Акт № 4

по результатам плановой, камеральной проверки

с. Северное « 10 » декабря 2018

|  |
| --- |
| Управлением экономического развития, труда и имущества администрации Северного района Новосибирской области в соответствии с постановлением администрации Северного района Новосибирской области от 29.10.2018 № 706 «О проведении плановой проверки» была проведена камеральная, комплексная, сплошная проверка с 01.11.2018 по 30.11.2018 включительно, муниципального казенного общеобразовательного учреждения Северного района Новосибирской области Остяцкой основной школы.**Данные учреждения:** Полное наименование учреждения: муниципальное казенное общеобразовательное учреждение Северного района Новосибирской области Остяцкая основная школа.Сокращенное наименование учреждения: МКОУ Остяцкая ОШ.ИНН 5435103032; КПП 543501001.Юридический адрес: 632085, Новосибирская область, Северный район, с. Остяцк, ул. Центральная, 76. |

**Продолжительность проверки:** проверка начата 01.11.2018 г., окончена 30.11.2018.

**Проверяемый период:** с 01 января 2016 по 30 сентября 2018 г.

**С копией постановления о проведении проверки ознакомлен:** копия постановления о проведении проверки вручена.

**Руководитель проверяемого лица в период проведения проверки:** Директор муниципального казенного общеобразовательного учреждения Северного района Новосибирской области Остяцкой основной школы Бирюкова Валентина Владимировна

**Учредителем** муниципального казенного общеобразовательного учреждения Северного района Новосибирской области Остяцкой основной школой является администрация Северного района Новосибирской области.

Состав проверочной группы по проведению плановой проверки:

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| Шастов Александр Николаевич | Заместитель главы администрации по градостроительству, коммунальному хозяйству, транспорту и земельным отношениям администрации Северного района Новосибирской области, председатель контрольной группы; |
| Лосева Мария Владимировна  | - специалист 1 - го разряда управления экономического развития, труда и имущества администрации Северного района Новосибирской области, секретарь проверочной группы; |
| Войнова Марина Витальевна | - начальник управления экономического развития труда и имущества администрации Северного района Новосибирской области, член проверочной группы; |
| Косс Вера Владимировна  | - ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и отчетности администрации Северного района Новосибирской области, член проверочной группы; |
| Михонин Владимир Геннадьевич | - главный специалист – юрист управления делами администрации Северного района Новосибирской области, член контрольной группы. |
|  |  |

1. Предмет плановой проверки.

Соблюдение заказчиком, контрактным управляющим, комиссией по осуществлению закупок законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг Муниципального казенного общеобразовательного учреждения Северного района Новосибирской области Остяцкой основной школы.

1. Цель плановой проверки.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд Северного муниципального района.

Основание: статья 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 - 44-ФЗ).

Условия, препятствующие проведению проверки: Случаи отказа в предоставлении информации, документов и препятствования в работе контрольного органа отсутствуют.

Проверка проводилась в части организации работы, планирования закупок, а также своевременного размещения документов и информации, подлежащих размещению в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок на официальном сайте Российской Федерации в сети «Интернет» [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru/) (далее – официальный сайт). В ходе проверки были получены и исследованы следующие документы: приказы, муниципальные контракты, договора с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), документы по исполнению контрактов, договоров, а также другие документы.

Плановая проверка осуществлялась в соответствии с требованиями Положения об уполномоченном органе на осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, утверждённого постановлением администрации Северного района Новосибирской области 29.10.2018 № 706 «О проведении плановой проверки».

Для проведения проверки были предоставлены следующие документы:

1. Бухгалтерские документы за период с 01.01.2016 по 30.09.2018 года.
2. Приказ от 25.08.2015 № 99 «О создании единой комиссии по осуществлению закупок для муниципальных нужд МКОУ Остяцкой ОШ, которая состоит из 5 человек.

В соответствии частью 3 статьей 39 Федерального закона № 44 ФЗ заказчиком могут создаваться единые комиссии, осуществляющие функции по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений. Число членов единой комиссии должно быть не менее чем 5 человек.

В соответствии с частью 5 статьи 39 № 44- ФЗ Федерального закона заказчик включает в состав комиссии преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки, т.е должно составлять не более 50 % от общего числа.

Согласно части 23 статьи 112 № 44- ФЗ до 01.01.2017 работником контрактной службы или контрактным управляющим может быть лицо, имеющее профессиональное образование или дополнительное профессиональное образование в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд.

В данном учреждении обучено 3 члена комиссии:

1). Бирюкова Валентина Владимировна – директор МКОУ Остяцкая ОШ, удостоверение о повышении квалификации на 168 часов, выдано институтом профессиональных контрактных управляющих от 31.03.2016, № 6623-К;

2). Лялина Анастасия Валерьевна – специалист 1 разряда администрации Остяцкого сельсовета Северного района Новосибирской области (по согласованию), удостоверение о повышении квалификации на 168 часов, выдано институтом профессиональных контрактных управляющих от 31.03.2016, № 6716-К (по согласованию);

3). Сидорова Татьяна Николаевна – учитель МКОУ Остяцкая ОШ, удостоверение о повышении квалификации на 144 часов, выдано институтом профессиональных контрактных управляющих от 31.03.2016, № 6624-К.

На основании письма Минэкономразвития РФ от 12.03.2015 № 5594-ЕЕ/Д28И и Минобразования РФ № АК-553/06 обучение в сфере закупок рекомендуется проводить по мере необходимости, но не реже, чем каждые три года, причем для всех категорий обучающихся, нарушений не обнаружено.

В рамках полномочий установленных 44-ФЗ участники процесса закупки используют в своей работе электронную подпись. Право использования электронной - цифровой подписи в целях подписания муниципальных контрактов от лица Учреждения, размещения на официальном сайте в сети «Интернет» информации о закупках для обеспечения нужд учреждения предоставлено директору – Бирюковой Валентине Владимировне.

В проверяемом периоде с 01.01.2016 по 30.09.2018 гг., субъектом проверки процедур определения поставщика (исполнителя, подрядчика) в форме запроса котировок и аукционов не проводилось.

Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение Северного района Новосибирской области Остяцкая основная школа за период с 2016 по 30.09.2018 гг. заключила договоры с единственным поставщиком.

Для проверки предоставлены следующие договора:

За 2016 год заключено 70 договоров с единственным поставщиком.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование контракта (договора) | Дата контракта (договора) | Сумма контракта (договора) |
| 1. | Договор на отпуск холодной воды № б/н (в течение 5 к/дней со дня выставления счета) | 01.01.2016 | 6179,56 |
| 2. | Договор на оказание медицинских услуг № 4-п/16  | 01.01.2016 | 4756,00 |
| 3. | Муниципальный контракт № 72-ТО  | 01.01.2016 | 14400,00 |
| 4. | Контракт № 7/12/16-М об оказании услуг по поддержанию в технической готовности средств передачи извещений о пожаре (оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным) ежем. 2000,00 п.4. ч.1 ст.93 | 11.01.2016 | 24000,00 |
| 5. | Договор № БН-258 (предоплата в размере 17000 – 20% до 25.01.2016г.; оконч. расчет в теч. 15 б/д со дня оконч. каждого календарного месяца) | 11.01.2016 | 85000,00 |
| 6. | Договор № 15 на вывоз и очистку жидких бытовых отходов (до 30 числа текущего месяца) п.5, ч. 1, ст. 93 | 15.01.2016 | 28890,00 |
| 7. | Муниципальный контракт № 9 (оплата в теч. 10 б/дней после оказания услуг) | 15.01.2016  | 41222,00 |
| 8. | Сублицензионный договор № 01576 (оплата единовременно в теч. 30 к/дней со дня предоставления лицензии на основании счета и акта приема-передачи прав) | 19.01.2016 | 5900,00 |
| 9. | Договор № 8 на отпуск тепловой энергии (ежемесячно до 30 числа тек. Месяца) | 22.01.2016 | 1327158,93 |
| 10. | Муниципальный контракт № 384/16 (в месяц 550 руб., оплата до 20 числа месяца, след. за расчетным месяцем) п.4 ч. 1 ст. 93 | 25.01.2016  | 6600,00 |
| 11. | Муниципальный контракт № 9-1 (в теч. 10 б/д после поставки товара и с момента подписания накладной) | 28.01.2016 | 6130,00 |
| 12. | Договор об оказании услуг связи № 219443 (размер платежей указывается в акте приема-передачи) | 02.02.2016 | 13000,00 |
| 13. | Муниципальный контракт № 2016/384-У на проверку, техническое обслуживание и ремонт оборудования (20 % 1300,00 предварительная оплата в теч. 5 дней с даты выставления счета; 80 % 5200,00 оплата в теч. 10 р/дней на основании акта о выполнении работ) п.4. ч.1 ст. 93 | 03.02.2016 | 6500,00 |
| 14. | Договор на техническое обслуживание и технический ремонт автомобиля (оплата в теч. 5 к/дней с момента подписания акта приема-передачи) | 03.02.2016 | 14777,00  |
| 15. | Договор № 3 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 08.02.2016 | 41720,00 |
| 16. | Договор № 2 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 08.02.2016 | 3300,00 |
| 18. | Договор № 1 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 08.02.2016 | 35155,32 |
| 19. | Договор № 4 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 08.02.2016 | 90000,00 |
| 20. | Договор поставки № 15 (оплата не позднее 3 к/дней с момента предоставления товара) | 10.02.2016 | 2100,00 |
| 21. | Договор на техническое обслуживание и технический ремонт автомобиля (оплата в теч. 5 к/дней с момента подписания акта приема-передачи) | 10.02.2016 | 1000,00  |
| 22. | Договор на техническое обслуживание и технический ремонт автомобиля (оплата в теч. 5 к/дней с момента подписания акта приема-передачи) | 10.02.2016 | 31,00  |
| 23. | Контракт № 54-0244 (оплата в теч. 20 б/дней с момента получения товара) п. 4 ч. 1 ст. 93 | 17.02.2016 | 390,00 |
| 24. | Договор на оказание медицинских услуг № 4-п/16  | 01.03.2016 | 10880,00 |
| 25. | Договор № 1851-С/21 на оказание услуг по курсам повышения квалификации «Профессиональный контрактный управляющий в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (оплата в течение 10 б/дней со дня выставления счета) | 09.03.2016 | 11000,00 |
| 26. | Договор на оказание медицинских услуг № 28 (предоплата 30% в размере 10243,80 в срок до 15 апреля 2016; оконч. расчет в течение 1 б/дней со дня предоставления акта выполненных работ) | 09.03.2016 | 34146,00 |
| 27. | Договор № 13 на оказание платных образовательных услуг в сфере профессионального образования Повышение квалификации (оплата не позднее первого дня курса обучения) | 09.03.2016 | 3000,00 |
| 28. | Договор поставки № 06 (оплата по факту поставки в течение 3 к/дней на основании счета) | 25.03.2016 | 18780,00 |
| 29. | Контракт № 72503 на поставку учебной литературы (оплата в течение 15 б/дней с даты, следующей за датой поставки товара) | 06.04.2016 | 20497,95 |
| 30. | Контракт № 161 на проведение работ по аттестации рабочих мест по условиям труда ( оплата до 31.12.2016г) | 04.04.2016 | 25650,00 |
| 31. | Договор розничной купли-продажи № 88 (оплата в теч. 10 б/дней в после поставки товара и подписания приемочных документов) | 18.05.2016 | 3134,00 |
| 21. | Договор № 1  | 23.05.2016 | 1898,87 |
| 33. | Договор № 5 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов)  | 25.05.2016 | 54000,00 |
| 34. | Контракт № 94380 на поставку учебной литературы для муниципальных образовательных учреждений (оплата в тес. 30 б/дней с даты, следующей за датой поставки товара) | 14.06.2016 | 3520,00 |
| 35. | Договор на поставку товара № 38/16 (в теч. 10 р/д с момента получения товара) | 20.07.2016 | 12300,00 |
| 36. | Договор № 1 розничной купли-продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 28.07.2016 | 4949,00 |
| 37. | Договор подряда № 43-П (оплата в теч. 1 месяца с момента подписания акта выполненных работ) | 08.08.2016 | 42132,45 |
| 38. | Договор продажи К – 54 (датой оплаты считается день зачисления денежных средств) | 09.08.2016 | 6300,00 |
| 39. | Договор на техническое обслуживание и технический ремонт автомобиля (оплата в теч. 5 к/дней с момента подписания акта приема-передачи) | 10.08.2016 | 500,00  |
| 40. | Договор поставки № 111 (оплата не позднее 3 к/дней с момента передачи товара) | 15.08.2016 | 7115,00 |
| 41. | Договор розничной купли – продажи № 10 (оплата после получения товара в течение 10 дней) | 18.08.2016 | 8854,00 |
| 42. | Муниципальный контракт на оказание платных образовательных услуг в сфера профессионального образования (оплата на основании акта вып. работ до 31.12.2016) | 01.09.2016 | 3000,00 |
| 43. | Муниципальный контракт № б/н (оплата в теч. 15 б/дней со дня предоставления необходимых для оплаты документов) п. 4 ч.1 ст. 93 | 02.09.2016 | 12882,00 |
| 44. | Муниципальный контракт № б/н (оплата в теч. 15 б/дней со дня предоставления необходимых для оплаты документов) п.4 ч.1 ст. 93 | 02.09.2016 | 7200,00 |
| 45. | Муниципальный контракт № б/н (оплата в теч. 15 б/дней со дня предоставления необходимых для оплаты документов) п.4 ч.1 ст. 93 | 02.09.2016 | 12118,00 |
| 46. | Договор подряда (оплата в теч. 10 р/дней с момента подписания акта выполненных работ) | 23.09.2016 | 41828,21 |
| 47. | Договор № 6 розничной купли-продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 30.09.2016 | 61209,41  |
| 48. | Договор № 4 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 30.09.2016 | 15632,00 |
| 49. | Договор безвозмездного оказания услуг № 9/3 (оплата в теч. 5 к/дней с даты подписания акта сдачи приемки оказанных услуг) | 10.10.2016 | 10110,24 |
| 50. | Муниципальный контракт № ТК – 150 ( оплата на основании счетов, товарно – транспортных накладных) п. 4 ч. 1 ст. 93 | 18.10.2016 | 70000,00 |
| 51. | Договор розничной купли продажи № 128 (оплата в теч. 10 б/дней после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 24.10.2016 | 8323,00 |
| 52. | Договор розничной купли продажи № 169 (оплата в теч. 10 б/дней после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 27.10.2016 | 2209,00 |
| 53. | Договор розничной купли продажи № 168 (оплата в теч. 10 б/дней после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 27.10.2016 | 6200,00 |
| 54. | Договор № 135/ЭкБ оказания образовательных услуг (оплата в размере 100 % стоимости услуги до 31.12.2016 на основании подписания акта вып.работ) | 01.11.2016 | 4000,00 |
| 55. | Договор № 7 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 01.11.2016 | 4820,00 |
| 56. | Контакт № u34056-1.1 на передачу программных средств информационной системы «Интернет – представительство образовательной организации | 22.11.2016 | 2500,00 |
| 57. | Договор № 964 о предоставлении услуг удостоверяющего центра (оплата в теч. 10 р/дней после предоставления СКЭП на основании платежных документов) | 23.11.2016 | 3100,00 |
| 58. | Договор № 8 розничной купли - продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 24.11.2016 | 15010,00 |
| 59. | Договор № 219 об оказании образовательных услуг (предоплата 100% ) | 30.11.2016 | 400,00 |
| 60. | Договор № 10 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 08.12.2016 | 4248,00 |
| 61. | Договор б/н (оплата в теч. 3 б/дней с даты передачи товара) | 13.12.2016 | 34460,00 |
| 62. | Договор б/н (оплата в теч. 3 б/дней с даты передачи товара) | 13.12.2016 | 2200,00 |
| 63. | Договор б/н на техническое обслуживание и текущий ремонт автомобиля (оплата в течение 5 к/дней с момента подписания акта приема-передачи) | 13.12.2016 | 7680,00 |
| 64. | Договор № 267 на продажу кронштейнов (оплата в теч. 5 дней с момента поставки товара) | 13.12.2016 | 2700,00 |
| 65. | Договор № 9 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 19.12.2016 | 3048,90 |
| 66. | Договор розничной купли продажи № 209 (в течение 10 б/дней после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 19.12.2016 | 8840,30 |
| 67. | Договор розничной купли продажи № 225 (в течение 10 б/дней после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 19.12.2016 | 3000,00 |
| 68. | Договор поставки товара № 26 (датой оплаты считается поступление наличных денежных средств) | 20.12.2016 | 12000,00 |
| 69. | Муниципальный контракт № МК – 216 ( населения до 15 числа месяца, следующего за расчетным месяцем) п. 29 ч. 1 ст. 93 | 26.12.2016 | 186684,00 |
| 70. | Договор № 8 на отпуск тепловой энергии (ежемесячно до 30 числа текущего месяца) | 31.12.2016 | 1381913,73 |

**Итого**: **3 954 183** **(Три миллиона девятьсот пятьдесят четыре тысячи сто восемьдесят три) рубля 87 копеек**

За 2017 год заключено 65 договора с единственным поставщиком.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование контракта (договора) | Дата контракта (договора) | Сумма контракта (договора) |
| 1. | Муниципальный контракт № 2017/384 (ежемесячно 550 руб., до 20 числа месяца ) п. 4 | 01.01.2017 | 6600,00 |
| 2. | Договор об оказании услуг связи 654000032287 () | 01.01.2017 | 12000,00 |
| 3. | Контракт № 7/11/17-М об оказании услуг по поддержанию в технической готовности средств передачи извещений о пожаре (оплата до 10 числа месяца, следующего за расчетным) | 01.01.2017 | 24000,00 |
| 4. | Договор на отпуск холодной воды № б/н (оплата в теч. 5 к/д со дня выставления счета) | 01.01.2017 | 6336,67 |
| 5. | Муниципальный контракт № 48-ТО (ежеквартально в размере 3600,00 ) п.4 ч. 1 ст. 93 | 01.01.2017 | 14400,00 |
| 6. | Договор на оказание медицинских услуг № 9-п/17 (ежемесячно в теч. 20 б/дней с момента предоставления счетов) | 01.01.2017 | 19140,00 |
| 7. | Договор № б/н (предоплата 20%; окончательный расчет в теч. 15 б/ дней со дня окончания каждого календарного месяца (датой оплаты счит. дата зачисления денеж. средств) п. 4 ч.1 ст 93 | 09.01.2017 | 85000,00 |
| 8. | Договор № 4 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов)  | 09.01.2017 | 49376,84 |
| 9. | Договор № 2 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 09.01.2017 | 4000,00 |
| 10. | Договор № 1 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 09.01.2018 | 95000,00 |
| 11. | Договор № 3 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 09.01.2017 | 47600,00 |
| 12. | Муниципальный контракт № 9 (в теч. 10 б/д после поставки товара и с момента подписания накладной) | 16.01.2017 | 20500,00 |
| 13. | Договор № 02/17-С Оказания возмездных услуг (оплата в теч. 5 дней с момента с момента подписания акта сдачи приемки оказ. Услуг) | 20.01.2017 | 6000,00 |
| 14. | Контракт № 54-0435 (оплата в теч. 20 б/дней с момента получения счет фактуры) п. 4 ч. 1 ст. 93 | 20.01.2017 | 767,50 |
| 15. | Договор на вывоз жидких бытовых отходов № 3 (ежемесячно до 30 числа текущего месяца, на основании выставленных счетов) п. 5. Ч. 1 ст. 93 | 09.01.2018 | 29425,00 |
| 16. | Сублицензионный контракт № 156 (оплата в теч. 30 к/дней с момента выставления счета) п. 4 | 24.01.2017 | 5900,00 |
| 17. | Договор розничной купли продажи № 15 (оплата в течение 10 б/дней посте поставки товара и подписания приемочных документов) п. 4 | 28.02.2017 | 1646,00 |
| 18. | Договор на оказание медицинских услуг № 24 (предоплата 30% - 15570,00; оконч. расчет в теч. 10 б/д со дня предоставления акта в/р) | 28.03.2017 | 51900,00 |
| 19. | Договор розничной купли продажи № 93 (оп. в теч. 10 б/дней после поставки товара и подписания сторонами прием. Документов) | 15.05.2017 | 8465,00 |
| 20. | Муниципальный контракт № 9-1 (в теч. 10 б/д после поставки товара и с момента подписания накладной) | 15.05.2017 | 1440,00 |
| 21. | Договор розничной купли – продажи № б/н (в теч. 5 д после подписания сторонами т/накладной) | 18.05.2017 | 7545,00 |
| 22. | Договор № 1 (в теч. 15 дней со дня со дня подписания акта сдачи приемки) | 23.05.2017 | 1898,87 |
| 23. | Муниципальный контракт № ТК-079 (оплата в теч. 45 р/д с момента перечисления денежных средств) | 26.05.2017 | 11592,00 |
| 24. | Договор розничной купли продажи № 103 (оплата в теч. 10 б/д после поставки товара) п.4 ч.1 ст. 93 | 30.05.2017 | 3230,00 |
| 25. | Договор поставки № 33 (оплата в те. 10 б/д с даты поставки товара) п.4 | 05.04.2017 | 3650,00 |
| 26. | Муниципальный контракт № 499 на оказание платных образовательных услуг с сфере профессионального образования и (на основании акта в/р до 31.12.2017) | 07.04.2017 | 3600,00 |
| 27. | Контракт на поставку учебной литературы № 5497-2 (оплатой считается день зачисления денеж. средств)  | 21.04.2017 | 26462,48 |
| 28. | Муниципальный контракт № 9/8 на оказание услуг (оплата в теч. 30 кал. дней с момента подписания акта выл. работ) п. 4 | 26.04.2017 | 19803,00 |
| 29. | Договор № 1 розничной купли – продажи (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 26.04.2017 | 4693,00 |
| 30. | Договор розничной купли продажи № 73 (в теч. 10 б/д после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 28.04.2017 | 1719,00 |
| 31. | Договор № 5 розничной купли – продажи (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 01.06.2017 | 60580,00 |
| 32. | Договор розничной купли – продажи № б/н (после получения товара в теч. 5 дней после подписания сторонами т/накладной) | 07.06.2017 | 6100,00 |
| 33. | Муниципальный контракт № 5497-1 на поставку учебной литературы для муниципальных образовательных учреждений (оплата в теч. 30 б/дней с даты, следующей за датой поставки товара) п. 4 | 20.06.2017 | 4396,00 |
| 34. | Договор подряда № б/н (оплата в теч. 5 д с момента передачи товара) п. 4 | 22.06.2017 | 1636,00 |
| 35. | Муниципальный контракт № 5497-3 на поставку учебной литературы для муниципальных образовательных учреждений (оплата в теч. 30 б/дней с даты, следующей за датой поставки товара) п. 4 | 05.07.2018 | 1620,00 |
| 36. | Контракт № 5497-4 (оплата теч. 30 б/дней с момента подписания товарной накладной) п. 4 | 05.07.2017 | 1312,00 |
| 37. | Договор поставки № 73 (оплата не позднее 3 к/дней с момента передачи товара) | 28.06.2017 | 10680,00 |
| 38. | Договор № 6 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/д на основании счета) | 21.08.2017 | 3116,00 |
| 39. | Договор № КуО-С/0022-ю (оплата до 21.08.2017) | 26.07.2017 | 5160,00 |
| 40. | Договор подряда № 17 (в теч. 10 р/дней с момента подписания акта в/р) | 18.07.2017 | 34758,38 |
| 41. | Договор розничной купли продажи № 73 (в теч. 10 б/д после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 19.07.2017 | 3566,00 |
| 42. | Договор розничной купли - продажи б/н (в теч. 5 дней после подписания сторонами тов.накладной) | 09.08.2017 | 11800,00 |
| 43. | Муниципальный контракт на ремонт и техническое обслуживание автомобиля № б/н (в теч. 5 к/д с момента подписания акта п/передачи) | 09.08.2017 | 771,00 |
| 44. | Договор поставки № 85 (не позднее 3 к/д с момента передачи товара) | 09.08.2017 | 2775,00 |
| 45. | Муниципальный контракт № 7 (в теч 30 б/д на основании счетов) | 24.10.2017 | 40000,00 |
| 46. | Договор поставки № 22 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 24.10.2017 | 4060,00 |
| 47. | Договор розничной купли продажи № 187 (в теч. 10 б/д после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 26.10.2017 | 7690,00 |
| 48. | Муниципальный контракт № 9а (в теч. 10 б/д после поставки товара и с момента подписания накладной ) | 01.11.2017 | 20500,00 |
| 49. | Муниципальный контракт № (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 16.11.2017 | 3800,00 |
| 50. | Договор № 610 возмездного оказания услуг (в теч. 10 б/д с момента подписания акта в/р) | 20.11.2017 | 500,00 |
| 51. | Контракт № 139 об оказании образовательных услуг (в теч. 10 д со дня подписания акта в/р ) | 22.11.2017 | 500,00 |
| 52. | Контракт № u34056-1.1 на передачу программных средств информационной системы «Интернет-представительство образовательной организации» (в теч. 10 к/д после подписания документов) | 22.11.2017 | 3000,00 |
| 53. | Муниципальный контракт № б/н (в теч. 30 б/д со дня предоставления необходимых документов) | 24.11.2017 | 8000,00 |
| 54. | Муниципальный контракт № б/н (в теч. 30 б/д со дня предоставления необходимых для оплаты документов) | 24.11.2017 | 17409,52 |
| 55. | Муниципальный контракт № ТК – 223 (в теч. 30 б/д со дня предоставления необходимых для оплаты документов) | 27.11.2017 | 25478,00 |
| 56. | Муниципальный контракт № 2298 на оказание платных образовательных услуг в сфере профессионального образования (оплатой считается день зачисления денеж. ср-в) | 29.11.2017 | 1000,00 |
| 57. | Муниципальный контракт на ремонт и техническое обслуживание автомобиля № б/н (в теч. 30 к/дней с момента подписания акта приема-передачи) | 30.11.2016 | 7867,00 |
| 58. | Муниципальный контракт № 10 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 01.12.2017 | 25758,43 |
| 59. | Муниципальный контракт № 9 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 04.12.2017 | 2715,00 |
| 60. | Договор № б/н (в теч. 30 б/д) | 08.12.2017 | 2000,00 |
| 61. | Договор № 165 Б на оказание услуг по сбору, транспортированию и обезвреживанию отходов (в теч. 5 б/д с момента получения счета) | 11.12.2017 | 222,00 |
| 62. | Договор розничной купли продажи № 228 (в теч. 20 б/д после поставки товара и подписания сторонами документов) | 15.12.2017 | 3000,00 |
| 63. | Договор купли продажи № 230 (в теч. 20 б/д после поставки товара и подписания сторонами документов) | 15.12.2017 | 2408,40 |
| 64. | Договор об оказании услуг связи № 654000032287  | 25.12.2017 | 8000,00 |
| 65. | Муниципальный контракт № МК-15 (оплата до 15 числа месяца, следующего за расчетным месяцем) | 22.12.2017 | 187000,00 |

**ИТОГО: 1 092 869 (Один миллион девяносто две тысячи восемьсот шестьдесят девять) рублей 09 копеек**

За 2018 год заключено 49 договоров с единственным поставщиком.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование контракта ( договора) | Дата контракта (договора) | Сумма контракта (договора) |
| 1. | Муниципальный контракт № б/н (в теч. 10 б/д после выполнения работ) | 26.01.2018 | 9100,00 |
| 2. | Муниципальный контракт № 2018/384 (ежемесячно 550,00 до 20 числа) | 26.01.2018 | 6600,00 |
| 3. | Контракт № 7/12/2018-М об оказании услуг по проведению в технической готовности средств передачи извещений о пожаре (до 10 числа месяца за расчетным) | 26.01.2018 | 24000,00 |
| 4. | Муниципальный контракт № 48-ТО (ежеквартально в размере 3600 р. ) | 26.01.2018 | 14400,00 |
| 5. | Договор на оказание медицинских услуг № 13-п/18 (ежемесячно, в теч. 20 б/д с момента получения сч и акта в/р) | 29.01.2018 | 20880,00 |
| 6. | Договор № б/н на отпуск тепловой энергии (ежемесячно до 30 числа текущего месяца) | 31.01.2018 | 1413237,94 |
| 7. | Муниципальный контракт № 7 (в теч. 30 б/д со дня предоставления необход. документов) | 01.02.2018 | 2200,00 |
| 8. | Договор на отпуск холодной воды № 2 (в теч. 5 к/д со дня выставления счета) | 01.02.2018 | 4998,00 |
| 9. | Муниципальный контракт № оказание услуг по проведению электрических испытаний (в теч. 30 к/д с момента предоставления счета) | 02.02.2018 | 11977,17 |
| 10. | Муниципальный контракт № 3 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 05.02.2018 | 54285,00 |
| 11. | Муниципальный контракт № 2 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 05.02.2018 | 14280,00 |
| 12. | Муниципальный контракт № 1 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 05.02.2018 | 32130,00 |
| 13. | Муниципальный контракт (Договор) на оказание услуг по откачке и вывозу жидких бытовых отходов (оплата в теч. 5 р/д после поступления документов на оплату) | 06.02.2018 | 38850,00 |
| 14. | Договор № 09 об оказании образовательных услуг  | 07.02.018 | 15000,00 |
| 15. | Контракт № 54-0587 () | 12.02.2018 | 752,00 |
| 16. | Договор розничной купли продажи № 31 (в теч. 20 б/д после поставки товара) | 27.02.2018 | 7552,00 |
| 17. | Договор № Ю/0323 об образовании на обучение по дополнительным образовательным программам (20% в теч. 5 б/д с момента заключ.договора; 80 % в теч. 5 б/д после подписания акта приема-сдачи) | 05.03.2018 | 4900,00 |
| 18. | Договор на оказание медицинских услуг № 18 (предоплата в размере 14943,00 до 30.04.2018; оконч.расчет в теч. 10 б/д со дня предоставления акта) | 26.03.2018 | 49810,00 |
| 19. | Договор № Ю/0568 об образовании на обучение по дополнительны образовательным программам () | 04.04.2018 | 4710,00 |
| 20. | Договор № 6 (не позднее 15 дней после подписания сторонами акта приемки-передачи работ) | 12.04.2018 | 7060,00 |
| 21. | Договор № 4  | 16.04.2018 | 11000,00 |
| 22. | Агентский договор № ПН/3470 (20 % 1160,00; 80 % 4640,00 не позднее 5 дней с момента получения необходимых документов) | 26.04.2018  | 5800,00 |
| 23. | Муниципальный контракт № 4 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 30.04.2018 | 5320,00 |
| 24. | Муниципальный контракт № 5 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 30.04.2018 | 12460,00 |
| 25. | Контракт на поставку оборудования № 0305-П (20 % -3500,00; 80 % 14000,00 в теч. 20 дней с с даты поставки товара) | 03.05.2018 | 17500,00 |
| 26. | Контракт № 2018/0305-У на услуги по ремонту оборудования (20 % - 2430,00; 80 % 9720,00 в теч. 20 дней на основании акта об оказании услуг)  | 03.05.2018 | 12150,00 |
| 27. | Договор № Н-18 оказания платных медицинских услуг (ежемесячно на основании акта в/р) | 17.05.2018 | 1720,00 |
| 28. | Договор розничной купли продажи № 107 (в теч. 20 б/д после поставки товара) | 18.05.2018 | 294,00 |
| 29. | Договор розничной купли продажи № 106 (в теч. 20 б/д после поставки товара) | 18.05.2018 | 4493,00 |
| 30. | Муниципальный контракт № 9-1 (в теч. 10 б/д после поставки товара) | 18.05.2018 | 650,00 |
| 31. | Муниципальный контракт № 5497-8 на поставку учебной литературы для муниципальных образовательных учреждений (в теч. 30 б/д с даты, следующей за датой поставки товара) | 01.06.2018  | 2430,00 |
| 32. | Договор № 1 (в теч. 15 д со дня подписания акта сдачи-премки) | 04.06.2018 | 2320,85 |
| 33. | Муниципальный контракт № 10 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 05.06.2018 | 2751,09 |
| 34. | Муниципальный контракт № 9 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 05.06.2018 | 5600,00 |
| 35. | Муниципальный контракт № 8 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 05.06.2018 | 11900,00 |
| 36. | Контракт на поставку учебной литературы № 5497-5 (в теч. 30 к/д от даты, следующей за датой поставки) | 27.06.2018 | 28388,36 |
| 37. | Муниципальный контракт № 9 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 30.06.2018 | 567,00 |
| 38. | Муниципальный контракт № 10 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 30.06.2018 | 46008,00 |
| 39. | Муниципальный контракт № 5497-10 на поставку учебной литературы для муниципальных образовательных учреждений (в теч. 30 д с даты, следующей за датой поставки товара) | 02.07.2018 | 6322,00 |
| 40. | Договор розничной купли продажи № 162 (в теч. 20 б/д после поставки товара) | 12.07.2018 | 4624,00 |
| 41. | Договор № 8 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 12.07.2018 | 9421,00 |
| 42. | Муниципальный контракт № 11 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 30.07.2018 | 3164,02 |
| 43. | Муниципальный контракт № 12 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 30.07.2018 | 1847,00 |
| 44. | Контракт № 5497-7 на поставку учебной литературы (в теч. 30 б/д с момента подписания т/н) | 02.08.2018 | 1656,00 |
| 45. | Договор № СЮ-ОР-00193/18 об оказании платных образовательных услуг по очной форме обучения с применением дистанционных технологий (оплата с момента поступления д/ср-в) | 20.08.2018 | 5600,00 |
| 46. | Договор № 9 (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 27.08.2018 | 1697,00 |
| 47. | Договор розничной купли продажи № 197 (в теч. 20 б/д после поставки товара) | 29.08.2018 | 3065,50 |
| 48. | Договор № 95 | 31.08.2018 | 1700,00 |
| 49. | Договор № 2018/09/064  | 26.09.2018 | 2000,00 |

**ИТОГО: 1 949 170 (Один миллион девятьсот сорок девять тысяч сто семьдесят) рублей 93 копейки**

В ходе проверки выявлено:

В 2016 году произведено закупок товаров, работ, услуг на 3 954 183,87 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Закупки с 01.01.2016 по 31.12.2016** | **Сумма, руб.** | **Примечание** |
| **Совокупный годовой объем закупок** | **3954183,87** |  |
| **Единственный поставщик , в том числе** | **3954183,87**1029537,2128890,001381913,731513842,93 | до 2 млн. руб.Не более 50% |
| **по п. 4. ч. 1. ст. 93****по п. 5. ч. 1. ст. 93****по п. 8. ч. 1. ст. 93****по п. 29. ч. 1. ст. 93** |
| **Контрольные процедуры, в том числе закупки у СМП и СОНО** | **0** | **0 % (Не менее 15%)** |

В 2017 году произведено закупок товаров, работ, услуг на 1 092 869,09 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Закупки с 01.01.2017 по 31.12.2017** | **Сумма, руб.** | **Примечание** |
| **Совокупный годовой объем закупок** | **1092869,09** |  |
| **Единственный поставщик , в том числе** | **1092869,09**876444,0929425,00187000,00 | до 2 млн. руб.Не более 50% |
| **по п. 4. ч. 1. ст. 93****по п. 5. ч. 1. ст. 93****по п. 29. ч. 1. ст. 93** |
| **Контрольные процедуры, в том числе закупки у СМП и СОНО** | **0** | **0 % (Не менее 15%)** |

В 2018 году произведено закупок товаров, работ, услуг на 1949170,93 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Закупки с 01.01.2018 по 30.09.2018** | **Сумма, руб.** | **Примечание** |
| **Совокупный годовой объем закупок** | **1949170,93** |  |
| **Единственный поставщик , в том числе** | **1949170,93**497082,9938850,001413237,94 | до 2 млн. руб.Не более 50% |
| **по п. 4. ч. 1. ст. 93****по п. 5. ч. 1. ст. 93****по п. 29. ч. 1. ст. 93** |
| **Контрольные процедуры, в том числе закупки у СМП и СОНО** | **0** | **0 % (Не менее 15%)** |

За проверяемые периоды совокупный годовой объем закупок составил:

За 2016 год объем закупок составляет 3954183,87 рублей;

За 2017 год объем закупок составляет 1092869,09 рублей;

За 9 месяцев 2018 года объем закупок составил 1949170,93 рублей.

В соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 ФЗ № 44 ФЗ закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться заказчиком в случае осуществления закупки товара, работ и услуг на сумму не превышающую ста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, который заказчик в праве осуществлять на основании настоящего пункта, и не должен превышать два миллиона рублей или не превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и составлять более чем пятьдесят миллионов рублей. **По данному пункту нарушений не установлено.**

В соответствии с п. 5 ч. 1 ст. 93 ФЗ № 44 ФЗ закупки могут осуществлять заказчики, являющиеся государственными или муниципальными учреждениями культуры, основной деятельность которых является сохранение и популяция объемов закупок культурного наследия, а также иные государственные и муниципальные образовательные учреждения на сумму не превышающие четырехсот тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик в праве осуществлять на основании настоящего пункта, не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей. **По данному пункту нарушений не установлено.**

В соответствии с п. 8 ч. 1 ст. 93 ФЗ № 44 ФЗ закупка у единственного поставщика может осуществляться на основании пункта 8, оказание услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению, газоотведению (за исключением услуг по реализации сниженного газа), по подключению (присоединению) к сетям инженерно – технического обеспечения по регулирующим в соответствии с законодательством РФ ценам (тарифам), по хранению и ввозу (вывозу) наркотических средств и психотропных веществ. **По данному пункту нарушений не установлено.**

В соответствии с п. 29 ч. 1 ст. 93 ФЗ № 44 ФЗ закупка у единственного поставщика может осуществляться на основании пункта 29, договора энергоснабжения или договора купли – продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии. **По данному пункту нарушений не установлено.**

На основании пункта 1 статьи 30 Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15 % совокупного годового объема закупок.

В проверяемом периоде с 01.01.2016 по 30.09.2018 года, закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в учреждении не осуществлялись, что является **нарушением** части 1 статьи 30 Федерального закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ.

На основании части 4 статьи 30 № 44 - ФЗ, а также постановлению Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238 «О порядке подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе и внесении изменения в Положение о Межведомственной комиссии по отбору инвестиционных проектов, российских кредитных организаций и международных финансовых организаций для участия в Программе поддержки инвестиционных проектов, реализуемых на территории Российской Федерации на основе проектного финансирования». Данный отчет необходимо размещать в единой информационной системе до 01 апреля года, следующего за отчетным годом - **нарушений не установлено.**

Отчеты размещены своевременно:

* за 2016 год - 30.03.2017 года.
* за 2017 год – 30.03.2018 года

Бюджетные сметы учреждения утверждены администрацией Северного района Новосибирской области:

на 2016 год – план - график утвержден 21.01.2016, не размещен;

на 2017 год – 20.12.2016 № 2, план - график утвержден 20.01.2017, размещен 25.01.2017 не своевременно;

на 2018 год – 12.12.2017 № 4, план – график утвержден 18.01.2018, размещен 18.01.2018 не своевременно.

В соответствии с пунктом 10 статьи 21 Федерального закона № 44 – ФЗ, план – график разрабатывает ежегодно на один год и утверждается заказчиком в течение десяти рабочих дней после получения им объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств или утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности в собственности с законодательством Российской Федерации. В соответствии с пунктом 15 статьи 21 Федерального закона № 44-ФЗ, утвержденный заказчиком план-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика.

Внесение изменений в планы – графики муниципального казенного общеобразовательного учреждения Северного района Новосибирской области Остяцкая основная школа:

2017 год: **Дата утверждения 20.01.2017; опубликован на сайте 01.03.2017.**

**Дата утверждения 20.01.2017; опубликован на сайте 01.03.2017.**

**Дата утверждения 20.01.2017; опубликован на сайте 03.03.2017.**

Дата утверждения 15.05.2017; опубликован на сайте 15.05.2017.

Дата утверждения 20.01.2017; опубликован на сайте 01.03.2017.

Дата утверждения 22.05.2017; опубликован на сайте 22.05.2017.

Дата утверждения 25.05.2017; опубликован на сайте 25.05.2017.

Дата утверждения 01.06.2017; опубликован на сайте 01.06.2017.

Дата утверждения 04.08.2017; опубликован на сайте 04.08.2017.

Дата утверждения 09.08.2017; опубликован на сайте 09.08.2017.

Дата утверждения 30.10.2017; опубликован на сайте 30.10.2017.

Дата утверждения 13.11.2017; опубликован на сайте 13.11.2017.

Дата утверждения 17.11.2017; опубликован на сайте 17.11.2017.

Дата утверждения 21.12.2017; опубликован на сайте 21.12.2017.

2018 год: **Дата утверждения 18.01.2017; опубликован на сайте 09.04.2018.**

**Дата утверждения 18.01.2018; опубликован на сайте 17.04.2018.**

**Дата утверждения 18.01.2018; опубликован на сайте 21.05.2018.**

**Дата утверждения 18.01.2018; опубликован на сайте 07.06.2018.**

**Дата утверждения 18.01.2018; опубликован на сайте 29.06.2018.**

Дата утверждения 03.10.2018; опубликован на сайте 03.10.2018.

Дата утверждения 25.10.2018; опубликован на сайте 25.10.2018.

Планы - графики на 2017 - 2018 гг. соответствуют Постановлению Правительства РФ от 05.06.2015 N 554 (ред. от 25.01.2017) "О требованиях к формированию, утверждению и ведению плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, а также о требованиях к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг".

В соответствии с письмом контрольного управления Новосибирской области от 28.08.2017 № 02-11/1411/39 и согласно части 1 статьи 23 № 44- ФЗ идентификационный код закупки указывается в плане закупок, плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных настоящим Федеральным законом – за 2017 – 2018 гг. **нарушений не установлено**.

В соответствии с постановлением администрации Северного района Новосибирской области от 16.01.2018 № 12 «Об утверждении правил определения требований к закупаемым муниципальным заказчиками Северного района Новосибирской области отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг) и нормативных затрат на обеспечение функций администрации Северного района Новосибирской области, включая подведомственные ей казенные учреждения», закупки соответствующие данным требованиям, муниципального казенного общеобразовательного учреждения Северного района Новосибирской области Остяцкая основная школа в 2017-2018 гг. **не осуществлялись**.

В нарушение пункта 2 статьи 34 № 44 – ФЗ не во всех договорах указано что, цена является твердой и определяется на весь срок исполнения договора (Договор поставки № 22 от 24.10.2017; Договор № б/н от 08.12.2017; Муниципальный контракт № 2298 на оказание платных образовательных услуг в сфере профессионального образования от 29.11.2017; Муниципальный контракт № 9 от 04.12.2017).

В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона № 44 – ФЗ Заказчиком в проверяемом периоде обязательная экспертиза для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта проводилось своими силами.

Приемка поставленного товара, выполненных работ (её результата) оказанной услуги осуществляет Веселова Валентина Ильинична, Приказ муниципального казенного общеобразовательное учреждение Северного района Новосибирской области Остяцкая основная школа от 31.08.2018 № 77 «О назначении и установлении доплат».

Проверка информации и документов, подлежащих размещению на официальном сайте по закупкам, осуществленным с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), показала следующее:

Согласно части 1 статьи 109 Федерального Закона от 05.04.2013 № 44 – ФЗ муниципального казенного общеобразовательного учреждения Северного района Новосибирской области Остяцкая основная школа осуществляет правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнителя бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (далее – Федеральное казначейство), ведет реестр контрактов, заключенных заказчиком (далее – реестр контрактов). Перечень сведений, которые должны содержаться в реестре, установлен частью 2 статьи 103 № 44 ФЗ «Реестр контрактов, заключенных заказчиками».

При оплате заключенных договоров в проверяемом периоде обнаружено нарушение пункта 13.1 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, срок оплаты заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта должен составлять не более тридцати дней с даты подписания заказчиком документа о приемке, предусмотренного частью 7 статьи 94 № 44-ФЗ, за исключением случая, указанного в части 8 статьи 30 настоящего Федерального закона (таблица 1)

 Таблица 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| №  | № договора (контракта) | дата | сумма | № ПП, дата ПП |
| 1. | Муниципальный контракт № 9 (оплата в теч. 10 б/дней после оказания услуг) | 15.01.2016  | 41222,00 | **ПП 208 от 16.05.2016 акт в/р № б/н от 12.02.2016 - 5318,00**; **ПП 209 от 16.05.2016 акт в/р № б/н от 20.04.2016 - 15818,00**; ПП 377 от 02.09.2016 акт в/р № б/н от 29.08.2016 – 15818,00; ПП 475 от 03.11.2016 акт в/р № б/н от 02.11.2016 – 4268,00;  |
| 2. | Муниципальный контракт № 384/16 (в месяц 550 руб., оплата до 20 числа месяца, след. за расчетным месяцем) п.4 ч. 1 ст. 93 | 25.01.2016  | 6600,00 | ПП 39 от 10.02.2016 акт /р № 77 от 31.01.2016 – 550,00; ПП 85 от 14.03.2016 акт в/р № 504 от 29.02.2016 - 550,00; **ПП 110 от 28.03.2016 акт в/р № 815 от 31.03.2016 – 550,00**; ПП 184 от 06.05.2016 акт в/р № 1155 от 30.04.2016 - 550,00; ПП 237 от 06.06.2016 акт в/р № 1479 от 31.05.2016 – 550,00; ПП 297 от 11.07.2016 акт в/р № 1794 от 30.06.2016 - 550,00; ПП 376 от 01.09.2016 акт в/р № 2435 от 31.08.2016 - 550,00; ПП 417 от 03.10.2016 акт в/р № 2752 от 30.09.2016 - 550,00; ПП 470 от 02.11.2016 акт в/р № 3057 от 31.10.2016 - 550,00; ПП 544 от 07.12.2016 акт в/р № 3380 от 30.11.2016 – 550,00; ПП 582 от 26.12.2016 акт в/р № 2678 от 15.12.2016 – 550,00;  |
|  | Муниципальный контракт № 9-1 (в теч. 10 б/д после поставки товара и с момента подписания накладной) | 28.01.2016 | 6130,00 | **ПП 212 от 25.05.2016 накладная № 12 от 28.01.2016 - 6130,00** |
|  | Договор поставки № 15 (оплата не позднее 3 к/дней с момента предоставления товара) | 10.02.2016 | 2100,00 | **ПП 50 от 15.02.2016 накладная № 15 от 10.02.2016 - 2100,00**; **ПП 90 от 15.03.2016 акт в/р № 00000055 от 10.02.2016 – 1000,00**; **ПП 97 от 16.03.2016 накладная № 38 от 10.02.2016 - 31,00;**  |
|  | Договор подряда № 43-П (оплата в теч. 1 месяца с момента подписания акта выполненных работ) | 08.08.2016 | 42132,45 | **ПП 400 от 29.09.2016 акт в/р № 41 от 10.08.2016 – 42132,45** |
|  | Договор розничной купли – продажи № 10 (оплата после получения товара в течение 10 дней) | 18.08.2016 | 8854,00 | **ПП 391 от 28.09.2016 накладная № № 10 от 18.08.2016 – 8854,00** |
|  | Договор подряда (оплата в теч. 10 р/дней с момента подписания акта выполненных работ) | 23.09.2016 | 41828,21 | **ПП 488 от 11.11.2016 акт в/р № 32 от 26.09.2016 - 41800,00; ПП 489 от 11.11.2016 акт в/р № 32 от 26.09.2016 - 28,21** |
|  | Договор № 4 розничной купли – продажи (оплата в теч. 30 б/дней на основании счетов) | 30.09.2016 | 15632,00 | **ПП 423 от 10.10.2016 накладная № 78 от 31.08.2016 – 15632,00; ПП 430 от 10.10.2016 накладная № 71 от 30.09.2016 – 4891,00; ПП 431 от 10.10.2016 накладная № 72 от 30.09.2016 – 1106,00;**  |
|  | Договор безвозмездного оказания услуг № 9/3 (оплата в теч. 5 к/дней с даты подписания акта сдачи приемки оказанных услуг) | 10.10.2016 | 10110,24 | **ПП 446 от 19.10.2016 акт в/р № б/н от 10.10.2016 – 10110,24** |
|  | Контракт № 54-0435 (оплата в теч. 20 б/дней с момента получения продукции) п. 4 | 20.01.2017 | 767,50 | **ПП 69 от 09.03.2017 т/накладная № 752 от 26.01.2017 – 767,50** |
|  | Договор розничной купли продажи № 15 (оплата в течение 10 б/дней посте поставки товара и подписания приемочных документов) п. 4 | 28.02.2017 | 1646,00 | **ПП 70 от 09.03.2017 т/накладная № 19 от 28.02.2017 - 1646,00** |
|  | Муниципальный контракт № 5497-1 на поставку учебной литературы для муниципальных образовательных учреждений (оплата в теч. 30 б/дней с даты, следующей за датой поставки товара) п. 4 | 20.06.2017 | 4396,00 | **ПП 396 от 08.09.2017 т/н № 5497-1 от 20.06.2017 – 4396,00** |
|  | Муниципальный контракт № 5497-3 на поставку учебной литературы для муниципальных образовательных учреждений (оплата в теч. 30 б/дней с даты, следующей за датой поставки товара) п. 4 | 05.07.2018 | 1620,00 | **ПП 395 от 07.09.2017 т/н № 14493 от 17.07.2017 – 1620,00** |
|  | Контракт № 5497-4 (оплата теч. 30 б/дней с момента подписания товарной накладной) п. 4 | 05.07.2017 | 1312,00 | **ПП 393 от 07.09.2017 т/н № 5497-4 от 05.07.2017 – 1312,00** |
|  | Муниципальный контракт на ремонт и техническое обслуживание автомобиля № б/н (в теч. 5 к/д с момента подписания акта п/передачи) | 09.08.2017 | 771,00 | **ПП 397 от 08.09.2017 акт в/р № 00000324 от 09.08.2017 - 771,00** |
|  | Договор № 6 розничной купли – продажи (в теч. 30 б/д на основании счетов) | 21.08.2017 | 3116,00 | **ПП 440 от 09.10.2017 т/н № 7 от 21.08.2017 – 3116,00** |
|  | Договор розничной купли продажи № 187 (в теч. 10 б/д после поставки товара и подписания сторонами приемочных документов) | 26.10.2017 | 7690,00 | **ПП 490 от 10.11.2017 универсальный передаточный документ № 318 от 26.10.2017 - 7690,00** |
|  | Контракт № 139 об оказании образовательных услуг (в теч. 10 д со дня подписания акта в/р ) | 22.11.2017 | 500,00 | **ПП 519 от 27.11.2017 акт в/р № б/н 23.11.2017 – 500,00** |

Выводы:

1. Рассмотреть информацию о выявленных нарушениях.

