива п.4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ – два миллиона рублей или не должен превышать 5 % от СГОЗ заказчика).**

2) Согласно плана-графика закупок на 2019 финансовый год и на плановый период 2020 и 2021 годов Учреждением осуществлены закупки у единственного поставщика согласно пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (на

сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей) на общую сумму **11 586 852,46 руб.**, что составляет **60 %** от СГОЗ (значительное превышение установленного норматива п.5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ – пять миллионов рублей или не должен превышать **50 %** от СГОЗ заказчика).

1.2. В 2020 году запланированный совокупный годовой объем закупок (СГОЗ) ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей», согласно плана-графика закупок (в ред. от 13.04.2020) составляет **15 535 567,86 руб.**

Планом-графиком закупок на 2020 финансовый год и на плановый период 2021 и 2022 годов (в ред. от 09.04.2020), размещенным Учреждением в ЕИС 09.04.2020, запланированы закупки у единственного поставщика согласно пунктов 4 и 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ на общую сумму **14 085 353,86 руб.** в том числе:

1) Согласно плана-графика закупок на 2020 финансовый год и на плановый период 2021 и 2022 годов Учреждением запланированы закупки у единственного поставщика согласно пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (на сумму, не превышающую трехсот тысяч рублей) на общую сумму **732 760,00 руб.**, что составляет **4,8 %** от СГОЗ (не превышает установленный норматив п.4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ – два миллиона рублей или не должен превышать **5 %** от СГОЗ заказчика).

2) Согласно плана-графика закупок на 2020 финансовый год и на плановый период 2021 и 2022 годов Учреждением запланированы закупки у единственного поставщика согласно пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей) на общую сумму **13 352 593,86 руб.**, что составляет **85,9 %** от СГОЗ (значительное превышение установленного норматива п.5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ – пять миллионов рублей или не должен превышать **50 %** от СГОЗ заказчика).

2. Обоснованность закупок, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика

В ходе выборочной проверки проведена проверка обоснованности закупок, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика в 2019 году и проверяемом периоде 2020 года, установлено следующее.

Все закупки продуктов питания, для обеспечения питания обучающихся, производились заказчиком бесконкурентными способами.

В соответствии с частью 5 статьи 24 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик выбирает способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя), который не повлечет за собой действия, влекущие необоснованное сокращение числа участников закупки.

В нарушение статьи 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее - Федеральный закон от 26.07.2006 № 135-ФЗ) - все закупки продуктов питания производились у единственного поставщика и как следствие, в действиях заказчика усматривается ограничение конкуренции.

В общей сложности ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей» произвел закупки продуктов питания с 01.01.2019 по 31.12.2019 (на поставку продуктов питания с единственным поставщиком) на общую сумму: 3 456 815,50 руб.

В проверяемом периоде 2020 года Учреждением произведены закупки продуктов питания у единственного поставщика на общую сумму: 1 076 957,96 руб.

В соответствии со справкой от 08.04.2020 № 01-12/87 (далее - Справка), предоставленной к проверке главным бухгалтером Учреждения Гиренко И.С., поставщиками продуктов питания для ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей» являются следующие лица.

В 2019 году:

- 1) ООО «Мясной двор»;
- 2) ООО «Чулымский хлебозавод»;
- 3) ИП Выродов А.А.;
- 4) ИП Костина Л.Е.;
- 5) ИП Леонидов А.П.;
- 6) Кочковское Сельпо;
- 7) Куртов В.Л.;
- 8) Кульцев А.В.;
- 9) Гиренко С.И.

В 2020 году:

- 1) ООО «Чулымский хлебозавод»;
- 2) ИП Выродов А.А.;
- 3) ИП Костина Л.Е.;
- 4) Кочковское Сельпо.

Из Справки следует, что в 2019 году поставщиками продуктов питания являлся ряд физических лиц, не являющихся индивидуальными предпринимателями. Одним из них названо физическое лицо Гиренко С.И. однофамилец главного бухгалтера Учреждения Гиренко Ирины Сергеевны.

Контрольной группой отмечается, что в нарушение части 6 статьи 39 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ главный бухгалтер учреждения может быть отнесен к числу лиц, лично заинтересованных в результатах определения поставщика. Руководитель заказчика не предпринял действий исключить личную заинтересованность своих сотрудников в результатах определения поставщиков.

Данные факты свидетельствуют о наличии аффилированности, признаков личной заинтересованности, конфликта интересов между участниками закупки и учреждением при осуществлении закупок товаров, работ и услуг, что является нарушением пункта 9 части 1 статьи 31 Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».

Действия заказчика в 2019 и проверяемом периоде 2020 года привели к нарушению одного из основных принципов законодательства в сфере закупок, предусмотренного ч. 1 ст. 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ (запрещаются действия, которые приводят или могут привести к недопущению, ограничению или устранению конкуренции).

3. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок

Выборочной проверкой соблюдения правил нормирования при осуществлении закупок, товаров, работ, услуг установлено следующее.

Закупаемые товары, работы, услуги подлежат нормированию в соответствии с приказом министерства образования Новосибирской области от 12.10.2018 г. № 2610 «Об утверждении Ведомственного перечня отдельных видов товаров, работ, услуг, покупаемых министерством образования Новосибирской области и подведомственными ему государственными казенными учреждениями Новосибирской области, государственными бюджетными учреждениями Новосибирской области, их потребительские свойства (в том числе качество) и иные характеристики (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг)».

В результате закупок в 2019 году и проверяемом периоде 2020 года учреждение приобрело бесконкурентными способами, продукты питания за 2019-2020 годы (на общую сумму: 4 533 773,46 руб.), что свидетельствует о том, что в соответствии со статьей 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации Учреждением нарушен принципа эффективности использования бюджетных средств, в данном случае это означает, Учреждением заданные результаты не достигались с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

Также учреждением нарушены требования статьи 19 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в которой под требованиями к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам понимаются требования к количеству и иным характеристикам товаров, работ, услуг, позволяющие обеспечить государственные и муниципальные нужды, но не приводящие к закупкам товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства.

4. Соблюдение предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта.

В проверяемом периоде Учреждение не проводило закупок товаров, работ, услуг, в которых устанавливались преимущества организациям инвалидов в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 15.04.2014 № 341 «О предоставлении преимуществ организациям инвалидов при определении поставщика (подрядчика, исполнителя) в отношении предлагаемой ими цены контракта.

В проверяемом периоде Учреждение не проводило закупок товаров, работ, услуг, в которых устанавливались преимущества учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 14.07.2014 № 649 «О порядке предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы преимуществ в отношении предлагаемой ими цены контракта».

5. Соблюдение осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций

Выборочной проверкой соблюдения осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в 2019 году и проверяемом периоде 2020 года установлено следующее.

При определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) способами, указанными в пункте 1 части 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ, в извещениях об осуществлении закупок устанавливается ограничение в отношении участников закупок, которыми могут быть только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации.

Из 2 конкурентных закупок, проведенных в форме электронного аукциона, вышеуказанное ограничение установлено извещением № 0851200000619005070 (на выполнение работ по капитальному ремонту спортивного зала в учебном корпусе №1 ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей» на сумму 1705 303,82 руб.).

6. Обоснованность в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)

Выборочной проверкой установлено следующее. В проверяемом периоде 2019-2020 годов Учреждение не осуществляло закупок, которым в соответствии с требованиями части 4 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ (в редакции от 27.12.2018 № 502-ФЗ) предусматривается размещение в ЕИС документально оформленных отчетов о невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

7. Соответствие поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контрактов, достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг

В ходе выборочной проверки соответствия закупаемой продукции ожидаемым результатам, контрольной группой установлено, что отсутствие конкурентных закупок и закупок, проведенных через электронный магазин новосибирской области в части закупок продуктов питания привело к закупкам товаров по максимальным ценам в нарушение требований части 1 статьи 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ (запрещающей действия, которые приводят или могут привести к недопущению, ограничению или устранению конкуренции), а также к нарушению интересов несовершеннолетних обучающихся (35 детей-сирот).

В нарушение частей 4 и 13 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в контракты (договоры) заключенные с единственным поставщиком на поставку продуктов питания не включены обязательные условия:

- о порядке и сроках оплаты товара;
- о порядке и сроках осуществления заказчиком приемки поставленного товара в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям, установленным контрактом;
- о порядке и сроках оформления результатов такой приемки, а также о порядке и сроке предоставления поставщиком;
- об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

8. Соблюдение ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок

В проверяемом периоде заказчик не производил конкурентные закупки товаров, работ, услуг, подпадающие под ограничения и запреты, установленные в соответствии с частями 3 и 4 статьи 14 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (в целях защиты основ конституционного строя, обеспечения обороны страны и безопасности государства, защиты внутреннего рынка Российской Федерации, развития национальной экономики, поддержки российских товаропроизводителей).

1) Приказ Минфина России от 04.06.2018 № 126н «Об условиях допуска товаров, происходящих из иностранного государства или группы иностранных государств, для целей осуществления закупок товаров для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

2) Постановление Правительства РФ от 22.08.2016 № 832 «Об ограничениях допуска отдельных видов пищевых продуктов, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

9. Соответствие закупаемой продукции ожидаемым результатам целевых программ Новосибирской области, а также ожидаемым результатам реализации государственных программ в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам реализации и детальным планам-графикам реализации государственных программ, в рамках которых они осуществляются

В ходе выборочной проверки установлено, что в соответствии с планом-графиком закупок товаров (работ, услуг) в 2019 году и проверяемом периоде 2020 года ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей» производил закупку коммунальных услуг (услуги водоснабжения и водоотведения, поставки электроэнергии, обращения с твердыми коммунальными отходами), закупку каменного угля, закупку работ по капитальному ремонту спортивного зала в учебном корпусе № 1, закупку услуг связи, закупку продуктов питания.

Выборочной проверкой соответствия закупаемой продукции ожидаемым результатам целевых программ Новосибирской области, а также ожидаемым результатам реализации государственных программ в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам реализации и детальным планам-графикам реализации государственных программ, в рамках которых они осуществляются, установлено следующее.

Информация, содержащаяся в товарных накладных, предоставленных Учреждением к проверке, **не соответствует** информации, содержащейся в спецификациях соответствующих контрактов (договоров).

1) Перечень товаров, указанных в спецификации к договору № 2 от 10.02.2020 с ИП Костина Л.Ю., содержит **6 позиций** на общую сумму 200 000,00 руб., что не соответствуют фактически поставленным товарам:

- в товарной накладной № 9 от 13.03.2020 к договору № 2 от 10.02.2020 с ИП Костина Л.Ю. перечень товаров содержит **24 позиции на общую сумму 86 385,02 руб.;**

- в товарной накладной № 10 от 18.03.2020 к договору № 2 от 10.02.2020 с ИП Костина Л.Ю. перечень товаров содержит **31 позицию на общую сумму 59 214,05 руб.).**

2) Перечень товаров, указанных в спецификации к договору № 16 от 10.03.2020 с ИП Выродов А.А., содержит 19 позиций на общую сумму 400 000,00 руб.:

- в товарной накладной № 45 от 10.03.2020 к договору № 16 от 10.03.2020 с ИП Выродов А.А. была произведена единовременная поставка всего товара, в том числе и скоропортящихся продуктов питания (творог жирный 9% - 200 кг, сыр Голандский - 100 кг, колбаса Покровская СПК – 200 кг и т.д.).

3) Учреждением в проверяемом периоде 2019-2020 годов был заключен ряд договоров на поставку хлеба:

- договор № 1 от 12.02.2020, заключенный с **«Кочковский ПТПК» ИНН 5426103396/ КПП 542601001** на сумму 40 000,00 руб.;

- договор № 2 от 12.02.2020, заключенный с **«Кочковский ПТПК» ИНН 5426103396/ КПП 542601001** на сумму 50 000,00 руб.

Учреждение произвело закупки хлеба у поставщика «Кочковский ПТПК» на общую сумму 90 000,00 руб. в том числе:

- а) хлеб 1 сорт 500 г - 3 100 шт.;
- б) хлеб «Новоукраинский» 0,700 – 1 100 шт.;
- в) хлеб Дарницкий 0,350 – 255 шт.).

В ходе проверки установлено несоответствие представленных к проверке документов.

Так, за февраль 2020 года представлены 19 счетов (№№: 5748 от 01.02.2020; 5900 от 03.02.2020; 6395 от 05.02.2020; 6881 от 07.02.2020; 7258 от 10.02.2020 и т.д.), на общую сумму 31 771,00 руб. Счета выписаны на поставку хлеба и хлебобулочных изделий. Они содержат от 4 до 10 наименований продукции поставщиком по которым указано **ООО «Чулымский хлебозавод» ИНН 5442102336/ КПП 544201001, договор заключен с Кочковский ПТПК».**

Кроме того, в результате проверки выявлено.

Учреждением заключены два контракта от 12.02.2020 № 1 и №2 на поставку хлебобулочных изделий в количестве 8 910 штук на общую сумму 90 000,0 руб. Срок действия контрактов до 31.03.2020.

К проверке представлены счета на поставку хлебобулочных изделий в общем количестве 128 штук на сумму 2 366,0 руб. В нарушение срока действия вышеназванных контрактов (31.03.2020) на момент проверки недопоставка продуктов питания составила 8 782 штук на сумму 87 634,0 руб. При этом, со стороны Учреждения не принято никаких мер к поставщику хлебобулочных изделий и контракт в нарушение статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ не содержит обязательных условий.

Кроме того, наименование товара, указанные в контракте от 12.02.2020 № 1 не соответствует наименованию товара, указанному в накладных (на получение товара по данному контракту) от 26.03.2020 № 42, 27.03.2020 № 46, от 30.03.2020 № 51, 31.03.20 № 55 и от 06.02.2020 № 1.

В нарушение части 11.1. статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (редакция утратила силу с 1 января 2020 года. - Федеральный закон от 27.12.2019 № 449-ФЗ) заказчиком в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги отражена недостоверная информация.

Все нарушения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, установленные в ходе проверки отражены в таблице № 1.

Таблица № 1

Суть нарушения	Наименование и вид закупки, номер извещения о закупке	Примечание
<i>Нарушение требований ч.3 и ч.5 ст.39 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ Руководителем Заказчика утвержден состав комиссии по закупкам в составе 4-х человек.</i>	1) электронный аукцион на выполнение работ по капитальному ремонту спортивного зала в учебном корпусе №1 ГБПОУ НСО «Кочковский межрайонный аграрный лицей» (извещение № 0851200000619005070, идентификационный код закупки (ИКЗ): 192542610146254260100100100024120000) 2) электронный аукцион на поставку угля каменного для энергетических целей на	В нарушение части 3 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ приказами Учреждения от 13.05.2019 № 38/04; от 10.04.2020 № 38/04 утвержден состав комиссии по закупкам в составе четырех человек. В нарушение части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ Заказчик не включил в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки и соответственно не обеспечил своевременное обучение (переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок) членов

	2020 год (извещение № 0851200000619008471, идентификационный код закупки (ИКЗ): 192542610146254260100100110010510000).	комиссии.
<i>Нарушение требований п.4 и п.5 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ закупки у единственного поставщика в объеме, значительно превышающем установленные нормативы.</i>	<p>1) Закупка в 2019 году у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), на общую сумму 2 509 066,25 руб.</p> <p>2) Закупка в 2019 году у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), на общую сумму 11 586 852,46 руб.</p> <p>3) В 2020 году запланированы закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика), на общую сумму 13 352 593,86 руб.</p>	<p>1) В нарушение пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (на сумму, не превышающую трехсот тысяч рублей) на общую сумму 2 509 066,25 руб., что составляет 13 % от СГОЗ (значительное превышение установленного норматива – два миллиона рублей или не должен превышать 5 % от СГОЗ заказчика за 2019 год).</p> <p>2) В нарушение пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей) на общую сумму 11 586 852,46 руб., что составляет 60 % от СГОЗ (значительное превышение установленного норматива – в пять миллионов рублей или не должен превышать 50 % от СГОЗ заказчика за 2019 год).</p> <p>3) В нарушение пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ (на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей) на общую сумму 13 352 593,86 руб., что составляет 85,9 % от СГОЗ (значительное превышение установленного норматива – в пять миллионов рублей или не должен превышать 50 % от СГОЗ заказчика на 2020 год).</p>
<i>Нарушение требований статьи 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции», ст. 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации</i>	Закупка у единственного поставщика продуктов питания за проверяемый период 2019-2020 годов на общую сумму 4 533 773,46 руб.	В нарушение требований статьи 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» при закупке продуктов питания бесконкурентными способами действия заказчика привели к ограничению конкуренции. В нарушение требований статьи 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации заказчик нарушил принцип эффективности использования бюджетных средств.
<i>Нарушение требований ч. 6 ст. 39, п. 9 ч. 1 ст. 31 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и требований Федерального</i>	<p>1) контракт от 20.03.2019 № 14 на сумму 5 775,00 руб.,</p> <p>2) контракт от 17.10.2019 № 14 на сумму 44 450 руб.</p>	Наличие аффилированности, признаков личной заинтересованности, конфликта интересов между участниками закупки и учреждением при осуществлении закупок товаров, работ и услуг, что является нарушением пункта 9 части 1 статьи 31, части 6 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона от

<p>закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».</p>		<p>25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции».</p>
<p><i>Нарушение требований ч. 4 и ч. 13 ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в контракты, заключенные с единственным поставщиком не включено обязательное условие о порядке приемки и порядке оплаты поставленного товара</i></p>	<p>Контракты (договоры) за проверяемый период 2019-2020 годов, заключенные с единственным поставщиком, заключенные в соответствии с частью 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.</p>	<p>В нарушение требований частей 4 и 13 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в контракты (договоры), заключенные с единственным поставщиком на поставку продуктов питания не включены обязательные условия:</p> <ul style="list-style-type: none"> - об ответственности сторон за неисполнение или ненадлежащее исполнение контракта; - о порядке и сроках оплаты товара; - о порядке и сроках осуществления заказчиком приемки поставленного товара в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям, установленным контрактом; - о порядке и сроках оформления результатов такой приемки, а также о порядке и сроке предоставления поставщиком.
<p><i>Нарушение требований ч. 11.1. ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги отражена недостоверная информация.</i></p>	<p>Документы учета поставленного товара по контрактам (договорам), заключенным с единственным поставщиком на поставку продуктов питания.</p>	<p>В нарушение требований части 11.1. статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ заказчиком в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги отражена недостоверная информация.</p>

Выводы:

В ходе проверки были установлены нарушения:

1. Части 3 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ – утвержден состав комиссии по закупкам в составе четырех человек.

2. Части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ – в состав комиссии по закупкам включены члены, не прошедшие профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок.

3. Пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ – в 2019 году закупка у единственного поставщика в объеме, значительно превышающем установленный норматив - 13 % от СГОЗ.

4. Пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ – закупка у единственного поставщика в объеме, значительно превышающем установленный норматив: в 2019 году - **составляет 60 % от СГОЗ.**

5. Пункта 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ – закупка у единственного поставщика в объеме, значительно превышающем установленный норматив: в 2020 году - **составляет 85 % от СГОЗ по состоянию на 09.04.2020.**

6. Статьи 17 Федерального закона от 26.07.2006 № 135-ФЗ «О защите конкуренции» – действия заказчика приведшие к ограничению конкуренции.

7. Статьи 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации – нарушение принципа эффективности использования бюджетных средств, не достижение Учреждением заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

8. Пункта 9 части 1 статьи 31, части 6 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ и Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» - наличие признаков аффилированности, личной заинтересованности, конфликта интересов между участниками закупки и учреждением при осуществлении закупок товаров, работ и услуг.

9. Частей 4 и 13 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ - несоблюдение обязательных требований к содержанию обязательных условий контракта.

10. Части 11.1 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ - отражение недостоверной информации в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

Рекомендации:

1. Не допускать нарушений требований Федерального закона № 44-ФЗ о численности комиссии по закупкам.

2. Не допускать нарушений Федерального закона № 44-ФЗ в состав комиссии по закупкам включать преимущественно членов, не прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок.

3. Не допускать нарушений требований Федерального закона № 44-ФЗ в части установленного норматива закупок у единственного поставщика.

4. Не допускать действий, которые могут привести к ограничению конкуренции.

5. При проведении государственных закупок соблюдать принцип эффективности и результативности использования бюджетных средств областного бюджета Новосибирской области в соответствии требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации.

6. Исключить аффилированность, личную заинтересованность, конфликт интересов между участниками закупки и учреждением при осуществлении закупок товаров, работ и услуг.

7. Не допускать нарушения требований Федерального закона № 44-ФЗ к наличию обязательных условий при заключении контрактов с единственным поставщиком.

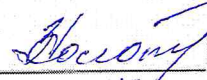
8. Обеспечить контроль за отражением достоверной информации в документах учета поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги, а также соответствия исполнения условиям контракта.

Акт составлен в 2-х экземплярах на 17 листах.

Подписи:

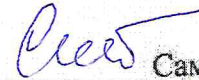
Руководитель контрольной группы:

начальник контрольного отдела
министерства образования
Новосибирской области, руководитель
контрольной группы

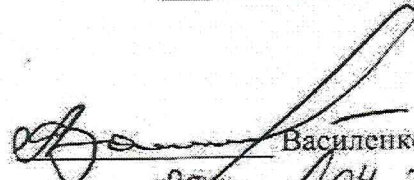

Золотарева С.П.
«17» 04 2020 г.

Члены контрольной группы:


Консультант контрольного отдела
министерства образования
Новосибирской области


Самойлова Н.В.
«17» 04 2020 г.

Директор ГБПОУ НСО «Кочковский
межрайонный аграрный лицей»


Василенко В.А.
«20» 04 2020 г.

Акт проверки получил: Директор
(должность)


(подпись) В.А. Василенко
(расшифровка подписи)