

**ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН
ОТДЕЛ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ**
Титова ул., д.4,г.Киреевск, Тульская область, 301260

АКТ № 11/2021

плановой выездной проверки

в муниципальном казенном общеобразовательном учреждении
«Приупская средняя общеобразовательная школа» муниципального
образования Киреевский район (сокращенное наименование: МКОУ
«Приупская СОШ»)

посёлок Приупский

«27» декабря 2021 года

Контрольное мероприятие проведено на основании приказа финансового управления от 11.11.2021 № 82 «О проведении плановой выездной проверки», пункта 10 Изменений № 2 от 01.06.2021, внесенных в План контрольных мероприятий на 2021 год.

Тема контрольного мероприятия «Соблюдение законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в отношении отдельных закупок в муниципальном казенном общеобразовательном учреждении «Приупская средняя общеобразовательная школа» муниципального образования Киреевский район.

Проверяемый период: с января 2020 года по октябрь 2021 года.

Контрольное мероприятие проведено уполномоченным на проведение контрольного мероприятия должностным лицом: консультантом отдела внутреннего финансового контроля финансового управления администрации муниципального образования Киреевский район Диановой М.Н.

При проведении контрольного мероприятия проведены контрольные действия:

- по документальному изучению в отношении финансовых, бухгалтерских, отчетных документов с 17.11.2021 по 14.12.2021;

- по изучению данных информационных систем, путем анализа и оценки полученной из них информации с учетом информации по устным пояснениям должностных лиц с 17.11.2021 по 14.12.2021;

- контрольные действия по фактическому осмотру выполненных объемов работ, приобретенных объектов основных средств 18.11.2021;

Срок проведения контрольного мероприятия составил 20 рабочих дней, с 17 ноября 2021 года по 14 декабря 2021 года.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЪЕКТЕ КОНТРОЛЯ

Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение «Приупская средняя общеобразовательная школа» муниципального образования Киреевский район (далее по тексту - Школа) в соответствии с Уставом является некоммерческой организацией, созданной в целях реализации права граждан на образование, гарантии общедоступности и бесплатности дошкольного общего, начального общего, основного общего и среднего общего образования.

Учредителем Школы является муниципальное образование Киреевский район.

Функции и полномочия Учредителя Школы осуществляет администрация муниципального образования Киреевский район.

Школа является подведомственной организацией комитета по образованию администрации муниципального образования Киреевский район (адрес: 301260, Тульская область, город Киреевск, улица Зелёная, дом 25, телефон 8(48754)6-66-63).

Школа является юридическим лицом, имеет печати, штампы со своим наименованием, собственный лицевой счет, открываемый в территориальном органе Федерального казначейства, финансовом органе Тульской области (муниципального образования Киреевский район).

Организационно-правовая форма Школы – муниципальное казенное учреждение. Тип образовательной организации, к которому Школа относится – общеобразовательная организация.

Юридический и фактический адрес Школы: 301295, Тульская область, Киреевский район, посёлок Приупский, улица Советская, дом 7а, телефон 8 (48754) 49-0-53.

В соответствии с Федеральным законом от 08.08.2001 №129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей», в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица от 28.04.2016 за государственным регистрационным номером (ГРН) 2167154288442, (ОГРН) 1027101680540.

Школа поставлена на учёт в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 8 по Тульской области (Территориальный участок 7128 по Киреевскому району межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 8 по Тульской области -7128) с присвоением идентификационного номера налогоплательщика (ИНН) - 7128011785, с кодом причины постановки на учет (КПП) - 712801001 (Свидетельство серии 71 № 002402685).

Код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса –70320739.

Бухгалтерское обслуживание Школы осуществляет муниципальное казенное учреждение «Центр технического обслуживания и информационно-аналитической деятельности в сфере образования» муниципального образования Киреевский район (далее - МКУ «Центр техобслуживания образования») на основании Договора от 31.12.2017 № 35.

Лицами, ответственными за финансово-хозяйственную деятельность в МКОУ «Приупская СОШ», имеющими право подписи финансовых (бухгалтерских) документов в проверяемом периоде являлись:

с правом первой подписи:

- Кретинин С.Н., директор Школы;
- Макухин В.М., директор МКУ «Центр техобслуживания образования»;

с правом второй подписи:

- Лебедева О.Ю., главный бухгалтер МКУ «Центр техобслуживания образования»;
- Прокина Л.Н., заместитель главного бухгалтера МКУ «Центр техобслуживания образования».

I. ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ ЗАКУПОК – ПРОЦЕДУРА РАЗМЕЩЕНИЯ ЗАКУПКИ(часть 3 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44- "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд"- далее – Федеральный закон № 44-ФЗ)

1.Проверка закупок, находящихся на стадии определения поставщика (подрядчика, исполнителя)

На момент проведения проверки установлено, что на стадии заключения контрактов процедуры закупок для муниципальных нужд отсутствуют.

2.Правомочность осуществления действий Заказчика по определению поставщика (подрядчика, исполнителя)

В соответствии с распоряжением администрации муниципального образования Киреевский район от 03.06.2017 № 196-р «Об осуществлении полномочий заказчика администрацией муниципального образования Киреевский район и её муниципальными заказчиками, в отношении которых администрация муниципального образования Киреевский район осуществляет функции и полномочия учредителя», Школа, являясь Заказчиком (муниципальный уровень), осуществляет деятельность по закупке товаров, работ, услуг, руководствуясь Федеральным законом Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее по тексту – Федеральный закон 44-ФЗ).

Решением Собрания представителей Киреевского района от 25.12.2013 № 4-44 «О централизации закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Киреевского района» полномочия на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для муниципальных заказчиков Киреевского района возложены на администрацию муниципального образования Киреевский район. Порядок взаимодействия муниципальных заказчиков и уполномоченного органа на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) утвержден постановлением администрации муниципального образования Киреевский район от 23.03.2021 № 156.

Руководствуясь частью 2 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ, у субъекта контроля назначен контрактный управляющий:

- с 01.09.2017 по настоящее время, согласно приказу МКОУ «Приупская СОШ» от 17.08.2017 № 83 «О назначении контрактным управляющим» исполняющим обязанности контрактного управляющего назначен Куликов Павел Артурович.

В соответствии с частью 6 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Куликов П.А., исполняющий обязанности контрактного управляющего МКОУ «Приупская СОШ» прошёл профессиональную переподготовку в АНО ДПО «АПР» по программе «Управление государственными и муниципальными закупками» в объёме 252 часа (Диплом о профессиональной переподготовке № 620300001072, регистрационный номер СЗ/787 от 28.08.2020).

Квалификационные требования, должностные обязанности, функции и ответственность специалиста по закупкам определены должностной инструкцией, с которой сотрудник под роспись не ознакомлен.

В рамках полномочий, установленных Федеральным законом № 44-ФЗ, участники процесса закупки используют в своей работе электронную подпись. Право использования электронно-цифровой подписи предоставлено Кретинину С.Н., директору МКОУ «Приупская СОШ» (приказ от 15.08.2019 № 65 «О регистрации сотрудника в Удостоверяющем центре Федерального казначейства и наделении его правом пользования электронной подписью»).

3. Соблюдение требований законодательства при формировании и размещении планов-графиков закупок.

Планирование закупок на 2020 год в Школе осуществлялось в соответствии с положениями статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков.

Согласно части 3 статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ требования к форме планов-графиков, порядок формирования, утверждения планов-графиков, внесения изменений в такие планы-графики, порядок размещения

планов-графиков в единой информационной системе устанавливаются Правительством Российской Федерации.

Требования к форме планов - графиков, порядок формирования, утверждения планов-графиков, внесения изменений в такие планы-графики, порядок размещения планов-графиков в единой информационной системе утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2019 № 1279 (далее – Положение от 30.09.2019 № 1279).

В силу норм части 6 статьи 16 Федерального закона 44-ФЗ, подпункта «а» пункта 12 Порядка от 30.09.2019 № 1279 План-график формируется муниципальным заказчиком в процессе составления и рассмотрения проекта решения о бюджете и утверждается в течение десяти рабочих дней со дня следующего за днём доведения объёма прав в денежном выражении на принятие и исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

План-график формируется в форме электронного документа и утверждается посредством подписания усиленной квалифицированной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика в соответствии с пунктом 3 Порядка от 30.09.2019 № 1279.

Бюджетная смета на 2020 финансовый год и плановый период 2021 и 2022 годов утверждена 31.12.2019, согласно которой, расходы на закупку товаров, работ, услуг составили: на 2020 год – 3 598 600,00 рублей, на 2021 год – 3 590 000,00 рублей, 2022 год – 3 637 700,00 рублей.

План-график на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов (версия 0, уникальный номер плана-графика закупок 202003663000197001) утвержден 19.01.2020 и размещен в ЕИС 20.01.2020, объём закупок на текущий 2020 финансовый год предусмотрен в сумме 3 567 600,00 рублей, на плановый период 2021 года в сумме 3 530 000,00 рублей, на плановый период 2022 года в сумме 3 577 700,00 рублей. Превышение объёма финансового обеспечения планируемых закупок плана- графика на 2020 год и планового периода 2021 и 2022 годов над объёмом финансового обеспечения закупок товаров, работ, услуг бюджетной сметы на 2020 финансовый год и плановый период 2021 и 2022 годов не установлено.

В период 2020 года в Бюджетную смету Школы внесено 37 изменений в связи с изменением объёма финансирования закупок и уточнением кодов бюджетной классификации расходов.

Согласно Изменениям, внесенные в бюджетную смету на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов, утвержденные 31.12.2020, объёмы финансирования закупок товаров, работ, услуг составили: на 2020 год – 3 213 865,97 рублей, на 2021 год – 3 590 000,00 рублей, на 2022 год – 3 637 700,00 рублей.

В 2020 году в ЕИС размещено 9 версий планов- графиков на 2020 год:

Таблица № 1

№ версии плана-графика	Дата создания и утверждения плана-графика	Дата размещения плана-графика в ЕИС	Ф.И.О. лица, утвердившего план-график	Объём закупок плана-графика на 2020 г., руб.	Объём закупок плана-графика на 2021 г., руб.	Объём закупок плана-графика на 2022 г., руб.
0	19.01.2020	20.01.2020	Кретинин С.Н.	3 567 600,00	3 530 000,00	3 577 700,00
1	22.05.2020	22.05.2020	Кретинин С.Н.	3 339 782,74	3 590 000,00	3 637 700,00
2	26.05.2020	26.05.2020	Кретинин С.Н.	3 322 788,55	3 590 000,00	3 637 700,00
3	03.09.2020	03.09.2020	Кретинин С.Н.	3 048 496,24	3 590 000,00	3 637 700,00
4	01.10.2020	01.10.2020	Кретинин С.Н.	3 061 067,98	3 590 000,00	3 637 700,00
5	12.10.2020	12.10.2020	Кретинин С.Н.	3 061 067,98	3 590 000,00	3 637 700,00
6	26.10.2020	26.10.2020	Кретинин С.Н.	3 059 765,82	3 590 000,00	3 637 700,00
7	03.11.2020	03.11.2020	Кретинин С.Н.	3 059 765,82	3 590 000,00	3 637 700,00
8	24.11.2020	24.11.2020	Кретинин С.Н.	3 059 765,82	3 590 000,00	3 637 700,00
9	30.11.2020	30.11.2020	Кретинин С.Н.	3 059 765,82	3 590 000,00	3 637 700,00

Сроки размещения и утверждения, форма Плана-графика на 2020 год (версии 0-9, уникальный номер плана-графика закупок 202003663000197001), соответствуют законодательству РФ о закупках.

Согласно части 1 статьи 21 Федерального закона 44-ФЗ планы-графики муниципальных нужд на финансовый год и являются основанием для осуществления закупок.

Частью 1 статьи 16 Федерального закона 44-ФЗ установлено, что закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

Проведён анализ итоговых показателей плана-графика закупок на 2020 год (версия 9, уникальный номер плана-графика 202003663000197001) по кодам бюджетной классификации расходов бюджета:

Таблица № 2

Код бюджетной классификации расходов (КБК)	Финансовое обеспечение закупки в плане-графике на 2020 год (версия 9), руб.	Отчёт об исполнении ГРБС, ПБС руб. (форма 0503127) на 01.01.2021	Отклонение, (-) закупки, не опубликованные в плане-графике, (+) закупки, запланированные в плане-графике, но не осуществленные в период 2020, руб.
858 0702 02102L3040 244	263 832,50	170 532,92	+93 299,58
858 0702 0210200590 244	2 230 355,90	1 874 001,58	+356 354,32
858 0702 0210282500 244	236 159,58	175 645,14	+60 514,44
858 0703 0210282910 244	0,00	0,00	0,00
858 0702 0210282910 244	329 417,84	329 417,84	0,00
	3 059 765,82	2 549 597,48	

Таким образом, закупок, не предусмотренных планом-графиком на 2020 год (версия 9, уникальный номер плана-графика 202003663000197001) не выявлено.

Бюджетная смета на 2021 финансовый год и плановый период 2022-2023 годов утверждена 11.01.2021 согласно которой расходы на закупку товаров, работ, услуг составили: на 2021 год – 4 181 325,29 рублей, на 2022 год – 4 067 824,32 рубля, 2023 год – 4 062 106,56рубля.

План-график на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов (версия 0, уникальный номер плана-графика закупок 202103663000197001) размещен и утвержден в ЕИС 15.01.2021, предусмотренный объем закупок на текущий 2021 финансовый год предусмотрен в сумме 4 181 325,29 рублей, на плановый период 2022 года в сумме 4 067 824,32 рубля, на плановый период 2023 года в сумме 4 062 106,56 рублей.

В период с января 2021 года по октябрь 2021 года в бюджетную смету Школы внесено 23 изменения в связи с изменением объема финансирования закупок и кодов видов расхода бюджетной классификации.

По состоянию на 31.10.2021 объемы финансового обеспечения закупок товаров, работ, услуг на 2021 год предусмотрены в сумме 5 700 266,41 рублей, на 2022 год – 4 067 824,32 рубля, на 2023 год -5 821 847,86 рублей.

В период с января 2021 года по октябрь 2021 года в ЕИС размещено 12 версий планов- графиков на 2021 год:

Таблица № 3

№ версии плана-графика	Дата создания и утверждения плана-графика	Дата размещения плана-графика в ЕИС	Ф.И.О. лица, утвердившего план-график	Объем закупок плана-графика на 2021 г., руб.	Объем закупок плана-графика на 2022 г., руб.	Объем закупок плана-графика на 2023 г., руб.
0	15.01.2021	15.01.2021	Кретинин С.Н.	4 181 325,29	4 067 824,32	4 062 106,56
1	21.01.2021	21.01.2020	Кретинин С.Н.	4 157 710,43	4 067 824,32	4 062 106,56
2	21.01.2021	22.01.2021	Кретинин С.Н.	4 154 888,73	4 067 824,32	4 062 106,56
3	03.02.2021	04.02.2021	Кретинин С.Н.	4 154 888,73	4 067 824,32	4 237 496,66
4	04.02.2021	05.02.2021	Кретинин С.Н.	4 010 565,75	4 067 824,32	4 237 496,66
5	15.02.2021	16.02.2021	Кретинин С.Н.	3 744 558,65	4 067 824,32	4 237 496,66
6	24.05.2021	24.05.2021	Кретинин С.Н.	3 613 045,77	4 067 824,32	4 237 496,66
7	12.08.2021	12.08.2021	Кретинин С.Н.	4 134 399,77	4 067 824,32	4 237 496,66
8	31.08.2021	31.08.2021	Кретинин С.Н.	4 511 699,77	4 067 824,32	4 237 496,66
9	24.09.2021	24.09.2021	Кретинин С.Н.	5 511 699,77	4 067 824,32	4 237 496,66
10	14.10.2021	14.10.2021	Кретинин С.Н.	5 511 699,77	4 067 824,32	4 237 496,66
11	15.10.2021	15.10.2021	Кретинин С.Н.	5 527 458,75	4 067 824,32	4 237 496,66
12	09.11.2021	09.11.2021	Кретинин С.Н.	5 527 458,75	4 067 824,32	4 237 496,66

Сроки размещения и утверждения, форма Плана-графика на 2021 год (версии 0-12, уникальный номер 202103663000197001) соответствуют законодательству РФ о закупках.

4. Соблюдение требований законодательства при проведении закупок у СМП и СОНКО

В соответствии с частью 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства (далее по тексту – СМП), социально ориентированных некоммерческих организаций (далее по тексту – СОНКО) в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ, путем:

1) проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации. При этом начальная (максимальная) цена контракта не должна превышать двадцать миллионов рублей;

2) осуществления закупок с учетом положений части 5 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с частью 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ при определении объема закупок, в расчет совокупного годового объема закупок не включаются закупки:

1) для обеспечения обороны страны и безопасности государства;

2) услуг по предоставлению кредитов;

3) у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с частью 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, за исключением закупок, которые осуществлены в соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ по результатам несостоявшегося определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), проведенного в соответствии с требованиями пункта 1 части 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ;

4) работ в области использования атомной энергии;

5) при осуществлении которых применяются закрытые способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

В силу норм части 4 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, предусмотренных частью 2 настоящей статьи, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом разместить, такой отчет в единой информационной системе. В такой отчет заказчик включает информацию о заключенных контрактах с субъектами малого предпринимательства, социально ориентированными некоммерческими организациями.

«Отчёт об объёме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за отчётный

период 2020 года» размещён контрактным управляющим Школы 19.03.2021, что соответствует требованиям Федерального Закона № 44-ФЗ.

«Требования к заполнению формы отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций» утверждены Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238 (далее – Требования, утвержденные Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238).

Согласно подпункту «а» пункта 2 в позиции 1 раздела 2 Отчёта указывается совокупный годовой объем закупок заказчика за отчетный год, определенный в соответствии с пунктом 16 части 1 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ, за исключением объема закупок, сведения о которых составляют государственную тайну (тыс. рублей).

Пунктом 16 части 1 статьи 3 Федерального закона № 44-ФЗ определено, что совокупный годовой объем закупок - утвержденный на соответствующий финансовый год общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок в соответствии с настоящим Федеральным законом, в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году.

В позиции 1 раздела 2 Отчёта объекта контроля, размещенного в ЕИС указана величина СГОЗ в сумме 2 549.597 48 тыс. рублей.

В нарушение подпункта «а» пункта 2 Требований, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238, в позиции 1 раздела 2 Отчёта объекта контроля, размещенного в ЕИС, не верно указана величина СГОЗ на 2020 год в сумме 2 549.597 48 тыс. рублей.

Следовало в позиции 1 раздела 2 Отчёта объекта контроля указать СГОЗ на 2020 год в сумме 3 213 865,97 рублей (уточнённая бюджетная смета на 2020 финансовый год, утвержденная 29.12.2020).

Согласно подпункту «б» пункта 2 Требований, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238, в позиции 2 раздела 2: в абзаце первом Отчёта указывается общий объем финансового обеспечения для оплаты контрактов в отчетном году в рамках осуществления закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ, за исключением объема финансового обеспечения для оплаты в отчетном году контрактов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну, рассчитанный как сумма значений, предусмотренных абзацами вторым - шестым указанной позиции (тыс. рублей).

В нарушение подпункта «б» пункта 2 Требований, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238, в абзаце 1 позиции 2 раздела 2 Отчёта объекта контроля неверно

указан общий объем финансового обеспечения в сумме 2 549.597 48тыс.рублей для оплаты контрактов в отчетном году в рамках осуществления закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ, за исключением объема финансового обеспечения для оплаты в отчетном году контрактов, содержащих сведения, составляющие государственную тайну.

Следовало в абзаце 1 позиции 2 раздела 2 Отчёта объекта контроля за 2020 отчётный год указать общий объем финансового обеспечения для оплаты контрактов в отчетном году в рамках осуществления закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ в сумме 3 213 865,97 рублей.

По всем остальным позициям проставлены нулевые значения, так как все закупки осуществлены у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с частью 1 статьи 93 Закона N 44-ФЗ.

Таким образом, в нарушение Требований, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238 контрактным управляющим МКОУ «Приупская СОШ» допущены нарушения при расчётах величин показателей Отчёта об объёмах закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2020 год.

Размещение должностным лицом заказчика (контрактным управляющим МКОУ «Приупская СОШ») в единой информационной системе в сфере закупок информации и документов, подлежащих размещению с нарушением требований, предусмотренных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, является административным правонарушением, предусмотренное пунктом 1.4. статьи 7.30. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

5. Соблюдение требований, установленных частью 2 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, в части уведомления контрольного органа в сфере закупок при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)

Согласно части 2 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) по пункту 9 части 1 статьи 93 заказчик обязан направить в срок не позднее одного рабочего дня с даты заключения контракта в контрольный орган в сфере закупок уведомление о такой закупке. К этому уведомлению прилагается копия заключенного в соответствии с настоящим пунктом контракта с обоснованием его заключения.

Заказчиком за проверяемый период не были заключены контракты в соответствии с пунктом 9 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

6.Наличие в контрактах (договорах) обязательных условий, предусмотренных Федеральным законом № 44-ФЗ

В соответствии с частью 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ при заключении контракта указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта, а в случае, предусмотренном частью 24 статьи 22 настоящего Федерального закона, указываются цены единиц товара, работы, услуги и максимальное значение цены контракта, а также в случаях, установленных Правительством Российской Федерации, указываются ориентировочное значение цены контракта либо формула цены и максимальное значение цены контракта, установленные заказчиком в документации о закупке.

В соответствии с пунктом 1 части 13 статьи 34 Федерального закона 44-ФЗ в контракт включается обязательное условие о порядке и сроках оплаты товара, работы или услуги, о порядке и сроках осуществления заказчиком приемки поставленного товара, выполненной работы (ее результатов) или оказанной услуги в части соответствия их количества, комплектности, объема требованиям, установленным контрактом, а также о порядке и сроках оформления результатов такой приемки.

Согласно части 1 статьи 95 Федерального закона 44-ФЗ изменение существенных условий контракта при его исполнении не допускается, за исключением их изменения по соглашению сторон в случаях, предусмотренных данной нормой.

20.01.2021 заключен Муниципальный контракт № 48-пр/2021с ООО «ЭнергоГазИнвест-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 735 654,87 рубля.

По условиям пункта 8.1 Контракта срок действия с 01 января 2021 года по 30 апреля 2021 года.

По данным Журнала регистрации обязательств (форма по ОКУД 0504064) за октябрь месяц 2021 года Контракт исполнен на сумму 719 826,88 рублей. Следовательно, цена контракта изменилась на 2,15%.

Дополнительное соглашение об изменении цены контракта отсутствует.

В ЕИС данный контракт находится в статусе «Исполнение», тогда как следовало перевести в статус «Исполнение завершено».

В нарушение пункта 3 части 1 статьи 94, пункта 10 части 1 статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ отсутствует изменение существенных условий Контракта № 48-пр/2021 от 20.01.2021 с ООО «ЭнергоГазИнвест-Тула» на подачу тепловой энергии в период с 01.01.2021 по 30.04.2021 на сумму исполненных обязательств - 719 826,88 рублей.

06.09.2021 заключен Контракт № 69/65 с ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 90 976,06 рублей.

К проверке предоставлено соглашение б/н от 08.12.2021 о расторжении контракта № 69/65 от 06.09.2021 на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ». В соответствии с соглашением о расторжении контракта работы выполнены подрядчиком на сумму 76 563,04 рубля. Таким образом, цена контракта уменьшена на 15,84% в связи с уменьшением объема работ.

В нарушение части 1 статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2.2 Контракта от 06.09.2021 № 69/65 с ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 90 976,06 рублей изменена цена контракта более чем на 10%, а именно на 15,84%.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 4 статьи 7.32. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

Согласно части 13.1 статьи 34 Федерального закона № 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 Федерального закона № 44-ФЗ, за исключением случаев, если иной срок оплаты установлен законодательством Российской Федерации, случая, указанного в части 8 статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ.

Согласно норме части 8 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ в случае, если в извещении об осуществлении закупки установлены ограничения в соответствии с частью 3 данной статьи, в контракт, заключаемый с субъектом малого предпринимательства или социально ориентированной некоммерческой организацией, включается обязательное условие об оплате заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта не более чем в течение пятнадцати рабочих дней с даты подписания заказчиком документа о приемке, предусмотренного частью 7 статьи 94 федерального закона № 44-ФЗ.

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

В ходе выборочной проверки соблюдения Школой требований пункта 2 части 1 статьи 94 Федерального закона 44-ФЗ исполнения условий

контрактов, заключенных с субъектами малого предпринимательства по пунктам 4,5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, в части оплаты поставленного товара нарушений не выявлено.

Проверкой применения Заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта установлено:

согласно части 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ в случае просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, заказчик направляет поставщику (подрядчику, исполнителю) требование об уплате неустоек (штрафов, пеней).

в силу норм части 7 Федерального закона № 44-ФЗ пеня начисляется за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, начиная со дня, следующего после дня истечения установленного контрактом срока исполнения обязательства, и устанавливается контрактом в размере одной трехсотой действующей на дату уплаты пени ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации от цены контракта (отдельного этапа исполнения контракта), уменьшенной на сумму, пропорциональную объему обязательств, предусмотренных контрактом (соответствующим отдельным этапом исполнения контракта) и фактически исполненных поставщиком (подрядчиком, исполнителем), за исключением случаев, если законодательством Российской Федерации установлен иной порядок начисления пени.

Однако, в соответствии с частью 15 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ при заключении контракта в случаях, предусмотренных пунктами 4, 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ указанные выше требования могут не применяться. В этих случаях контракт может быть заключен в любой форме, предусмотренной Гражданским кодексом Российской Федерации для совершения сделок.

В ходе проверки соблюдения Школой требований пункта 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, в части применения мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта установлено:

1). Согласно пункту 3.1. Контракта № 05/10-1 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции» на выполнение работ по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 222 416,46 рублей срок выполнения работ не позднее 05.11.2021 года.

Работы выполнены 24 ноября 2021 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 222 416,46 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от

24.11.2021 на сумму 222 416,46 рублей, актом сдачи-приёмки выполненных работ б/н от 24.11.2021 на сумму 222 416,46 рублей. Просрочка исполнения обязательств подрядчиком составила 19 календарных дней.

В нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 197,34 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-1 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней.

Расчёт неустойки (пени):

Задолженность	Период просрочки			Ставка	Формула	Неустойка
	с	по	дней			
222 416,46	06.11.2021	Новая задолженность на 222 416,46 руб.				
222 416,46	06.11.2021	24.11.2021	19	8,50	$222\,416,46 \cdot 19 \cdot 1/300 \cdot 8,50\%$	1 197,34

2). Согласно пункту 3.1. Контракта № 05/10-2 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции» на выполнение работ по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 177 507,86 рублей срок выполнения работ не позднее 05.11.2021 года.

Работы выполнены 24 ноября 2021 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 177 507,86 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 177 507,86 рублей, актом сдачи-приёмки выполненных работ б/н от 24.11.2021 на сумму 177 507,86 рублей. Просрочка исполнения обязательств подрядчиком составила 19 календарных дней.

В нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 955,58 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-2 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней.

Расчёт неустойки (пени):

Задолженность	Период просрочки			Ставка	Формула	Неустойка
	с	по	дней			
177 507,86	06.11.2021	Новая задолженность на 177 507,86 руб.				
177 507,86	06.11.2021	24.11.2021	19	8,50	$177\,507,86 \cdot 19 \cdot 1/300 \cdot 8,50\%$	955,58

3). Согласно пункту 3.1. Контракта № 05/10-3 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции» на выполнение работ по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 299 802,41 рубля срок выполнения работ не позднее 05.11.2021 года.

Работы выполнены 24 ноября 2021 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 802,41 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 802,41 рубля, актом сдачи-приёмки выполненных работ б/н от 24.11.2021 на сумму 299 802,41 рубля. Просрочка исполнения обязательств подрядчиком составила 19 календарных дней.

В нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 613,94 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-3 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней.

Расчёт неустойки (пени):

Задолженность	Период просрочки			Ставка	Формула	Неустойка
	с	по	дней			
299 802,41	06.11.2021	Новая задолженность на 299 802,41 руб.				
299 802,41	06.11.2021	24.11.2021	19	8,50	$299\,802,41 \cdot 19 \cdot 1/300 \cdot 8,50\%$	1 613,94

4). Согласно пункту 3.1. Контракта № 05/10-4 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции» на выполнение работ по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 299 987,98 рублей срок выполнения работ не позднее 05.11.2021 года.

Работы выполнены 24 ноября 2021 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 987,98 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 987,98 рублей, актом сдачи-приёмки выполненных работ б/н от 24.11.2021 на сумму 299 987,98 рублей. Просрочка исполнения обязательств подрядчиком составила 19 календарных дней.

В нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 614,94 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-4 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней.

Расчёт неустойки (пени):

Задолженность	Период просрочки			Ставка	Формула	Неустойка
	с	по	дней			
299 987,98	06.11.2021	Новая задолженность на 299 987,98 руб.				
299 987,98	06.11.2021	24.11.2021	19	8,50	$299\,987,98 \cdot 19 \cdot 1/300 \cdot 8,50\%$	1 614,94

5). Согласно пункту 3.1. Контракта № 69/65 от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 76 563,04рублей (с учётом дополнительного соглашения) срок выполнения работ не позднее 15.10.2021 года.

Работы выполнены 01 декабря 2021 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 233 от 01.12.2021 на сумму 76 563,04 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) 233/1 от 01.12.2021 на сумму 76 563,04 рубля, актом сдачи-приёмки выполненных работ б/н от 01.12.2021 на сумму 76 563,04 рублей. Просрочка исполнения обязательств подрядчиком составила 47 календарных дней.

В нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 019,56 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 69/65 от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г., а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 47 календарных дней.

Расчёт неустойки (пени):

Задолженность	Период просрочки			Ставка	Формула	Неустойка
	с	по	дней			
76 563,04	16.10.2021	Новая задолженность на 76 563,04 руб.				
76 563,04	16.10.2021	01.12.2021	47	8,50	$76\,563,04 \cdot 47 \cdot 1/300 \cdot 8,50\%$	1 019,56

6). Согласно пункту 3.1. Контракта № 69/52 от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 291 083,96рубля (с учётом дополнительного соглашения) срок выполнения работ не позднее 15.10.2021 года.

Работы выполнены 01 декабря 2021 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 234 от 01.12.2021 на сумму 291 083,96 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) 234/1 от 01.12.2021 на сумму 291 083,96 рубля, актом сдачи-приёмки выполненных работ б/н от 01.12.2021 на сумму 291 083,96 рубля. Просрочка исполнения обязательств подрядчиком составила 47 календарных дней.

В нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не

направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 3 876,27 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 69/52 от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г., а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 47 календарных дней.

Расчёт неустойки (пени):

Задолженность	Период просрочки			Ставка	Формула	Неустойка
	с	по	дней			
291 083,96	16.10.2021	Новая задолженность на 291 083,96 руб.				
291 083,96	16.10.2021	01.12.2021	47	8,50	$291\,083,96 \cdot 47 \cdot 1/300 \cdot 8,50\%$	3 876,27

7). Согласно пункту 3.1. Контракта № 69/Н от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы наружного видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 226 517,40 рублей (с учётом дополнительного соглашения) срок выполнения работ не позднее 15.10.2021 года.

Работы выполнены 01 декабря 2021 года, что подтверждается актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 235 от 09.12.2021 на сумму 226 517,40 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) 235/1 от 09.12.2021 на сумму 226 517,40 рубля, актом сдачи-приёмки выполненных работ б/н от 09.12.2021 на сумму 226 517,40 рублей являющийся приложением к контракту. Просрочка исполнения обязательств подрядчиком составила 47 календарных дней.

В нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 3 529,90 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 69/Н от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г., а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 55 календарных дней.

Расчёт неустойки (пени):

Задолженность	Период просрочки			Ставка	Формула	Неустойка
	с	по	дней			
226 517,40	16.10.2021	Новая задолженность на 226 517,40 руб.				
226 517,40	16.10.2021	09.12.2021	55	8,50	$226\,517,40 \cdot 55 \cdot 1/300 \cdot 8,50\%$	3 529,90

7. Соблюдение срока размещения в единой информационной системе информации о заключенных контрактах, исполнении контрактов, информации об изменении контрактов

В силу норм части 1 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по казначейскому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, ведет реестр контрактов, заключенных заказчиками (далее - реестр контрактов). В реестр контрактов не включается информация о контрактах, заключенных в соответствии с пунктами 4 и 5 (за исключением контрактов, заключенных в соответствии с частью 12 статьи 93 настоящего Федерального закона), пунктами 23, 42, 44, 45, пунктом 46 (в части контрактов, заключаемых с физическими лицами) и пунктом 52 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

Таким образом, под регистрацией муниципального контракта понимается направление заказчиком необходимых сведений в Федеральное казначейство России. После их проверки ведомство сформирует реестровую запись в реестре контрактов, включив в нее соответствующие документы и информацию (часть 1, 3 статьи 103 Федерального закона 44-ФЗ, пункты 6, 15 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 N 1084).

Сведения для включения в реестр контрактов должны направлять юридические лица, которые заключают контракты по Федеральному закону N 44-ФЗ (пункт 7 часть 1 статьи 3, часть 3 статьи 103 Федерального закона N 44-ФЗ), в частности:

- государственные или муниципальные заказчики;
- бюджетные учреждения в части закупок по Федеральному закону № 44-ФЗ N 44-ФЗ;
- государственные и муниципальные унитарные предприятия в части закупок по Федеральному закону N 44-ФЗ.

Школа, является муниципальным учреждением и осуществляет закупки в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ.

Согласно части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, в реестр контрактов включаются следующие документы и информация:

- 1) наименование заказчика;
- 2) источник финансирования;
- 3) способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя);
- 4) дата подведения результатов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) и реквизиты документа, подтверждающего основание заключения контракта;
- 5) дата заключения контракта;
- 6) объект закупки, цена контракта (отдельного этапа исполнения контракта) и срок исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), цена единицы товара, работы или услуги, наименование страны

происхождения или информация о производителе товара в отношении исполненного контракта;

7) наименование, фирменное наименование (при наличии), место нахождения (для юридического лица), фамилия, имя, отчество (при наличии), место жительства (для физического лица), почтовый адрес поставщика (подрядчика, исполнителя), идентификационный номер налогоплательщика поставщика (подрядчика, исполнителя);

8) информация об изменении контракта с указанием условий контракта, которые были изменены;

9) копия заключенного контракта, подписанная усиленной электронной подписью заказчика;

10) информация об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта), в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта, отдельного этапа исполнения контракта), о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта, заключение по результатам экспертизы поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги (отдельного этапа исполнения контракта) (в случае привлечения заказчиком для проведения экспертизы отдельного этапа исполнения контракта, поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги экспертов, экспертных организаций);

11) информация о расторжении контракта с указанием оснований его расторжения;

12) идентификационный код закупки;

13) документ о приемке в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Согласно части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункту 12 "Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками", утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 N 1084, направить сведения для включения в реестр контрактов нужно в течение пяти рабочих дней с даты заключения, исполнения (исполнения отдельного этапа), изменения (расторжения) контракта.

Датой заключения контракта считается:

- дата его размещения в ЕИС в соответствии с частью 8 статьи 83.2 Федерального закона N 44-ФЗ, если он заключен по итогам электронной процедуры;
- дата подписания заказчиком в остальных случаях.

Дата исполнения контракта (его отдельного этапа) - это дата, когда был подписан, например, один из следующих документов:

- документ об оплате (акт или товарная накладная о приемке товара (работы, услуги));
- акт (уведомление) о наступлении гарантийного случая;
- акт о выполнении обязательств по гарантии качества.

В период 2020 года Школа в соответствии с позициями плана-графика на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов заключила 1 контракт на сумму 279 578,79 рублей (с учётом соглашения о расторжении) по пункту 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, 2 контракта на сумму 1 195 967,16 рублей по пункту 8 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ.

В нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2020 года размещена с нарушением срока в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-нр/2020 от 22.01.2020 с ООО «ЭнергоГазИнвет-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 731 532,62 рубля, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 731 532,62 рубля, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 731 532,62 рубля (Идентификационный код закупки 203712801178571280100100020013530244), а именно:

- платёжное поручение от 21.02.2020 № 2431 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 230 771,05 рубль следовало разместить не позднее 22.02.2020. Количество дней просрочки составило 304 рабочих дня,
- платёжное поручение от 23.03.2020 № 5121 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 205 130,63 рублей следовало разместить не позднее 27.05.2020. Количество дней просрочки составило 283 рабочих дня,
- платёжное поручение от 23.04.2020 № 7109 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 182 988,52 рублей следовало разместить не позднее 29.04.2020. Количество дней просрочки составило 262 рабочих дня,
- платёжное поручение от 23.06.2020 № 12167 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 10 239,11 рублей следовало разместить не позднее 29.06.2020. Количество дней просрочки составило 224 рабочих дня,
- платёжное поручение от 23.06.2020 № 12168 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 102 403,31 рубль следовало разместить не позднее 29.06.2020. Количество дней просрочки составило 224 рабочих дня,
- акт приёма-передачи от 31.01.2020 № 88 на сумму 230 771,05 рубль следовало разместить не позднее 07.02.2020. Количество дней просрочки составило 321 рабочий день,
- акт приёма-передачи от 29.02.2020 № 632 на сумму 205 130,63 рублей следовало разместить не позднее 06.03.2020. Количество дней просрочки составило 302 рабочих дня,
- акт приёма-передачи от 31.03.2020 № 906 на сумму 182 988,52 рублей следовало разместить не позднее 07.04.2020. Количество дней просрочки составило 281 рабочий день,

- акт приёма-передачи от 30.04.2020 № 1706 на сумму 102 403,31 рубля следовало разместить не позднее 12.05.2020. Количество дней просрочки составило 260 рабочих дней,
- акт приёма-передачи от 31.05.2020 № 2106 на сумму 10 239,11 рублей следовало разместить не позднее 05.06.2020. Количество дней просрочки составило 242 рабочих дня.

Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.

27.05.2021 10:29 (МСК)	Размещена информация об исполнении (о расторжении) контракта № 37128011785 20 000002 0018 в ред. № 2 с порядковым номером 3. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН.
24.05.2021 11:50 (МСК)	Размещена информация об исполнении (о расторжении) контракта № 37128011785 20 000002 0012 с порядковым номером 2. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН.
24.05.2021 10:44 (МСК)	Размещена информация об исполнении (о расторжении) контракта № 37128011785 20 000002 0006 с порядковым номером 1. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН.
24.05.2021 10:42 (МСК)	Информация об исполнении контракта № 37128011785 20 000002 загружена из внешней системы. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН. Дата события: 24.05.2021.



Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

В нарушение пункта 10 части 2, части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2020 года размещена с нарушением срока в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-пр/2020 от 12.08.2020 с ООО «ЭнергоГазИнвет-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 317 986,85 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 317 986,85 рублей, не размещена в ЕИС информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 317 986,85 рублей (Идентификационный код закупки 203712801178571280100100020023530244), а именно:

- платёжное поручение от 17.11.2020 № 26037 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 59 970,73 рублей следовало разместить не позднее 23.11.2020. Количество дней просрочки составило 96 рабочих дней,
- платёжное поручение от 11.12.2020 № 27979 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 100 350,89 рублей следовало разместить не позднее 17.12.2020. Количество дней просрочки составило 78 рабочих дней,
- платёжное поручение от 24.12.2020 № 39044 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 157 665,23 рублей следовало разместить не позднее 30.12.2020. Количество дней просрочки составило 69 рабочих дней,
- акт приёма-передачи от 31.10.2020 № 5219 на сумму 59 970,73 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.11.2020 № 6675 на сумму 100 350,89 рублей,









- акт приёма-передачи от 31.12.2020 № 6061 на сумму 157 665,23 рублей.
Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.

Информация об исполнении (о расторжении) контракта

  Информация о расторжении контракта №37128011785 20 000003
0003 от 16.04.2021

Размещено	Редакция
16.04.2021 11:52 (МСК)	Действующая
Этап контракта	
31.01.2021	
Исполнение по контракту/этапу контракта завершено	
Нет	

Прикрепленные файлы

-   Платежное поруч... № 3712801178520000030004
-   Платежное поруч... № 3712801178520000030005
-   Платежное поруч... № 3712801178520000030006
-   Дополнительное ... № 3712801178520000030007

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

В нарушение пункта 10 части 2, части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2020 года размещена с нарушением срока в ЕИС информация об исполнении Контракта энергоснабжения № 71519700351 от 22.01.2020 с АО «ТНС ЭНЕРГО ТУЛА» на поставку электрической энергии на сумму 349 965,00 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 279 578,79 рублей, не размещена в ЕИС информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 279 578,79 рублей (Идентификационный код закупки 203712801178571280100100010013511244), а именно:

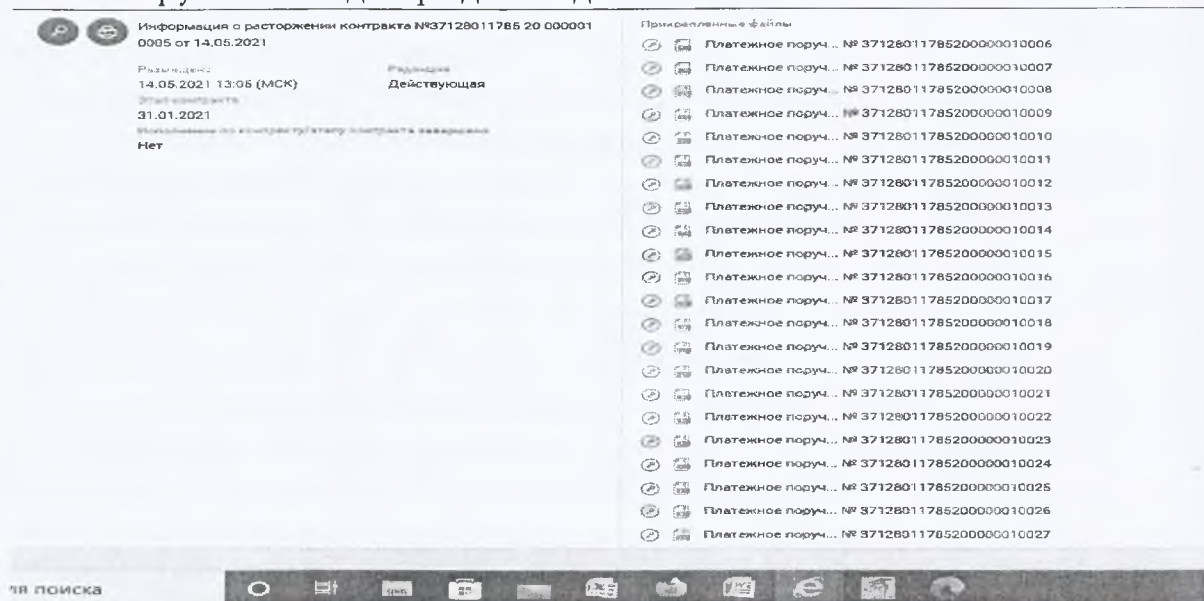
- платёжное поручение от 21.02.2020 № 2399 оплата за поставку электроэнергии на сумму 10 721,82 рубль следовало разместить не позднее 28.02.2020. Количество дней просрочки составило 298 рабочих дней,
- платёжное поручение от 28.02.2020 № 2742 оплата за поставку электроэнергии на сумму 2 144,36 рубля следовало разместить не позднее 05.03.2020. Количество дней просрочки составило 294 рабочих дня,
- платёжное поручение от 05.03.2020 № 3932 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 649,63 рублей следовало разместить не позднее 12.03.2020. Количество дней просрочки составило 290 рабочих дней,
- платёжное поручение от 19.03.2020 № 4786 оплата за поставку электроэнергии на сумму 11 321,82 рубль следовало разместить не позднее 25.03.2020. Количество дней просрочки составило 281 рабочий день,
- платёжное поручение от 06.04.2020 № 6487 оплата за поставку электроэнергии на сумму 8 491,37 рубль следовало разместить не позднее 10.04.2020. Количество дней просрочки составило 269 рабочих дней,

- платёжное поручение от 21.04.2020 № 7106 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 743,08 рубля следовало разместить не позднее 27.04.2020. Количество дней просрочки составило 258 рабочих дней,
- платёжное поручение от 07.05.2020 № 8813 оплата за поставку электроэнергии на сумму 7 307,30 рублей следовало разместить не позднее 14.05.2020. Количество дней просрочки составило 249 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.05.2020 № 9112 оплата за поставку электроэнергии на сумму 4 137,01 рублей следовало разместить не позднее 22.05.2020. Количество дней просрочки составило 243 рабочих дня,
- платёжное поручение от 10.06.2020 № 11063 оплата за поставку электроэнергии на сумму 3 102,76 рубля следовало разместить не позднее 18.06.2020. Количество дней просрочки составило 225 рабочих дней,
- платёжное поручение от 25.06.2020 № 12205 оплата за поставку электроэнергии на сумму 2 505,31 рублей следовало разместить не позднее 01.07.2020. Количество дней просрочки составило 216 рабочих дней,
- платёжное поручение от 07.07.2020 № 13400 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 878,98 рублей следовало разместить не позднее 13.07.2020. Количество дней просрочки составило 208 рабочих дней,
- платёжное поручение от 17.07.2020 № 14272 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 999,60 рублей следовало разместить не позднее 23.07.2020. Количество дней просрочки составило 200 рабочих дней,
- платёжное поручение от 05.08.2020 № 15216 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 499,70 рублей следовало разместить не позднее 11.08.2020. Количество дней просрочки составило 187 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.08.2020 № 16022 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 207,42 рублей следовало разместить не позднее 24.08.2020. Количество дней просрочки составило 178 рабочих дней,
- платёжное поручение от 07.09.2020 № 20252 оплата за поставку электроэнергии на сумму 905,57 рублей следовало разместить не позднее 11.09.2020. Количество дней просрочки составило 164 рабочих дня,
- платёжное поручение от 23.09.2020 № 21290 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 946,72 рублей следовало разместить не позднее 29.09.2020. Количество дней просрочки составило 152 рабочих дня,
- платёжное поручение от 06.10.2020 № 21545 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 460,04 рублей следовало разместить не позднее 12.10.2020. Количество дней просрочки составило 143 рабочих дня,
- платёжное поручение от 20.10.2020 № 23368 оплата за поставку электроэнергии на сумму 14 371,90 рубль следовало разместить не позднее 26.10.2020. Количество дней просрочки составило 133 рабочих дня,
- платёжное поручение от 06.11.2020 № 24383 оплата за поставку электроэнергии на сумму 10 778,93 рублей следовало разместить не позднее 12.11.2020. Количество дней просрочки составило 121 рабочий день,

- платёжное поручение от 18.11.2020 № 26329 оплата за поставку электроэнергии на сумму 12 744,24 рубля следовало разместить не позднее 24.11.2020. Количество дней просрочки составило 113 рабочих дней,
- платёжное поручение от 01.12.2020 № 26714 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 558,18 рублей следовало разместить не позднее 07.12.2020. Количество дней просрочки составило 104 рабочих дня,
- платёжное поручение от 17.12.2020 № 28543 оплата за поставку электроэнергии на сумму 18 370,73 рублей следовало разместить не позднее 23.12.2020. Количество дней просрочки составило 92 рабочих дня,
- платёжное поручение от 21.02.2020 № 2345 оплата за поставку электроэнергии на сумму 26 804,54 рубля следовало разместить не позднее 28.02.2020. Количество дней просрочки составило 298 рабочих дней,
- платёжное поручение от 28.02.2020 № 2741 оплата за поставку электроэнергии на сумму 5 360,91 рублей следовало разместить не позднее 05.03.2020. Количество дней просрочки составило 294 рабочих дня,
- платёжное поручение от 19.03.2020 № 4744 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 438,36 рублей следовало разместить не позднее 25.03.2020. Количество дней просрочки составило 284 рабочих дня,
- платёжное поручение от 20.04.2020 № 7053 оплата за поставку электроэнергии на сумму 3 386,25 рублей следовало разместить не позднее 24.04.2020. Количество дней просрочки составило 259 рабочих дней,
- платёжное поручение от 20.10.2020 № 23313 оплата за поставку электроэнергии на сумму 20 695,11 рублей следовало разместить не позднее 26.10.2020. Количество дней просрочки составило 133 рабочих дня,
- платёжное поручение от 18.11.2020 № 26221 оплата за поставку электроэнергии на сумму 16 028,65 рублей следовало разместить не позднее 24.11.2020. Количество дней просрочки составило 113 рабочих дней,
- платёжное поручение от 17.12.2020 № 28477 оплата за поставку электроэнергии на сумму 22 403,64 рубля следовало разместить не позднее 23.12.2020. Количество дней просрочки составило 92 рабочих дня,
- акт приёма-передачи от 31.01.2020 № 7144/648/01 на сумму 32 165,45 рублей,
- акт приёма-передачи от 29.02.2020 № 7144/1375/01 на сумму 28 304,54 рубля,
- акт приёма-передачи от 31.03.2020 № 7144/2101/01 на сумму 24 357,70 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.04.2020 № 7144/2830/01 на сумму 10 342,54 рубля,
- акт приёма-передачи от 31.05.2020 № 7144/3587/01 на сумму 6 263,27 рубля,
- акт приёма-передачи от 30.06.2020 № 7144/4323/01 на сумму 4 999,01 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.07.2020 № 7144/5062/01 на сумму 3 018,55 рублей,

- акт приёма-передачи от 31.08.2020 № 7144/5801/01 на сумму 4 866,82 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.09.2020 № 7144/6545/01 на сумму 35 929,74 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.10.2020 № 7144/7304/01 на сумму 31 860,59 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.11.2020 № 7144/8048/01 на сумму 45 926,81 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.12.2020 № 7144/8792/01 на сумму 51 543,77 рубля.

Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.



Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

В период 2021 года Школа в соответствии с позициями плана-графика на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов заключила 1 контракт на сумму 487 440,00 рублей (с учётом соглашения о расторжении) по пункту 29 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, 4 контракта на сумму 1 276 329,73 рублей (с учётом соглашений о расторжении) по пункту 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Контракта энергоснабжения № 71446400145 от 18.01.2021 с АО «ТНС энергоТула» на поставку электрической энергии на сумму 487 440,00 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 298 824,25 рубля, информация об исполнении

контракта (акты приёма-передачи) на сумму 314 936,40 рублей
(Идентификационный код закупки
213712801178571280100100040013511247), а именно:









- платёжное поручение от 27.01.2021 № 530 оплата за поставку электроэнергии на сумму 20 617,54 рублей следовало разместить не позднее 02.02.2021. Количество дней просрочки составило 199 рабочих дней,
- платёжное поручение от 27.01.2021 № 531 оплата за поставку электроэнергии на сумму 13 778,04 рублей следовало разместить не позднее 02.02.2021. Количество дней просрочки составило 199 рабочих дней,
- платёжное поручение от 04.02.2021 № 1113 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 463,10 рубля следовало разместить не позднее 10.02.2021. Количество дней просрочки составило 193 рабочих дня,
- платёжное поручение от 18.02.2021 № 2071 оплата за поставку электроэнергии на сумму 17 309,57 рублей следовало разместить не позднее 25.02.2021. Количество дней просрочки составило 183 рабочих дня,
- платёжное поручение от 04.03.2021 № 2484 оплата за поставку электроэнергии на сумму 12 982,18 рублей следовало разместить не позднее 11.03.2021. Количество дней просрочки составило 153 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.03.2021 № 4521 оплата за поставку электроэнергии на сумму 19 871,70 рубль следовало разместить не позднее 26.03.2021. Количество дней просрочки составило 163 рабочих дня,
- платёжное поручение от 05.04.2021 № 5469 оплата за поставку электроэнергии на сумму 14 903,78 рубля следовало разместить не позднее 09.04.2021. Количество дней просрочки составило 153 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.04.2021 № 7213 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 826,15 рублей следовало разместить не позднее 28.04.2021. Количество дней просрочки составило 140 рабочих дней,
- платёжное поручение от 04.05.2021 № 7886 оплата за поставку электроэнергии на сумму 11 869,62 рублей следовало разместить не позднее 11.05.2021. Количество дней просрочки составило 133 рабочих дня,
- платёжное поручение от 18.05.2021 № 9177 оплата за поставку электроэнергии на сумму 18 503,53 рубля следовало разместить не позднее 24.05.2021. Количество дней просрочки составило 124 рабочих дня,
- платёжное поручение от 03.06.2021 № 10306 оплата за поставку электроэнергии на сумму 13 877,65 рублей следовало разместить не позднее 10.06.2021. Количество дней просрочки составило 111 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.06.2021 № 11867 оплата за поставку электроэнергии на сумму 11 092,72 рубля следовало разместить не позднее 24.06.2021. Количество дней просрочки составило 102 рабочих дня,
- платёжное поручение от 06.07.2021 № 12823 оплата за поставку электроэнергии на сумму 8 319,54 рублей следовало разместить не позднее 12.07.2021. Количество дней просрочки составило 90 рабочих дней,

- платёжное поручение от 23.07.2021 № 14438 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 360,91 рублей следовало разместить не позднее 29.07.2021. Количество дней просрочки составило 77 рабочих дней,
- платёжное поручение от 04.08.2021 № 14782 оплата за поставку электроэнергии на сумму 7 020,68 рублей следовало разместить не позднее 10.08.2021. Количество дней просрочки составило 69 рабочих дней,
- платёжное поручение от 19.08.2021 № 16130 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 182,66 рубля следовало разместить не позднее 25.08.2021. Количество дней просрочки составило 58 рабочих дней,
- платёжное поручение от 03.09.2021 № 17043 оплата за поставку электроэнергии на сумму 886,99 рублей следовало разместить не позднее 09.09.2021. Количество дней просрочки составило 47 рабочих дней,
- платёжное поручение от 22.09.2021 № 18601 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 551,73 рубль следовало разместить не позднее 28.09.2021. Количество дней просрочки составило 34 рабочих дня,
- платёжное поручение от 05.10.2021 № 19284 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 163,80 рубля следовало разместить не позднее 11.10.2021. Количество дней просрочки составило 25 рабочих дней,
- платёжное поручение от 21.10.2021 № 21011 оплата за поставку электроэнергии на сумму 17 481,29 рубль следовало разместить не позднее 27.10.2021. Количество дней просрочки составило 13 рабочих дней,
- платёжное поручение от 17.02.2021 № 2022 оплата за поставку электроэнергии на сумму 8 878,35 рублей следовало разместить не позднее 24.02.2021. Количество дней просрочки составило 184 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.03.2021 № 4476 оплата за поставку электроэнергии на сумму 16 906,59 рублей следовало разместить не позднее 26.03.2021. Количество дней просрочки составило 163 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.04.2021 № 7152 оплата за поставку электроэнергии на сумму 6 711,50 рублей следовало разместить не позднее 28.04.2021. Количество дней просрочки составило 140 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.05.2021 № 9083 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 528,92 рублей следовало разместить не позднее 24.05.2021. Количество дней просрочки составило 124 рабочих дня,
- платёжное поручение от 20.10.2021 № 20830 оплата за поставку электроэнергии на сумму 17 735,71 рублей следовало разместить не позднее 26.01.2021. Количество дней просрочки составило 14 рабочих дней,
- акт приёма-передачи от 31.01.2021 № 7144/138/01 на сумму 43 273,93 рубля,
- акт приёма-передачи от 28.02.2021 № 7144/886/01 на сумму 49 679,26 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.03.2021 № 7144/1629/01 на сумму 39 565,38 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.04.2021 № 7144/2376/01 на сумму 46 258,85 рублей,

- акт приёма-передачи от 31.05.2021 № 7144/3125/01 на сумму 27 731,80 рубль,
- акт приёма-передачи от 30.06.2021 № 7144/3871/01 на сумму 23 130,76 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.07.2021 № 7144/4617/01 на сумму 2 956,63 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.08.2021 № 7144/5369/01 на сумму 3 879,32 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.09.2021 № 7144/6118/01 на сумму 43 703,23 рубля,
- акт приёма-передачи от 31.10.2021 № 7144/6871/01 на сумму 34 757,24 рублей.

Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.

Информация об изменении контракта

  <p>Информация об изменении контракта №37128011785 21 000001 0003 от 15.11.2021</p> <p>Размещено 15.11.2021 17:55 (МСК)</p>	<p>Редакция Действующая</p>	<p>Примечания к файлам</p> <p>  Контракт № 37128011785210000010004</p> <p>  Дополнительное ... № 37128011785210000010005</p>
  <p>Уведомление о прохождении контроля</p> <p>Размещено 15.11.2021 17:55 (МСК)</p>		

Информация об исполнении (о расторжении) контракта

Сведения отсутствуют

Информация об аннулировании реестровой записи

Сведения отсутствуют

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

В нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-пр/2021 от 06.09.2021 с ООО «ЭнергоГазИнвест-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 475 641,42 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 42 790,57 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 103 155,14 рублей (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100030023530247), а именно:

- платёжное поручение от 26.10.2021 № 24028 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 42 790,57 рублей следовало разместить не позднее 01.11.2021. Количество дней просрочки составило 10 рабочих дней,
- акт приёма-передачи от 30.09.2021 № 9766 на сумму 42 790,57 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.10.2021 № 11224 на сумму 60 364,57 рубля.

Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.

ДАТА И ВРЕМЯ	СОБЫТИЕ
22.10.2021 14:08 (МСК)	Размещена информация об изменении заключенного контракта № 37128011785 21 000005 0003 с порядковым номером 1. Информация успешно получена ЕИС.
22.10.2021 09:36 (МСК)	Информация об изменении контракта № 48-пр/2021 от 06.09.2021 без указания нового заказчика загружена из внешней системы. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН. Дата события: 22.10.2021.
07.09.2021 09:30 (МСК)	Размещена информация о заключенном контракте № 37128011785 21 000005 0001. Информация успешно получена ЕИС.
06.09.2021 19:47 (МСК)	Информация о заключенном контракте № 48-пр/2021 от 06.09.2021 загружена из внешней системы. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН. Дата события: 06.09.2021.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

В нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-пр/2021 от 20.01.2021 с ООО «ЭнергоГазИнвест-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 735 654,87 рубля, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 719 826,88 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 719 826,88 рублей (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100030013530247), а именно:

- платёжное поручение от 15.02.2021 № 1860 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 225 876,05 рублей следовало разместить не позднее 19.02.2021. Количество дней просрочки составило 185 рабочих дней,
- платёжное поручение от 19.03.2021 № 4394 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 223 949,59 рублей следовало разместить не позднее 25.03.2021. Количество дней просрочки составило 164 рабочих дня,
- платёжное поручение от 21.04.2021 № 7020 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 176 591,08 рубль следовало разместить не позднее 27.04.2021. Количество дней просрочки составило 141 рабочий день,
- платёжное поручение от 21.05.2021 № 9325 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 93 410,16 рублей следовало разместить не позднее 27.05.2021. Количество дней просрочки составило 121 рабочий день,
- акт приёма-передачи от 31.01.2021 № 1262 на сумму 225 876,05 рублей,
- акт приёма-передачи от 28.02.2021 № 2542 на сумму 223 949,59 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.03.2021 № 3988 на сумму 176 591,08 рубль,
- акт приёма-передачи от 30.04.2021 № 5376 на сумму 93 410,16 рублей.

Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.

20.01.2021 15:45 (МСК)

Размещена информация о заключенном контракте № 37128011785 21 000002 0001. Информация успешно получена ЕИС.

20.01.2021 15:28 (МСК)

Информация о заключенном контракте № 48-пр/2021 от 20.01.2021 загружена из внешней системы.
Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН.
Дата события: 20.01.2021.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

В нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Контракта № 261/П/ТУЛ-2021 от 20.01.2021 с ООО «Хартия» на оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 21 733,44 рубля, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 16 287,90 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 18 103,08 рубля (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100020013811244), а именно:

- платёжное поручение от 15.02.2021 № 1815 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 19.02.2021. Количество дней просрочки составило 185 рабочих дней,
- платёжное поручение от 24.03.2021 № 4689 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 30.03.2021. Количество дней просрочки составило 161 рабочий день,
- платёжное поручение от 21.04.2021 № 7090 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 27.04.2021. Количество дней просрочки составило 141 рабочий день,
- платёжное поручение от 07.06.2021 № 10387 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 11.06.2021. Количество дней просрочки составило 110 рабочих дней,
- платёжное поручение от 22.06.2021 № 12011 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 28.06.2021. Количество дней просрочки составило 100 рабочих дней,
- платёжное поручение от 19.07.2021 № 14289 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 23.07.2021. Количество дней просрочки составило 81 рабочий день,
- платёжное поручение от 23.08.2021 № 16417 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 815,18 рублей следовало разместить не позднее 27.08.2021. Количество дней просрочки составило 54 рабочих дня,
- платёжное поручение от 15.09.2021 № 17973 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 815,18 рублей следовало разместить не позднее 21.09.2021. Количество дней просрочки составило 39 рабочих дней,

- платёжное поручение от 22.10.2021 № 21152 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 815,18 рублей следовало разместить не позднее 28.10.2021. Количество дней просрочки составило 12 рабочих дней,
- акт от 31.01.2021 № 152 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 28.02.2021 № 558 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 31.03.2021 № 1087 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 30.04.2021 № 1923 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 31.05.2021 № 2537 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 30.06.2021 № 2627 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 31.07.2021 № 3500 на сумму 1 815,18 рублей,
- акт от 31.08.2021 № 3713 на сумму 1 815,18 рублей,
- акт от 30.09.2021 № 4786 на сумму 1 815,18 рублей,
- акт от 31.10.2021 № 4787 на сумму 1 815,18 рублей.

Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.

Дата и время	Событие
19.04.2021 15:16 (МСК)	Размещена информация об изменении заключенного контракта № 37128011785 21 000003 0003 с порядковым номером 1. Информация успешно получена ЕИС.
19.04.2021 15:08 (МСК)	Информация об изменении контракта № 261/П/ТУЛ-2021 от 20.01.2021 без указания нового заказчика загружена из внешней системы. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН. Дата события: 19.04.2021.
19.04.2021 11:31 (МСК)	Информация об изменении контракта № 261/П/ТУЛ-2021 от 20.01.2021 без указания нового заказчика загружена из внешней системы. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН. Дата события: 19.04.2021.
21.01.2021 10:07 (МСК)	Размещена информация о заключенном контракте № 37128011785 21 000003 0001. Информация успешно получена ЕИС.
21.01.2021 09:35 (МСК)	Информация о заключенном контракте № 261/П/ТУЛ-2021 от 20.01.2021 загружена из внешней системы. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН. Дата события: 21.01.2021.
20.01.2021 16:15 (МСК)	Информация о заключенном контракте № 261/П/ТУЛ-2021 от 20.01.2021 загружена из внешней системы. Заказчик: ИНН 7128011785, КПП 712801001 МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНОЕ УЧРЕЖДЕНИЕ "ПРИУПСКАЯ СРЕДНЯЯ ОБЩЕОБРАЗОВАТЕЛЬНАЯ ШКОЛА" МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ КИРЕЕВСКИЙ РАЙОН. Дата события: 20.01.2021.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.


В нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Договора № 01/02 от 01.02.2021 с МКУ «Приупский сервис» на водоснабжение и водоотведение на сумму 43 300,00 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 25 926,74 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 29 494,64 рубля (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100010013600244), а именно:

- платёжное поручение от 18.02.2021 № 2294 оплата за водоснабжение на сумму 2 718,40 рублей следовало разместить не позднее 25.02.2021. Количество дней просрочки составило 183 рабочих дня,

- платёжное поручение от 18.03.2021 № 4303 оплата за водоснабжение на сумму 2 548,50 рублей следовало разместить не позднее 24.03.2021. Количество дней просрочки составило 165 рабочих дней,
- платёжное поручение от 23.04.2021 № 7191 оплата за водоснабжение на сумму 2 038,80 рублей следовало разместить не позднее 29.04.2021. Количество дней просрочки составило 139 рабочих дней,
- платёжное поручение от 21.05.2021 № 9429 оплата за водоснабжение на сумму 3 262,08 рубля следовало разместить не позднее 27.05.2021. Количество дней просрочки составило 121 рабочий день,
- платёжное поручение от 21.06.2021 № 11960 оплата за водоснабжение на сумму 2 480,54 рублей следовало разместить не позднее 25.06.2021. Количество дней просрочки составило 101 рабочий день,
- платёжное поручение от 22.07.2021 № 13391 оплата за водоснабжение на сумму 3 228,10 рублей следовало разместить не позднее 28.07.2021. Количество дней просрочки составило 100 рабочих дней,
- платёжное поручение от 02.09.2021 № 17031 оплата за водоснабжение на сумму 3 737,80 рублей следовало разместить не позднее 08.09.2021. Количество дней просрочки составило 48 рабочих дней,
- акт от 01.02.2021 № 9 на сумму 2 718,40 рублей,
- акт от 28.02.2021 № 20 на сумму 2 548,50 рублей,
- акт от 31.05.2021 № 28 на сумму 2 038,80 рублей,
- акт от 30.04.2021 № 43 на сумму 3 262,08 рубля,
- акт от 31.05.2021 № 58 на сумму 2 480,54 рублей,
- акт от 30.06.2021 № 65 на сумму 3 228,10 рублей,
- акт от 31.07.2021 № 77 на сумму 3 737,80 рублей,
- акт от 31.08.2021 № 90 на сумму 2 514,52 рублей,
- акт от 30.09.2021 № 101 на сумму 3 398,00 рублей,
- акт от 31.10.2021 № 117 на сумму 3 567,90 рублей

Выявленное нарушение подтверждается данными ЕИС.



Информация о контракте

  Информация о контракте №37128011785 21 000004 0001 от 01.02.2021

Контракт №37128011785 21 000004 0001 от 01.02.2021 15:16 (МСК) Результат: Действующий

Присвоенный файл

  Контракт № 37128011785210000040002

  Уведомление о прохождении контроля

Контракт №37128011785 21 000004 0001 от 01.02.2021 15:16 (МСК)

Информация об изменении контракта

Сведения отсутствуют

Информация об исполнении (о расторжении) контракта

Сведения отсутствуют

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ.

8. Ведение реестра закупок.

Согласно статье 73 «Бюджетного кодекса Российской Федерации» от 31.07.1998 № 145-ФЗ (далее – БК РФ) получатели бюджетных средств обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов. Реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов, должны содержать следующие сведения:

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

Школой предоставлены к проверке реестры закупок 2021 года, осуществлённых без заключения государственных или муниципальных контрактов.

В реестр закупок 2021 года, в том числе включены закупки по пункту 5 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, осуществлённые в рамках государственной программы Тульской области «Развитие образования Тульской области», подпрограммы «Развитие инфраструктуры образовательных организаций, расположенных на территории Тульской области»:

- на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» согласно контрактам с ИП Киреев Д.Г от 06.09.2021 № 69/52 на сумму 293 005,70 рублей, от 06.09.2021 № 69/65 на сумму 90 976,06 рублей, от 06.09.2021 № 69-Н на сумму 216 018,24 рублей.

Закупки осуществлены в объёме 594 164,40 рублей, что подтверждается:

- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 234 от 01.12.2021 на сумму 291 083,96 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) № 234/1 от 01.12.2021 на сумму 291 083,96 рубля,

- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 233 от 01.12.2021 на сумму 76 563,04 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) № 233/1 от 01.12.2021 на сумму 76 563,04 рубля,

- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 235 от 01.12.2021 на сумму 226 517,40 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) № 235/1 от 01.12.2021 на сумму 226 517,40 рублей.

Финансовое обеспечение государственной программы Тульской области «Развитие образования Тульской области», подпрограммы «Развитие инфраструктуры образовательных организаций, расположенных на территории Тульской области» осуществлялось на основании Соглашение № 15-С-СУ от 29.01.2021 (с учётом дополнительного соглашения от 26.07.2021 № 13-С-СУ/2) о предоставлении из бюджета Тульской области бюджету муниципального образования Киреевский район субсидии на укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных

организаций (за исключением капитальных вложений) в объёме 600 000,00 рублей по кодам классификации расходов бюджетов Российской Федерации (далее по тексту - КБК):

- код главного распорядителя средств бюджета субъекта РФ 808,
- раздел 14,
- подраздел 03,
- целевая статья 0290180580,
- вид расходов 521.

- на выполнение работ по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приульская СОШ» согласно контрактам с ООО «Светопрозрачные конструкции» от 05.10.2021 № 05/10-1 на сумму 222 416,46 рублей, от 05.10.2021 № 05/10-2 на сумму 177 507,86 рублей, от 05.10.2021 № 05/10-3 на сумму 299 802,41 рубля, от 05.10.2021 № 05/10-4 на сумму 299 987,98 рублей.

Закупки выполнены в объёме 999714, 71 рублей, что подтверждается:

- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 222 416,46 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 222 416,46 рублей,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 177 507,86 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 177 507,86 рублей,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 802,41 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 802,41 рубля,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 987,98 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 987,98 рублей.

Финансовое обеспечение государственной программы Тульской области «Развитие образования Тульской области» в объёме 1000000,00 рублей осуществлялось на основании Соглашение № 13-С-М о от 02.09.2021 о предоставлении из бюджета Тульской области в 2021 году местному бюджету иного межбюджетного трансферта, на модернизацию материально-технической базы муниципальных образовательных организаций в целях достижения результатов мероприятия «Предоставление иных межбюджетных трансфертов из бюджета Тульской области местным бюджетам на модернизацию материально-технической базы муниципальных образовательных организаций» по КБК:

- код главного распорядителя средств бюджета Тульской области 808,
- раздел 14,
- подраздел 03,
- целевая статья 0290180310,
- вид расходов 540.

II. Внутренний муниципальный финансовый контроль в сфере закупок (часть 8 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ)

1. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок.

Школа, являясь подведомственной организацией комитета по образованию администрации муниципального образования Киреевский район, на основании части 5 статьи 19 Федерального закона 44-ФЗ при осуществлении закупок товаров, работ и услуг в проверяемом периоде руководствовалась приказом комитета по образованию администрации муниципального образования Киреевский район от 03.06.2021 № 155-осн «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных казенных учреждений, находящихся в ведении комитета по образованию, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 года». Нарушений не установлено.

2. Определение и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги.

Методы для определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта (далее – НМЦК) и в предусмотренных настоящим Федеральным законом случаях цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) определены статьей 22 Федерального закона № 44-ФЗ, «Методическими рекомендациями по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567 (далее – Методические рекомендации от 02.10.2013 № 567), Приказом Минфина Тульской области от 27.06.2019 N 88 «Об утверждении Инструкции по определению и обоснованию начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги для государственных и муниципальных нужд и Методических рекомендаций по составлению технических заданий при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд» (далее – Инструкция по определению и обоснованию НМЦК от 27.06.2019 № 88), Постановлением Правительства Тульской области от 27.08.2015 N 404 «Об утверждении Методических рекомендаций по применению и обоснованию методов определения цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» (далее – Методические рекомендации № 404).

В соответствии с частью 1 статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ начальная (максимальная) цена контракта, цена контракта, заключаемого с

единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), определяются и обосновываются заказчиком посредством применения следующего метода или нескольких следующих методов:

- 1) метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка);
- 2) нормативный метод;
- 3) тарифный метод;
- 4) проектно-сметный метод;
- 5) затратный метод.

В ходе контрольного мероприятия установлено, что в период 2020 года объектом контроля заключен 1 контракт на сумму 279 578,79 рублей (с учётом соглашения о расторжении) по пункту 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, 2 контракта на сумму 1 049 519,47 рублей (с учётом соглашений о расторжении) по пункту 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, 33 контракта на сумму 1 221 362,81 рубля по пунктам 4, 5 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ.

В период с января 2021 года по октябрь 2021 года объектом контроля заключен 1 контракт на сумму 317 440,00 рублей по пункту 29 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, 4 контракта на сумму 1 276 329,73 рублей (с учётом соглашений о расторжении) по пункту 8 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ, 36 контрактов (договоров) на сумму 2 985 244,31 рубля по пунктам 4, 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

При определении цены контракта с единственным поставщиком по пунктам 4, 5 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ выбран сметный и метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка). Нарушений при определении и обосновании цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги нарушений не установлено.

3. Соблюдение предусмотренных Федеральным законом требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдение условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контракта.

В соответствии с частью 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ исполнение контракта включает в себя в том числе приёмку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения контракта), предусмотренных контрактом, включая проведение в соответствии с настоящим Федеральным законом экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

Значительный объём закупок Школы в проверяемом периоде составили закупки продуктов питания. Данные закупки осуществлены по пункту 5 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ. Сумма таких закупок составила в 2020 году 382 284,35 рубля, в том числе по КБК 858 0702 0210200590 244 – 36 106,29 рублей, по КБК 858 0702 0210282500 244 – 175 645,14 рублей, по КБК 858 0702 02102L3040 244 – 170 532,92 рублей, с января по ноябрь 2021 года – 572 468,55 рублей, в том числе по КБК 858 0702 0210200590 244 – 46 470,78 рублей, по КБК 858 0702 0210282500 244 – 70 743,88 рубля, по КБК 858 0702 02102L3040 244 – 345 633,89 рубля, по КБК 858 0707 02102S0200 244 – 109 620, 00 рублей.

В целях создания необходимых условий для организации горячего питания, охраны и укрепления здоровья обучающихся муниципальных общеобразовательных учреждений района, приказом Комитета по образованию администрации муниципального образования Киреевский район от 28.12.2015 № 822 утверждено «Положение об организации рационального питания в общеобразовательных учреждениях Киреевского района».

Постановлением администрации муниципального образования Киреевский район от 10.04.2020 № 251 утверждён «Порядок осуществления выплат из бюджета муниципального образования Киреевский район на питание отдельных категорий школьников».

На питание детей из многодетных и приёмных семей, имеющих трёх и более детей, являющихся учащимися 6-9 классов муниципальных общеобразовательных учреждений, дополнительно из бюджета муниципального образования Киреевский район выделяется 10,72 рубля на каждый учебный день на 1 ребёнка (с 01.01.2020).

Дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся 6-9 классов, являющихся детьми из многодетных и приёмных семей, имеющих трёх и более детей, из бюджета Тульской области выделяется 29,05 рублей на одного обучающегося на каждый учебный день (с 01.01.2020) (30,12 рублей с 01.01.2021)

Дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания обучающихся 5 классов, из бюджета Тульской области выделяется 29,05 рублей на одного обучающегося на каждый учебный день (с 01.01.2020) (30,12 рублей с 01.01.2021).

Дополнительное финансовое обеспечение мероприятий по организации питания учащихся 1-4 классов составляет 62,11 рубля на одного обучающегося на каждый учебный день (с 01.01.2020).

Приём и выдачу продуктов питания в Школе осуществляет Мешкова Наталья Викторовна, занимающая должность заместителя директора по воспитательной работе, при наличии в Школе штатной единицы заведующий хозяйством.

С Мешковой Натальей Викторовной заключен договор о полной индивидуальной материальной ответственности от 29.08.2014 №10/08.

К проверке предоставлена должностная инструкция утверждённая приказом МКОУ «Приупская СОШ» от 31.08.2018 № 115, согласно которой в должностные обязанности заместителя директора по воспитательной работе приём и выдача продуктов питания не входит. Сотрудник ознакомлен с должностной инструкцией под роспись 01.09.2018 года.

Должностная инструкция - это внутренний организационно-распорядительный документ, содержащий конкретный перечень должностных обязанностей работника с учетом особенностей организации производства, труда и управления, его прав и мер ответственности, а также квалификационные требования, предъявляемые к занимаемой должности.

Должностная инструкция в виде отдельного документа - это локальный нормативный акт организации (предприятия). Она не является соглашением между работодателем и работником. Поэтому при неисполнении обязанностей, указанных в данной инструкции, не подписанной работником, применить к нему взыскание нельзя, поскольку такой документ не является приложением к трудовому договору, а работник не обязан выполнять функции, не предусмотренные трудовым договором или соглашением к нему (Письмо Роструда от 31.10.2007 № 4412-6 «О порядке внесения изменений в должностные инструкции работников»).

18 ноября 2021 года проведена инвентаризация продуктов питания в Школе. По итогам инвентаризации выявлена недостача и излишки по продуктам питания, в том числе недостача на сумму 5 968,01 рублей, излишки на сумму 2 101,06 рубль. Инвентаризационная опись, ведомость расхождений и акт о результатах инвентаризации прилагаются к акту проверки (Приложение № 1).

Следует отметить, что при приёмке продуктов Мешковой Н.В. от поставщика весы не используются (ввиду их отсутствия), масса взвешиваемых продуктов определяется данными товарных накладных, а не взвешиванием по факту (например: 18.11.2021 по товарным накладным № 46107, 46101, 46108 поступили огурцы свежие в количестве 9,480 кг, при взвешивании по факту 9,250 кг).

Так же к проверке предоставлена должностная инструкция заведующего хозяйством - Куликовой Натальи Юрьевны, на которой отсутствует факт ознакомления с локальным нормативным актом работника.

Частью 3 статьи 68 «Трудового кодекса Российской Федерации» от 30.12.2001 N 197-ФЗ (далее по тексту - ТК РФ) установлено, что при приеме на работу (до подписания трудового договора) работодатель обязан ознакомить работника под роспись с правилами внутреннего трудового распорядка, иными локальными нормативными актами, непосредственно связанными с трудовой деятельностью работника, коллективным договором.

Приказом Минздравсоцразвития РФ от 26.08.2010 № 761н «Об утверждении Единого квалификационного справочника должностей руководителей, специалистов и служащих, раздел «Квалификационные характеристики должностей работников образования» установлено, что при выполнении обязанностей заместителя руководителя образовательного учреждения по административно-хозяйственной работе (части) осуществляет руководство хозяйственной деятельностью образовательного учреждения; осуществляет контроль за хозяйственным обслуживанием и надлежащим состоянием образовательного учреждения; организует контроль за рациональным расходованием материалов и финансовых средств образовательного учреждения и так далее.

Согласно Приказа Минфина России от 07.12.2018 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Запасы»(далее по тексту - Стандарт «Запасы») материальные запасы – это являющиеся активами материальные ценности, приобретенные (созданные) для потребления (использования) в процессе деятельности субъекта учета, в том числе для изготовления иных нефинансовых активов, готовая продукция, биологическая продукция, иные материальные ценности, приобретенные для продажи (товары), а также материальные ценности приобретенные (созданные) в целях реализации полномочий по обеспечению техническими средствами реабилитации, лекарственными средствами, лекарственными препаратами, медицинскими изделиями, иными материальными ценностями отдельных категорий граждан (организаций).

Следовательно, продукты питания отвечают требованиям материальных запасов и в бухгалтерском учёте учитываются на счёте 105 00 «Материальные запасы» и соответствующем аналитическом коде вида синтетического счёта объекта учета 2 «Продукты питания».

Исходя из выше изложенного, следует, что приёмку и выдачу продуктов питания следует осуществлять заведующему хозяйством – Куликовой Н.Ю.

В ходе контрольного мероприятия (18.11.2021) осуществлен фактический осмотр закупок, осуществлённых в рамках реализации государственной программы Тульской области «Развитие образования Тульской области», подпрограммы «Развитие инфраструктуры образовательных организаций, расположенных на территории Тульской области».

Работы по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» согласно контрактам с ИП Киреев Д.Г от 06.09.2021 № 69/52 на сумму 293 005,70 рублей, от 06.09.2021 № 69/65 на сумму 90 976,06 рублей, от 06.09.2021 № 69-Н на сумму 216 018,24 рублей выполнены на сумму 594 164,40 рублей, что подтверждается:

- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 234 от 01.12.2021 на сумму 291 083,96 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) № 234/1 от 01.12.2021 на сумму 291 083,96 рубля,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 233 от 01.12.2021 на сумму 76 563,04 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) № 233/1 от 01.12.2021 на сумму 76 563,04 рубля,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) № 235 от 01.12.2021 на сумму 226 517,40 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) № 235/1 от 01.12.2021 на сумму 226 517,40 рублей.

Работы по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приупская СОШ» согласно контрактам с ООО «Светопрозрачные конструкции» от 05.10.2021 № 05/10-1 на сумму 222 416,46 рублей, от 05.10.2021 № 05/10-2 на сумму 177 507,86 рублей, от 05.10.2021 № 05/10-3 на сумму 299 802,41 рубля, от 05.10.2021 № 05/10-4 на сумму 299 987,98 рублей выполнены в полном объеме, что подтверждается:

- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 222 416,46 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 222 416,46 рублей,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 177 507,86 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 177 507,86 рублей,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 802,41 рубля, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 802,41 рубля,
- актом о приёмке выполненных работ (КС-2) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 987,98 рублей, справкой о стоимости выполненных работ и затрат (КС-3) б/н от 24.11.2021 на сумму 299 987,98 рублей.

Проверкой своевременности отражения принятых бюджетных обязательств (подписанных контрактов, договоров) установлено:

согласно приложению № 8 к приказу МКОУ «Приупская СОШ» от 28.04.2018 № 37 «Об утверждении учётной политики» срок передачи первичных учетных документов (договоров, контрактов) для отражения в бухгалтерском учете (журнале регистрации обязательств) установлен до 10 числа следующего за истекшим месяцем.

в силу норм части 1 статьи 10 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»(далее по тексту – Федеральный закон 402-ФЗ) данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета.

в соответствии с пунктом 10 приказа Минфина России от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных

(муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» (далее по тексту - Инструкция № 157н) систематизация, обобщение и (или) группировка и накопление информации, содержащейся в принятых к учету первичных (сводных) учетных документах, в целях отражения ее на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в регистрах бухгалтерского учета.

Пунктом 318 Инструкции № 157н установлено, что учет обязательств осуществляется на основании документов, подтверждающих их принятие (возникновение) в соответствии с перечнем, установленным учреждением в рамках формирования учетной политики, с учетом требований к документам, предусмотренных порядком учета бюджетных и денежных обязательств органами Федерального казначейства санкционирования оплаты денежных обязательств, установленных финансовым органом.

Учет обязательств осуществляется на основании документов, подтверждающих их принятие (исполнение), с учетом требований к документам, предусмотренных порядком санкционирования оплаты денежных обязательств, установленных финансовым органом.

Следует отметить, пунктом 24 Приказа Минфина России от 31.12.2016 № 256н «Об утверждении федерального стандарта бухгалтерского учета для организаций государственного сектора «Концептуальные основы бухгалтерского учета и отчетности организаций государственного сектора» (далее по тексту – Стандарт «Концептуальные основы») установлено, что своевременное и качественное оформление первичных учетных документов, передачу их в установленные сроки для отражения в бухгалтерском учете, а также достоверность содержащихся в них данных обеспечивают лица, ответственные за оформление факта хозяйственной жизни и (или) подписавшие эти документы.

В нарушение требований части 1 статьи 10 Федерального закона 402-ФЗ, пунктов 10, 318 Инструкции № 157н на момент окончания проверки (14.12.2021) в журнале регистрации обязательств за сентябрь-октябрь 2021 года не отражены принятые обязательства по контрактам заключенным с:

ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ

- от 06.09.2021 № 69/52 на сумму 293 005,70 рублей,*
- от 06.09.2021 № 69/65 на сумму 90 976,06 рублей,*
- от 06.09.2021 № 69-Н на сумму 216 018,24 рублей;*

ООО «Светопрозрачные конструкции» на выполнение работ по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приупская СОШ»

- от 05.10.2021 № 05/10-1 на сумму 222 416,46 рублей,*
- от 05.10.2021 № 05/10-2 на сумму 177 507,86 рублей,*
- от 05.10.2021 № 05/10-3 на сумму 299 802,41 рубля,*
- от 05.10.2021 № 05/10-4 на сумму 299 987,98 рублей.*

Статьёй 34 БК РФ определено, что принцип эффективности использования бюджетных средств означает, что при составлении и исполнении бюджетов участники бюджетного процесса в рамках установленных им бюджетных полномочий должны исходить из необходимости достижения заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

Подпунктом 3 пункта 1 статьи 162 БК РФ установлено, что получатель бюджетных средств обладает бюджетными полномочиями, как обеспечение результативности, целевого характера использования предусмотренных ему бюджетных ассигнований

В нарушение статьи 34, подпункта 1 пункта 1 статьи 162 БК РФ выявлено неэффективное использование бюджетных средств в объёме 20092,16 рублей, выраженное в приобретении объектоввнефинансовых активов неиспользуемых длительное время (более года с июля 2020 по октябрь 2021). При фактическом осмотре 18.11.2021 на хранении у объекта контроля находились светильники 2x36Вт TECHNOLUX в количестве 20 штук на сумму 9 114,56 рублей, лампы LED T8-1200мм 18Вт поворотный цоколь в количестве 80 штук на сумму 10 977,60 рублей (в заводских упаковках), приобретённые у ООО «АВС-электро» по Договору поставки № 17/07 от 17.07.2020 на сумму 25 000,00 рублей.

РЕЗУЛЬТАТЫ ПРОВЕРКИ

1. В ходе контрольного мероприятия в результате неправомερных действий ответственных должностных лиц муниципального казённого общеобразовательного учреждения «Приупская СОШ» муниципального образования Киреевский район установлены нарушения законодательства о контрактной системе в сфере закупок в рамках реализации государственной программы Тульской области «Развитие образования Тульской области», подпрограммы «Развитие инфраструктуры образовательных организаций, расположенных на территории Тульской области», а именно:

- в нарушение части 1 статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2.2 Контракта от 06.09.2021 № 69/65 с ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ» на сумму 90 976,06 рублей изменена цена контракта более чем на 10%, а именно на 15,84%;

- в нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 197,34 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-1 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные

конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней;

- в нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 955,58 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-2 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней;

- в нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 613,94 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-3 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней;

- в нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 614,94 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 05/10-4 от 05.10.2021 с ООО «Светопрозрачные конструкции», а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 19 календарных дней;

- в нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 1 019,56 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 69/65 от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г., а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 47 календарных дней;

- в нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 3 876,27 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 69/52 от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г., а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 47 календарных дней;

- в нарушение требований, установленных частью 6 статьи 34, пунктом 3 части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком не направлено в адрес подрядчика требование об уплате неустойки (пени) в сумме 3 529,90 рублей, в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных Контрактом № 69/Н от 06.09.2021 с ИП Киреев Д.Г., а именно отсутствием факта выполненных работ в установленные сроки, просрочка поставки составила 55 календарных дней;

- в нарушение требований части 1 статьи 10 Федерального закона 402-ФЗ, пунктов 10, 318 Инструкции № 157н на момент окончания проверки (14.12.2021) в журнале регистрации обязательств за сентябрь-октябрь 2021 года не отражены принятые обязательства по контрактам заключенным с:

ИП Киреев Д.Г. на выполнение работ по монтажу системы видеонаблюдения здания МКОУ «Приупская СОШ

- от 06.09.2021 № 69/52 на сумму 293 005,70 рублей,
- от 06.09.2021 № 69/65 на сумму 90 976,06 рублей,
- от 06.09.2021 № 69-Н на сумму 216 018,24 рублей;

ООО «Светопрозрачные конструкции» на выполнение работ по замене оконных блоков в здании МКОУ «Приупская СОШ»

- от 05.10.2021 № 05/10-1 на сумму 222 416,46 рублей,
- от 05.10.2021 № 05/10-2 на сумму 177 507,86 рублей,
- от 05.10.2021 № 05/10-3 на сумму 299 802,41 рубля,
- от 05.10.2021 № 05/10-4 на сумму 299 987,98 рублей.

В ходе контрольного мероприятия в результате неправомерных действий ответственных должностных лиц муниципального казённого общеобразовательного учреждения «Приупская СОШ» муниципального образования Киреевский район установлены нарушения законодательства о контрактной системе в сфере закупок, а именно:

- в нарушение Требований, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.03.2015 № 238 контрактным управляющим МКОУ «Приупская СОШ» допущены нарушения при расчётах величин показателей Отчёта об объёмах закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2020 год.

Размещение должностным лицом заказчика (контрактным управляющим МКОУ «Приупская СОШ») в единой информационной системе в сфере закупок информации и документов, подлежащих размещению с нарушением требований, предусмотренных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, является административным правонарушением, предусмотренное пунктом 1.4. статьи 7.30. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ. (Срок давности привлечения к административной ответственности - 1 год со дня совершения административного правонарушения);

- в нарушение пункта 3 части 1 статьи 94, пункта 10 части 1 статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ отсутствует изменение существенных условий Контракта от 20.01.2021 № 48-пр/2021 с ООО «ЭнергоГазИнвест-Тула» на подачу тепловой энергии в период с 01.01.2021 по 30.04.2021 на сумму исполненных обязательств 719 826,88 рублей;

- в нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками»,

утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2020 года размещена с нарушением срока в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-пр/2020 от 22.01.2020 с ООО «ЭнергоГазИнвет-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 731 532,62 рубля, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 731 532,62 рубля, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 731 532,62 рубля (Идентификационный код закупки 203712801178571280100100020013530244), а именно:

платёжное поручение от 21.02.2020 № 2431 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 230 771,05 рубль следовало разместить не позднее 22.02.2020. Количество дней просрочки составило 304 рабочих дня,

платёжное поручение от 23.03.2020 № 5121 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 205 130,63 рублей следовало разместить не позднее 27.05.2020. Количество дней просрочки составило 283 рабочих дня,

платёжное поручение от 23.04.2020 № 7109 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 182 988,52 рублей следовало разместить не позднее 29.04.2020. Количество дней просрочки составило 262 рабочих дня,

платёжное поручение от 23.06.2020 № 12167 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 10 239,11 рублей следовало разместить не позднее 29.06.2020. Количество дней просрочки составило 224 рабочих дня,

платёжное поручение от 23.06.2020 № 12168 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 102 403,31 рубля следовало разместить не позднее 29.06.2020. Количество дней просрочки составило 224 рабочих дня,

акт приёма-передачи от 31.01.2020 № 88 на сумму 230 771,05 рубль следовало разместить не позднее 07.02.2020. Количество дней просрочки составило 321 рабочий день,

акт приёма-передачи от 29.02.2020 № 632 на сумму 205 130,63 рублей следовало разместить не позднее 06.03.2020. Количество дней просрочки составило 302 рабочих дня,

акт приёма-передачи от 31.03.2020 № 906 на сумму 182 988,52 рублей следовало разместить не позднее 07.04.2020. Количество дней просрочки составило 281 рабочий день,

акт приёма-передачи от 30.04.2020 № 1706 на сумму 102 403,31 рубля следовало разместить не позднее 12.05.2020. Количество дней просрочки составило 260 рабочих дней,

акт приёма-передачи от 31.05.2020 № 2106 на сумму 10 239,11 рублей следовало разместить не позднее 05.06.2020. Количество дней просрочки составило 242 рабочих дня.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в нарушение пункта 10 части 2, части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2020 года размещена с нарушением срока в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-пр/2020 от 12.08.2020 с ООО «ЭнергоГазИнвет-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 317 986,85 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 317 986,85 рублей, не размещена в ЕИС информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 317 986,85 рублей (Идентификационный код закупки 203712801178571280100100020023530244), а именно:

- платёжное поручение от 17.11.2020 № 26037 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 59 970,73 рублей следовало разместить не позднее 23.11.2020. Количество дней просрочки составило 96 рабочих дней,
- платёжное поручение от 11.12.2020 № 27979 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 100 350,89 рублей следовало разместить не позднее 17.12.2020. Количество дней просрочки составило 78 рабочих дней,
- платёжное поручение от 24.12.2020 № 39044 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 157 665,23 рублей следовало разместить не позднее 30.12.2020. Количество дней просрочки составило 69 рабочих дней,
- акт приёма-передачи от 31.10.2020 № 5219 на сумму 59 970,73 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.11.2020 № 6675 на сумму 100 350,89 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.12.2020 № 6061 на сумму 157 665,23 рублей.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в нарушение пункта 10 части 2, части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 2 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2020 года размещена с нарушением срока в ЕИС информация об исполнении Контракта энергоснабжения № 71519700351 от 22.01.2020 с АО «ТНС ЭНЕРГО ТУЛА» на поставку электрической энергии на сумму 349 965,00 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 279 578,79 рублей, не размещена в ЕИС информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 279 578,79 рублей (Идентификационный код закупки 203712801178571280100100010013511244), а именно:

- платёжное поручение от 21.02.2020 № 2399 оплата за поставку электроэнергии на сумму 10 721,82 рубль следовало разместить не позднее 28.02.2020. Количество дней просрочки составило 298 рабочих дней,
- платёжное поручение от 28.02.2020 № 2742 оплата за поставку электроэнергии на сумму 2 144,36 рубля следовало разместить не позднее 05.03.2020. Количество дней просрочки составило 294 рабочих дня,
- платёжное поручение от 05.03.2020 № 3932 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 649,63 рублей следовало разместить не позднее 12.03.2020. Количество дней просрочки составило 290 рабочих дней,
- платёжное поручение от 19.03.2020 № 4786 оплата за поставку электроэнергии на сумму 11 321,82 рубль следовало разместить не позднее 25.03.2020. Количество дней просрочки составило 281 рабочий день,
- платёжное поручение от 06.04.2020 № 6487 оплата за поставку электроэнергии на сумму 8 491,37 рубль следовало разместить не позднее 10.04.2020. Количество дней просрочки составило 269 рабочих дней,
- платёжное поручение от 21.04.2020 № 7106 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 743,08 рубля следовало разместить не позднее 27.04.2020. Количество дней просрочки составило 258 рабочих дней,
- платёжное поручение от 07.05.2020 № 8813 оплата за поставку электроэнергии на сумму 7 307,30 рублей следовало разместить не позднее 14.05.2020. Количество дней просрочки составило 249 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.05.2020 № 9112 оплата за поставку электроэнергии на сумму 4 137,01 рублей следовало разместить не позднее 22.05.2020. Количество дней просрочки составило 243 рабочих дня,
- платёжное поручение от 10.06.2020 № 11063 оплата за поставку электроэнергии на сумму 3 102,76 рубля следовало разместить не позднее 18.06.2020. Количество дней просрочки составило 225 рабочих дней,
- платёжное поручение от 25.06.2020 № 12205 оплата за поставку электроэнергии на сумму 2 505,31 рублей следовало разместить не позднее 01.07.2020. Количество дней просрочки составило 216 рабочих дней,
- платёжное поручение от 07.07.2020 № 13400 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 878,98 рублей следовало разместить не позднее 13.07.2020. Количество дней просрочки составило 208 рабочих дней,
- платёжное поручение от 17.07.2020 № 14272 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 999,60 рублей следовало разместить не позднее 23.07.2020. Количество дней просрочки составило 200 рабочих дней,
- платёжное поручение от 05.08.2020 № 15216 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 499,70 рублей следовало разместить не позднее 11.08.2020. Количество дней просрочки составило 187 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.08.2020 № 16022 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 207,42 рублей следовало разместить не позднее 24.08.2020. Количество дней просрочки составило 178 рабочих дней,

- платёжное поручение от 07.09.2020 № 20252 оплата за поставку электроэнергии на сумму 905,57 рублей следовало разместить не позднее 11.09.2020. Количество дней просрочки составило 164 рабочих дня,
- платёжное поручение от 23.09.2020 № 21290 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 946,72 рублей следовало разместить не позднее 29.09.2020. Количество дней просрочки составило 152 рабочих дня,
- платёжное поручение от 06.10.2020 № 21545 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 460,04 рублей следовало разместить не позднее 12.10.2020. Количество дней просрочки составило 143 рабочих дня,
- платёжное поручение от 20.10.2020 № 23368 оплата за поставку электроэнергии на сумму 14 371,90 рубль следовало разместить не позднее 26.10.2020. Количество дней просрочки составило 133 рабочих дня,
- платёжное поручение от 06.11.2020 № 24383 оплата за поставку электроэнергии на сумму 10 778,93 рублей следовало разместить не позднее 12.11.2020. Количество дней просрочки составило 121 рабочий день,
- платёжное поручение от 18.11.2020 № 26329 оплата за поставку электроэнергии на сумму 12 744,24 рубля следовало разместить не позднее 24.11.2020. Количество дней просрочки составило 113 рабочих дней,
- платёжное поручение от 01.12.2020 № 26714 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 558,18 рублей следовало разместить не позднее 07.12.2020. Количество дней просрочки составило 104 рабочих дня,
- платёжное поручение от 17.12.2020 № 28543 оплата за поставку электроэнергии на сумму 18 370,73 рублей следовало разместить не позднее 23.12.2020. Количество дней просрочки составило 92 рабочих дня,
- платёжное поручение от 21.02.2020 № 2345 оплата за поставку электроэнергии на сумму 26 804,54 рубля следовало разместить не позднее 28.02.2020. Количество дней просрочки составило 298 рабочих дней,
- платёжное поручение от 28.02.2020 № 2741 оплата за поставку электроэнергии на сумму 5 360,91 рублей следовало разместить не позднее 05.03.2020. Количество дней просрочки составило 294 рабочих дня,
- платёжное поручение от 19.03.2020 № 4744 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 438,36 рублей следовало разместить не позднее 25.03.2020. Количество дней просрочки составило 284 рабочих дня,
- платёжное поручение от 20.04.2020 № 7053 оплата за поставку электроэнергии на сумму 3 386,25 рублей следовало разместить не позднее 24.04.2020. Количество дней просрочки составило 259 рабочих дней,
- платёжное поручение от 20.10.2020 № 23313 оплата за поставку электроэнергии на сумму 20 695,11 рублей следовало разместить не позднее 26.10.2020. Количество дней просрочки составило 133 рабочих дня,
- платёжное поручение от 18.11.2020 № 26221 оплата за поставку электроэнергии на сумму 16 028,65 рублей следовало разместить не позднее 24.11.2020. Количество дней просрочки составило 113 рабочих дней,

- платёжное поручение от 17.12.2020 № 28477 оплата за поставку электроэнергии на сумму 22 403,64 рубля следовало разместить не позднее 23.12.2020. Количество дней просрочки составило 92 рабочих дня,
- акт приёма-передачи от 31.01.2020 № 7144/648/01 на сумму 32 165,45 рублей,
- акт приёма-передачи от 29.02.2020 № 7144/1375/01 на сумму 28 304,54 рубля,
- акт приёма-передачи от 31.03.2020 № 7144/2101/01 на сумму 24 357,70 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.04.2020 № 7144/2830/01 на сумму 10 342,54 рубля,
- акт приёма-передачи от 31.05.2020 № 7144/3587/01 на сумму 6 263,27 рубля,
- акт приёма-передачи от 30.06.2020 № 7144/4323/01 на сумму 4 999,01 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.07.2020 № 7144/5062/01 на сумму 3 018,55 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.08.2020 № 7144/5801/01 на сумму 4 866,82 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.09.2020 № 7144/6545/01 на сумму 35 929,74 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.10.2020 № 7144/7304/01 на сумму 31 860,59 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.11.2020 № 7144/8048/01 на сумму 45 926,81 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.12.2020 № 7144/8792/01 на сумму 51 543,77 рубля.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Контракта энергоснабжения № 71446400145 от 18.01.2021 с АО «ТНС энерго Тула» на поставку электрической энергии на сумму 487 440,00 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 298 824,25 рубля, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 314 936,40 рублей (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100040013511247), а именно:

- платёжное поручение от 27.01.2021 № 530 оплата за поставку электроэнергии на сумму 20 617,54 рублей следовало разместить не позднее 02.02.2021. Количество дней просрочки составило 199 рабочих дней,

- платёжное поручение от 27.01.2021 № 531 оплата за поставку электроэнергии на сумму 13 778,04 рублей следовало разместить не позднее 02.02.2021. Количество дней просрочки составило 199 рабочих дней,
- платёжное поручение от 04.02.2021 № 1113 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 463,10 рубля следовало разместить не позднее 10.02.2021. Количество дней просрочки составило 193 рабочих дня,
- платёжное поручение от 18.02.2021 № 2071 оплата за поставку электроэнергии на сумму 17 309,57 рублей следовало разместить не позднее 25.02.2021. Количество дней просрочки составило 183 рабочих дня,
- платёжное поручение от 04.03.2021 № 2484 оплата за поставку электроэнергии на сумму 12 982,18 рублей следовало разместить не позднее 11.03.2021. Количество дней просрочки составило 153 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.03.2021 № 4521 оплата за поставку электроэнергии на сумму 19 871,70 рубль следовало разместить не позднее 26.03.2021. Количество дней просрочки составило 163 рабочих дня,
- платёжное поручение от 05.04.2021 № 5469 оплата за поставку электроэнергии на сумму 14 903,78 рубля следовало разместить не позднее 09.04.2021. Количество дней просрочки составило 153 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.04.2021 № 7213 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 826,15 рублей следовало разместить не позднее 28.04.2021. Количество дней просрочки составило 140 рабочих дней,
- платёжное поручение от 04.05.2021 № 7886 оплата за поставку электроэнергии на сумму 11 869,62 рублей следовало разместить не позднее 11.05.2021. Количество дней просрочки составило 133 рабочих дня,
- платёжное поручение от 18.05.2021 № 9177 оплата за поставку электроэнергии на сумму 18 503,53 рубля следовало разместить не позднее 24.05.2021. Количество дней просрочки составило 124 рабочих дня,
- платёжное поручение от 03.06.2021 № 10306 оплата за поставку электроэнергии на сумму 13 877,65 рублей следовало разместить не позднее 10.06.2021. Количество дней просрочки составило 111 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.06.2021 № 11867 оплата за поставку электроэнергии на сумму 11 092,72 рубля следовало разместить не позднее 24.06.2021. Количество дней просрочки составило 102 рабочих дня,
- платёжное поручение от 06.07.2021 № 12823 оплата за поставку электроэнергии на сумму 8 319,54 рублей следовало разместить не позднее 12.07.2021. Количество дней просрочки составило 90 рабочих дней,
- платёжное поручение от 23.07.2021 № 14438 оплата за поставку электроэнергии на сумму 9 360,91 рублей следовало разместить не позднее 29.07.2021. Количество дней просрочки составило 77 рабочих дней,
- платёжное поручение от 04.08.2021 № 14782 оплата за поставку электроэнергии на сумму 7 020,68 рублей следовало разместить не позднее 10.08.2021. Количество дней просрочки составило 69 рабочих дней,

- платёжное поручение от 19.08.2021 № 16130 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 182,66 рубля следовало разместить не позднее 25.08.2021. Количество дней просрочки составило 58 рабочих дней,
- платёжное поручение от 03.09.2021 № 17043 оплата за поставку электроэнергии на сумму 886,99 рублей следовало разместить не позднее 09.09.2021. Количество дней просрочки составило 47 рабочих дней,
- платёжное поручение от 22.09.2021 № 18601 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 551,73 рубль следовало разместить не позднее 28.09.2021. Количество дней просрочки составило 34 рабочих дня,
- платёжное поручение от 05.10.2021 № 19284 оплата за поставку электроэнергии на сумму 1 163,80 рубля следовало разместить не позднее 11.10.2021. Количество дней просрочки составило 25 рабочих дней,
- платёжное поручение от 21.10.2021 № 21011 оплата за поставку электроэнергии на сумму 17 481,29 рубль следовало разместить не позднее 27.10.2021. Количество дней просрочки составило 13 рабочих дней,
- платёжное поручение от 17.02.2021 № 2022 оплата за поставку электроэнергии на сумму 8 878,35 рублей следовало разместить не позднее 24.02.2021. Количество дней просрочки составило 184 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.03.2021 № 4476 оплата за поставку электроэнергии на сумму 16 906,59 рублей следовало разместить не позднее 26.03.2021. Количество дней просрочки составило 163 рабочих дня,
- платёжное поручение от 22.04.2021 № 7152 оплата за поставку электроэнергии на сумму 6 711,50 рублей следовало разместить не позднее 28.04.2021. Количество дней просрочки составило 140 рабочих дней,
- платёжное поручение от 18.05.2021 № 9083 оплата за поставку электроэнергии на сумму 15 528,92 рублей следовало разместить не позднее 24.05.2021. Количество дней просрочки составило 124 рабочих дня,
- платёжное поручение от 20.10.2021 № 20830 оплата за поставку электроэнергии на сумму 17 735,71 рублей следовало разместить не позднее 26.01.2021. Количество дней просрочки составило 14 рабочих дней,
- акт приёма-передачи от 31.01.2021 № 7144/138/01 на сумму 43 273,93 рубля,
- акт приёма-передачи от 28.02.2021 № 7144/886/01 на сумму 49 679,26 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.03.2021 № 7144/1629/01 на сумму 39 565,38 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.04.2021 № 7144/2376/01 на сумму 46 258,85 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.05.2021 № 7144/3125/01 на сумму 27 731,80 рубль,
- акт приёма-передачи от 30.06.2021 № 7144/3871/01 на сумму 23 130,76 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.07.2021 № 7144/4617/01 на сумму 2 956,63 рублей,

- акт приёма-передачи от 31.08.2021 № 7144/5369/01 на сумму 3 879,32 рублей,
- акт приёма-передачи от 30.09.2021 № 7144/6118/01 на сумму 43 703,23 рубля,
- акт приёма-передачи от 31.10.2021 № 7144/6871/01 на сумму 34 757,24 рублей.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-пр/2021 от 06.09.2021 с ООО «ЭнергоГазИнвест-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 475 641,42 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 42 790,57 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 103 155,14 рублей (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100030023530247), а именно:

- платёжное поручение от 26.10.2021 № 24028 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 42 790,57 рублей следовало разместить не позднее 01.11.2021. Количество дней просрочки составило 10 рабочих дней,
- акт приёма-передачи от 30.09.2021 № 9766 на сумму 42 790,57 рублей,
- акт приёма-передачи от 31.10.2021 № 11224 на сумму 60 364,57 рубля.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Муниципального контракта № 48-пр/2021 от 20.01.2021 с ООО «ЭнергоГазИнвест-Тула» на подачу тепловой энергии на сумму 735 654,87 рубля, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 719 826,88 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 719 826,88 рублей (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100030013530247), а именно:

- платёжное поручение от 15.02.2021 № 1860 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 225 876,05 рублей следовало разместить не позднее 19.02.2021. Количество дней просрочки составило 185 рабочих дней,

платёжное поручение от 19.03.2021 № 4394 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 223 949,59 рублей следовало разместить не позднее 19.03.2021. Количество дней просрочки составило 164 рабочих дня,
платёжное поручение от 21.04.2021 № 7020 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 176 591,08 рубль следовало разместить не позднее 21.04.2021. Количество дней просрочки составило 141 рабочий день,
платёжное поручение от 21.05.2021 № 9325 оплата за поставку тепловой энергии на сумму 93 410,16 рублей следовало разместить не позднее 21.05.2021. Количество дней просрочки составило 121 рабочий день,
акты приёма-передачи от 31.01.2021 № 1262 на сумму 225 876,05 рублей,
акты приёма-передачи от 28.02.2021 № 2542 на сумму 223 949,59 рублей,
акты приёма-передачи от 31.03.2021 № 3988 на сумму 176 591,08 рубль,
акты приёма-передачи от 30.04.2021 № 5376 на сумму 93 410,16 рублей.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Контракта № 201/ПТУЛ-2021 от 20.01.2021 с ООО «Хартия» на оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 21 733,44 рубля, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 1 807,90 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 18 103,08 рубля (Идентификационный код закупки 202112801178571280100100020013811244), а именно:

- платёжное поручение от 15.02.2021 № 1815 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 19.02.2021. Количество дней просрочки составило 185 рабочих дней,
- платёжное поручение от 24.03.2021 № 4689 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 30.03.2021. Количество дней просрочки составило 161 рабочий день,
- платёжное поручение от 21.04.2021 № 7090 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 27.04.2021. Количество дней просрочки составило 141 рабочий день,
- платёжное поручение от 07.06.2021 № 10387 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 11.06.2021. Количество дней просрочки составило 110 рабочих дней,
- платёжное поручение от 22.06.2021 № 12011 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 28.06.2021. Количество дней просрочки составило 100 рабочих дней,

- платёжное поручение от 19.07.2021 № 14289 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 807,06 рублей следовало разместить не позднее 23.07.2021. Количество дней просрочки составило 81 рабочий день,
- платёжное поручение от 23.08.2021 № 16417 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 815,18 рублей следовало разместить не позднее 27.08.2021. Количество дней просрочки составило 54 рабочих дня,
- платёжное поручение от 15.09.2021 № 17973 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 815,18 рублей следовало разместить не позднее 21.09.2021. Количество дней просрочки составило 39 рабочих дней,
- платёжное поручение от 22.10.2021 № 21152 оплата за оказание услуг по обращению с ТКО на сумму 1 815,18 рублей следовало разместить не позднее 28.10.2021. Количество дней просрочки составило 12 рабочих дней,
- акт от 31.01.2021 № 152 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 28.02.2021 № 558 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 31.03.2021 № 1087 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 30.04.2021 № 1923 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 31.05.2021 № 2537 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 30.06.2021 № 2627 на сумму 1 807,06 рублей,
- акт от 31.07.2021 № 3500 на сумму 1 815,18 рублей,
- акт от 31.08.2021 № 3713 на сумму 1 815,18 рублей,
- акт от 30.09.2021 № 4786 на сумму 1 815,18 рублей,
- акт от 31.10.2021 № 4787 на сумму 1 815,18 рублей.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в нарушение пункта 10 части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, пункта 12 «Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками», утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1084, должностным лицом Школы в период 2021 года не размещена в ЕИС информация об исполнении Договора № 01/02 от 01.02.2021 с МКУ «Приупский сервис» на водоснабжение и водоотведение на сумму 43 300,00 рублей, в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта) на сумму 25 926,74 рублей, информация об исполнении контракта (акты приёма-передачи) на сумму 29 494,64 рубль (Идентификационный код закупки 213712801178571280100100010013600244), а именно:

- платёжное поручение от 18.02.2021 № 2294 оплата за водоснабжение на сумму 2 718,40 рублей следовало разместить не позднее 25.02.2021. Количество дней просрочки составило 183 рабочих дня,
- платёжное поручение от 18.03.2021 № 4303 оплата за водоснабжение на сумму 2 548,50 рублей следовало разместить не позднее 24.03.2021. Количество дней просрочки составило 165 рабочих дней,

- платёжное поручение от 23.04.2021 № 7191 оплата за водоснабжение на сумму 2 058,90 рублей следовало разместить не позднее 29.04.2021. Количество дней просрочки составило 139 рабочих дней,
- платёжное поручение от 21.05.2021 № 9429 оплата за водоснабжение на сумму 3 262,08 рубля следовало разместить не позднее 27.05.2021. Количество дней просрочки составило 121 рабочий день,
- платёжное поручение от 21.06.2021 № 11960 оплата за водоснабжение на сумму 2 480,54 рублей следовало разместить не позднее 25.06.2021. Количество дней просрочки составило 101 рабочий день,
- платёжное поручение от 22.07.2021 № 13391 оплата за водоснабжение на сумму 3 228,10 рублей следовало разместить не позднее 28.07.2021. Количество дней просрочки составило 100 рабочих дней,
- платёжное поручение от 02.09.2021 № 17031 оплата за водоснабжение на сумму 3 737,80 рублей следовало разместить не позднее 08.09.2021. Количество дней просрочки составило 48 рабочих дней,
- акт от 01.02.2021 № 9 на сумму 2 718,40 рублей,
- акт от 28.02.2021 № 20 на сумму 2 548,50 рублей,
- акт от 31.05.2021 № 28 на сумму 2 038,80 рублей,
- акт от 30.04.2021 № 43 на сумму 3 262,08 рубля,
- акт от 31.05.2021 № 58 на сумму 2 480,54 рублей,
- акт от 30.06.2021 № 65 на сумму 3 228,10 рублей,
- акт от 31.07.2021 № 77 на сумму 3 737,80 рублей,
- акт от 31.08.2021 № 90 на сумму 2 514,52 рублей,
- акт от 30.09.2021 № 101 на сумму 3 398,00 рублей,
- акт от 31.10.2021 № 117 на сумму 3 567,90 рублей.

Выявленное нарушение является административным правонарушением, предусмотренное частью 2 статьи 7.31. "Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях" от 30.12.2001 N 195-ФЗ;

- в ходе инвентаризации выявлена недостача продуктов питания на сумму 5 968,01 рублей, излишки на сумму 2 101,06 рубль;

- в нарушение статьи 34, подпункта 1 пункта 1 статьи 162 БК РФ выявлено неэффективное использование бюджетных средств в объёме 20092,16 рублей, выраженное в приобретении объектов нефинансовых активов неиспользуемых длительное время (более года с июля 2020 по октябрь 2021). При фактическом осмотре 18.11.2021 на хранении у объекта контроля находились светильники 2x36Вт TECHNOLUX в количестве 20 штук на сумму 9 114,56 рублей, лампы LED T8-1200мм 18Вт поворотный цоколь в количестве 80 штук на сумму 10 977,60 рублей (в заводских упаковках), приобретённые у ООО «АВС-электро» по Договору поставки № 17/07 от 17.07.2020 на сумму 25 000,00 рублей.

2. В связи с выявленными нарушениями законодательства Российской Федерации в сфере закупок имеются основания для выдачи предписания.

3. В целях недопущения в дальнейшем аналогичных нарушений рекомендовать Заказчику усилить контроль соблюдения выполнения

требований в сфере закупок, в соответствии с Законом и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок, направленных на обеспечение муниципальных нужд.

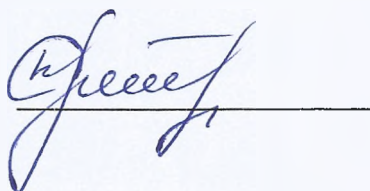
МКОУ «Приупская СОШ» муниципального образования Киреевский район вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта.

**Консультант отдела внутреннего
финансового контроля
финансового управления
администрации муниципального
образования Киреевский район
27.12.2021**

Дианова М.Н.

Копию акта проверки на 56 листах с приложением на 17 листах получил:

**Директор МКОУ
«Приупская СОШ»**



Кретинин С.Н.

«27» сентября 2021г.

ИНВЕНТАРИЗАЦИОННАЯ ОПИСЬ (СЛИЧИТЕЛЬНАЯ ВЕДОМОСТЬ) № 00000409
по объектам нефинансовых активов
на 18 ноября 2021 г.

Учреждение Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение "Приулская средняя общеобразовательная школа" муниципального образования Кировский район
Структурное подразделение _____
Ответственное (-ые) лицо (-а) Мешкова Наталья Викторовна

Форма по ОКУД	КОДЫ
Дата	0504087
по ОКПО	18.11.2021
	43545170

Приказ (распоряжение) о проведении инвентаризации:

Место проведения инвентаризации МКОУ "Приулская СОШ"

номер 02 Дата 11.11.2021

Дата начала инвентаризации 18.11.2021
Дата окончания инвентаризации 18.11.2021

РАСПИСКА

(оформляется до начала инвентаризации)

К началу проведения инвентаризации все документы, относящиеся к приходу или расходу нефинансовых активов, сданы в бухгалтерию и никакими неоприходованными или списанными в расход нефинансовыми активами не являются.

Ответственное (-ые) лицо (-а)

Зам. директора по ВР

(должность)

Мешков
(подпись)

Н. В. Мешкова

(полное наименование)

18. 11 2021г.

Приложение №1

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	недостача		излишки		ни соответств. условиям актива		19
												13	14	15	16	17	18	
1	Апельсины 1-4 кл.	Ш70000012919	кг	100,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 5,300	530,00							
2	Апельсины 70руб.	Ш70000014572	шт	122,47					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	✓ 5,000	612,33							
3	Апельсины 6-9 кл	Ш70000003746	кг	100,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	✓ 0,440	44,00							
4	Апельсины 30р	OC000002553	кг	100,00					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	✓ 0,120	12,00							
5	Бананы 1-4кл	Ш70000012897	кг	88,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,260	22,88							
6	Варенье 5 кл.	Ш70000012796	кг	175,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	✓ 0,500	87,50							
7	Варенье 1-4 кл	Ш70000012962	кг	175,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,370	64,75							
8	Горох 30 р	Ш70000001388	кг	44,67					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	✓ 0,760	33,95							
9	Горох 6-9 кл	Ш70000003666	кг	45,00					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	✓ 0,100	4,50							
10	Горох колотый 70руб	Ш70000013874	кг	51,95					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	✓ 2,050	106,50							
11	Гречка . 70руб	Ш70000013838	кг	104,32					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	✓ 6,148	641,37							
12	Гречка 1-4 кл.	Ш70000012877	кг	90,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 1,600	144,00							
13	Гречка 30р	OC000002571	кг	92,90					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	✓ 0,396	36,79							
14	Гречка 5кл.	Ш70000012764	кг	90,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	✓ 0,850	76,50							
15	Гречка 6-9 кл	Ш70000003664	кг	95,61					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	✓ 2,120	202,69							
Итого:					-	-				28,014	2 619,76	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3 или иной)	4 рокия	5 штучная стоимость), руб	6 количе- ство	7 сумма, руб.	8 статус объекта учета	9 целевая функция актива	10 номер (код) счета	11 количе- ство	12 балансовая стоимость, руб	13 недвижимости		15 имущества		17 инвентаря		19 Примечание	
												количе- ство	сумма, руб.	количе- ство	сумма, руб.	количество	сумма, руб		
16	Грудка кур. охлажд. 70руб	Ш700000145 62	кг	280,00					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	✓ 11,160	3 124,80								
17	Грудка куриная охл. 5 кл.	Ш700000128 38	кг	250,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	✓ 0,025	6,25								
18	Грудка куриная охлажд. 1-4 кл.	Ш700000129 61	кг	250,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,330	82,50								
19	Грудка охлажденная 30р.	Ш700000102 88	кг	250,00					0702021020 0590244 M.1.105.32 000	✓ 0,420	105,00								
20	Грудка охлажденная 6-9	Ш700000103 23	кг	250,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	✓ 1,150	287,50								
21	Груши 1-4 кл.	Ш700000129 11	кг	125,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,300	37,50								
22	Джем 1-4 кл.	Ш700000129 51	кг	115,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,160	18,40								
23	Зеленый горошек 70руб	Ш700000138 72	кг	175,00					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	✓ 0,144	25,20								
24	Зеленый горошек 1-4 кл.	Ш700000129 44	кг	175,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,380	66,50								
25	Какао 1-4 кл.	Ш700000128 86	кг	300,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,277	83,10								
26	Какао 30р	Ш700000013 46	кг	300,00					0702000000 0000000м.1. 105.32.000	✓ 0,059	17,70								
27	Какао 5кл.	Ш700000127 70	кг	300,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	✓ 0,086	25,80								
28	Капуста 70руб.	Ш700000138 54	кг	36,00					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	✓ 2,943	105,95								
29	Капуста 1-4 кл.	Ш700000129 25	кг	27,95					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	✓ 0,210	5,87								
30	Капуста 30руб.	Ш700000013 19	кг	28,00					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	✓ 1,075	30,10								
31	Капуста 6-9 кл	Ш700000036 71	кг	28,00					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	✓ 3,583	100,32								
Итого:											22,302	4 122,49	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3 или иной)	4 рения	5 (балансовая стоимость), руб	6 количество	7 сумма, руб.	8 статус объекта учета	9 целевая функция актива	10 номер (код) счета	11 количество	12 балансовая стоимость, руб	13 недостача		15 излишки		17 не соответствует условиям актива		19 Примечание
												13 количество	14 сумма, руб.	15 количество	16 сумма, руб.	17 количество	18 сумма, руб.	
32	Картофель 70руб.	Ш70000013855	кг	35,99					07020210200590244P.1.105.32.000	13,613	489,92							
33	Картофель 1-4 кл.	Ш70000012879	кг	25,00					070202102L3040244.1.105.32.000	16,231	405,77							
34	Картофель 6-9 кл	Ш70000003672	кг	24,99					07020210200590244M.1.105.32.000	7,264	181,51							
35	Картофель 30р	OC000002570	кг	25,00					07020210200590244M.1.105.32.000	1,719	42,97							
36	Картофель 5кл.	Ш70000012783	кг	25,00					07020210282500244.1.105.32.000	4,300	107,50							
37	Кисель 70руб.	Ш70000013950	кг	110,00					07020210200590244P.1.105.32.000	1,496	164,56							
38	Кисель 30р	OC000002559	кг	107,00					07020210200590244M.1.105.32.000	0,280	29,96							
39	Кисель 6-9 кл	Ш70000003752	кг	107,01					07020210282500244.1.105.32.000	0,588	62,92							
40	Кислота лимонная 70руб.	Ш70000014563	кг	300,00					07020210200590244P.1.105.32.000	0,263	78,90							
41	Кофейный напиток 1-4 кл.	Ш70000012887	кг	350,00					070202102L3040244.1.105.32.000	0,005	1,75							
42	Кофейный напиток 5 кл.	Ш70000012768	кг	350,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,049	17,15							
43	Кукуруза конс. 70руб.	Ш70000014573	кг	133,22					07020210200590244P.1.105.32.000	7,300	972,50							
44	Курара 70руб.	Ш70000013952	кг	330,00					07020210200590244P.1.105.32.000	0,060	19,80							
45	Курара 30р	Ш70000011638	кг	300,00					07020210200590244M.1.105.32.000	0,070	21,00							
46	Курара 6-9 кл	Ш70000003705	кг	300,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,205	61,50							
Итого:						-	-			53,443	2 657,71	-	-	-	-	-	-	

	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	недостача		излишки		по сравнению с условиями актива		19		
											13	14	15	16	17	18			
																		количество	сумма, руб.
94	Перловка 6-9 кл	Ш70000003680	кг	31,97				07020210200590244 М.1.105.32.000	1,165	37,25									
95	Перловка 30р.	Ш70000003750	кг	32,00				07020210200590244 М.1.105.32.000	0,775	24,80									
96	Птица охлажд. 70руб.	Ш70000013863	кг	205,92				07020210200590244 Р.1.105.32.000	11,050	2 275,45									
97	Птица охлажденная 30р.	Ш70000010291	кг	190,00				07020210200590244 М.1.105.32.000	0,940	178,60									
98	Птица охлажденная 6-9 кл.	Ш70000010297	кг	190,00				07020210282500244.1.105.32.000	2,000	380,00									
99	Пшено 1-4 кл.	Ш70000012881	кг	45,00				070202102L3040244.1.105.32.000	0,916	41,22									
100	Пшено 5 кл.	Ш70000012775	кг	45,00				07020210282500244.1.105.32.000	0,584	26,28									
101	Рис пропар. 5кл.	Ш70000012829	кг	73,00				07020210282500244.1.105.32.000	1,458	106,43									
102	Рис пропаренный 30р	Ш70000009279	кг	73,00				07020210200590244 М.1.105.32.000	0,733	53,51									
103	Рис пропар.6-9кл	Ш70000009284	кг	73,00				07020210200590244 М.1.105.32.000	2,221	162,13									
104	Рис пропар.6-9кл	Ш70000009284	кг	73,00				07020210282500244.1.105.32.000	0,800	58,40									
105	Рис пропаренный 70руб.	Ш70000013865	кг	84,96				07020210200590244 Р.1.105.32.000	4,257	361,66									
106	Рис пропаренный 1-4 кл.	Ш70000012928	кг	73,00				070202102L3040244.1.105.32.000	1,460	106,58									
107	Рыба Минтай 5кл.	Ш70000012784	кг	130,00				07020210282500244.1.105.32.000	1,525	198,25									
108	Рыба Минтай 1-4 кл	Ш70000012930	кг	130,00				070202102L3040244.1.105.32.000	7,382	959,66									
109	Рыба Минтай 30р	Ш70000010222	кг	130,50				07020210200590244 М.1.105.32.000	0,080	10,44									
Итого:											-	-	-	-	-	-	-	-	-

1	2	3 (инвентарный или иной)	4 измe-рения	5 (оценочная стоимость), руб	6 количе-ство	7 сумма, руб.	8 статус объекта учета	9 целевая функция актива	10 номер (код) счета	11 коли-чество	12 балансовая стоимость, руб	01.10.2011				не соответствует условиям актива		19 Примечание
												недостача		излишки		17 количество	18 сумма, руб	
												13 количе-ство	14 сумма, руб.	15 количе-ство	16 сумма, руб.			
110	Рыба Минтай 6-9 кл.	Ш70000009309	кг	130,39					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	0,180	23,47							
111	Сахар 1-4 кл.	Ш70000012885	кг	58,30					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	5,811	338,76							
112	Сахар 70руб.	Ш70000013836	кг	58,00					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	3,312	192,10							
113	Сахар 30р	OC0000012561	кг	58,24					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	1,588	92,49							
114	Сахар 5 кл.	Ш70000012773	кг	58,26					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	1,849	107,73							
115	Сахар 6-9 кл	Ш70000003663	кг	58,32					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	3,044	177,52							
116	Свекла 6-9 кл	Ш70000003681	кг	28,02					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	1,009	28,27							
117	Свекла 70руб.	Ш70000013868	кг	30,07					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	3,638	109,38							
118	Свекла 30р.	Ш70000001320	кг	28,01					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	0,292	8,18							
119	Сердце 30р.	Ш70000008194	кг	275,00					0702021020 0590244 M.1.105.32. 000	0,150	41,25							
120	Сердце 6-9 кл	Ш70000008190	кг	275,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	0,290	79,75							
121	Сердце гов. 70руб.	Ш70000014570	кг	330,00					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	2,000	660,00							
122	Сметана 70руб.	Ш70000013945	кг	240,00					0702021020 0590244 P.1.105.32.0 00	0,930	223,20							
123	Сметана 6-9 кл	Ш70000003690	кг	240,00					0702021028 2500244.1.1 05.32.000	0,250	60,00							
124	Сметана 1-4 кл.	Ш70000012868	кг	240,00					070202102L 3040244.1.1 05.32.000	0,055	13,20							
Итого:					-	-	-	-	-	24,398	2 155,30	-	-	-	-	-	-	-

п/п	нефинансового актива	(инвентарный или иной)	измерения	(оценочная стоимость), руб	количество	сумма, руб.	статус объекта учета	целевая функция актива	номер (код) счета	количество	Балансовая стоимость, руб	отклонение				не соответствует условиям актива		Примечания				
												недостача		излишки		количество	сумма, руб.		количество	сумма, руб.	количество	сумма, руб.
												количество	сумма, руб.	количество	сумма, руб.							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19				
125	Соль 1-4 кл.	Ш70000013472	кг	12,00					070202102L3040244.1.105.32.000	1,196	14,35											
126	Соль йодированная 6-9 кл	Ш70000012117	кг	12,00					07020210200590244М.1.105.32.000	1,537	18,44											
127	Соль йодир. 5кл.	Ш70000012849	кг	12,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,614	7,37											
128	Соль йодированная 70руб.	Ш70000013873	кг	12,00					07020210200590244Р.1.105.32.000	3,363	40,36											
129	Соль йодированная 30р	Ш70000012034	кг	11,99					07020210200590244М.1.105.32.000	0,367	4,40											
130	Субпродукты говяжьи 6-9 кл	Ш70000010220	кг	265,00					07020210282500244.1.105.32.000	1,040	275,60											
131	Субпродукты говяжьи 70руб.	Ш70000013947	кг	270,00					07020210200590244Р.1.105.32.000	6,500	1 755,00											
132	Субпродукты говяжьи 30р.	Ш70000010223	кг	265,00					07020210200590244М.1.105.32.000	0,400	106,00											
133	Сухофрукты 70руб.	Ш70000013871	кг	170,00					07020210200590244Р.1.105.32.000	1,544	262,48											
134	Сухофрукты 6-9 кл	Ш70000003744	кг	168,94					07020210282500244.1.105.32.000	0,330	55,75											
135	Сыр 1-4 кл.	Ш70000012914	кг	465,00					070202102L3040244.1.105.32.000	0,130	60,45											
136	Сыр 5кл	Ш70000012763	кг	465,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,020	9,30											
137	Творог 1-4 кл.	Ш70000012873	кг	279,46					070202102L3040244.1.105.32.000	2,565	716,81											
138	Томатная паста 30р.	Ш70000001219	кг	345,00					07020210200590244М.1.105.32.000	0,352	121,44											
139	Томатная паста 6-9 кл	Ш70000003679	кг	345,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,264	91,08											
140	Томатная паста 70руб.	Ш70000013869	кг	345,00					07020210200590244Р.1.105.32.000	1,090	376,05											
Итого:						-	-			21,312	3 914,88	-	-	-	-	-	-					

п/п	нефинансового актива	(инвентарный или иной)	измe-рения	(оценочная стоимость), руб.	количе-ство	сумма, руб.	статус объекта учета	целевая функция актива	номер (код) счета	количе-ство	балансовая стоимость, руб.	подстатья		излишки		актив		Примечания	
												количе-ство	сумма, руб.	количе-ство	сумма, руб.	количество	сумма, руб.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
141	Томатная паста "Помидорка"1-4 кл.	Ш70000012927	кг	345,00					070202102L3040244.1.105.32.000	0,260	89,70								
142	Томатный соус 5 кл	Ш70000012814	кг	345,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,030	10,35								
143	Фасоль 70руб.	Ш70000014569	кг	195,00					07020210200590244P.1.105.32.000	0,470	91,65								
144	Фасоль 30р.	Ш70000004601	кг	195,00					07020210200590244M.1.105.32.000	0,450	87,75								
145	Фасоль 6-9 кл	Ш70000003917	кг	195,00					07020210200590244M.1.105.32.000	0,750	146,25								
146	Хлеб пшеничн.30р	ОС000002562	кг	76,02					07020210200590244M.1.105.32.000	0,309	23,49								
147	Хлеб пшеничн. 6-9 кл	Ш70000003682	кг	76,00					07020210282500244.1.105.32.000	1,760	133,76								
148	Хлеб пшеничный 1-4 кл.	Ш70000012875	кг	76,00					070202102L3040244.1.105.32.000	1,433	108,91								
149	Хлеб пшеничный 5кл	Ш70000012759	кг	76,02					07020210282500244.1.105.32.000	0,176	13,38								
150	Чай 1-4 кл.	Ш70000012888	кг	320,00					070202102L3040244.1.105.32.000	0,167	53,44								
151	Чай 5 кл.	Ш70000012762	кг	320,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,006	1,92								
152	Шиповник 70руб.	Ш70000014566	кг	318,97					07020210200590244P.1.105.32.000	0,145	46,25								
153	Шиповник 6-9 кл	Ш70000003768	кг	310,00					07020210282500244.1.105.32.000	0,120	37,20								
154	Шиповник 30р.	Ш70000007767	кг	306,78					07020210200590244M.1.105.32.000	0,090	27,61								
155	Яблоки 70руб.	Ш70000014571	кг	75,00					07020210200590244P.1.105.32.000	3,250	243,75								
156	Яблоки 1-4 кл	Ш70000012878	кг	75,00					070202102L3040244.1.105.32.000	4,900	367,50								
Итого:											-	-	-	-	-	-	-	-	-
											14,316	1 482,91	-	-	-	-	-	-	-

п/п	нефинансового актива	(инвентарный или иной)	измерения	(оценочная стоимость), руб	количество	сумма, руб.	статус объекта учета	целевая функция актива	номер (код) счета	количество	балансовая стоимость, руб	отклонение				не соответств. условиям актива		Примечание
												недостача		излишки		актива		
												количество	сумма, руб.	количество	сумма, руб.	количество	сумма, руб.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
157	Яблоки 30р.	ОС000002691	кг	75,00					07020210200590244 М.1.105.32.000	0,120	9,00							
158	Яблоки 6-9 кл	Ш70000003748	кг	75,00					07020210200590244 М.1.105.32.000	0,440	33,00							
159	Яйцо 1-4 кл.	Ш70000012866	шт	5,80					070202102L3040244.1.105.32.000	150,000	870,00							
160	Яйцо 5 кл.	Ш70000012769	шт	5,80					07020210282500244.1.105.32.000	36,000	208,80							
Итого:						-	-			186,560	1 120,80	-	-	-	-	-	-	-
Итого по описи:										470,540	36 070,82							

б) общее количество единиц фактически _____ (прописью)
в) на сумму фактически _____ (прописью)
_____ (прописью)

Все материальные ценности, поименованные в настоящей инвентаризационной описи с № _____ по № _____, комиссией проверены в натуре в моём присутствии и внесены в настоящую опись, в связи с чем претензий к инвентаризационной комиссии не имею.

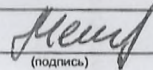
Материальные ценности, перечисленные в описи, находятся на моём ответственном хранении.

Объяснение причин расхождений: _____

Ответственное (-ые) лицо (-а)

Зам. директора по ВР

(должность)



(подпись)

Н. В. Мешкова

(расшифровка подписи)

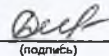
" " _____ 20 г.

Заключение комиссии: _____

Председатель комиссии:

Консультант отдела внутреннего финансового контроля
финансового управления администрации муниципального
образования Киреевский район

(должность)



(подпись)

М. Н. Дианова

(расшифровка подписи)

Члены комиссии:

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

" " _____ 20 г.

Утверждаю
 Руководитель учреждения Иванов И. С.
 (подпись) (расшифровка подписи)
 "18" ноября 2021 г.

АКТ № _____
 о результатах инвентаризации

КОДЫ
Форма по ОКУД 0504835
Дата
по ОКПО

от "18" ноября 2021 г.
 Учреждение МКОУ "Пришпенская СОШ"
 Ответственное(-ые) лицо(-а) Мешкова И. В.

Комиссия в составе консультант отдела внутреннего финансового
контроля фин. управления администрации муниципального
образования Кировского района И. И. Макарова
 (должность, фамилия, инициалы)

назначенная приказом (распоряжением) от "11" ноября 2021 г. № 82, составила настоящий акт
 в том, что за период с "18" ноября 2021 г. по "18" ноября 2021 г.
 была проведена инвентаризация продуктов питания в кладовой МКОУ "Пришпенская СОШ"
 находящихся на ответственном хранении у зам. директора по ВР Мешковой И. В.
 (нефинансовые активы, финансовые активы, расчеты)
 (должность, фамилия, имя, отчество ответственного(-ых) лица(-ц))

На основании инвентаризационных описей (сличительных ведомостей) № 409 от "18" ноября 2021 г.,
 № _____ от "____" _____ 20__ г., № _____ от "____" _____ 20__ г.,
 № _____ от "____" _____ 20__ г., № _____ от "____" _____ 20__ г.

установлено следующее: были выявлены недостача продуктов питания
на сумму 5968,41 (пять тысяч девятьсот шестьдесят
восемь руб. 41 коп.)
были выявлены излишки продуктов питания на сумму
2101,08 (две тысячи сто один руб. коп. 08)

Ведомость расхождений по результатам инвентаризации № _____ от "____" _____ 20__ г. на _____ листах
 прилагается (при наличии расхождений).
 Председатель комиссии конс. фин. упр. Иванов И. С.
 (должность) (подпись) (расшифровка подписи)

Члены комиссии:
 _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)
 _____ (должность) _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

"____" _____ 20__ г.

Сводная ведомость по продуктам питания (к инвентаризационной ведомости № 00000409 от 18.11.2021г.)

Наименование объекта нефинансового актива	По данным бухгалтерского учёта			Фактическое наличие (состояние)			Результаты инвентаризации				Примечание
	цена (оценочная стоимость), руб	количество	балансовая стоимость, руб	цена (оценочная стоимость)	количество	балансовая стоимость, руб	отклонение				
							недостача		излишки		
количество	сумма, руб.	количество	сумма, руб.								
Апельсины	110,34	10,860	✓ 1198,33		4,760		3,190	351,98			
Бананы	88,00	0,260	✓ 22,88		0,00		0,260	22,88			
Варенье	175,00	0,870	✓ 152,25		0,00		0,870	152,25			
Горох	49,81	2,910	✓ 144,95		3,200				0,290	14,44	
Гречка	99,10	11,114	✓ 1101,35		13,600				2,486	246,36	
Грудка кур. охлажд.	275,59	13,085	✓ 3 606,05		12,620		0,465	128,15			
Груши	125,00	0,300	✓ 37,50		0,00		0,300	37,50			
Джем	115,00	0,160	✓ 18,40		0,00		0,160	18,40			
Зеленый горошек	175,00	0,524	✓ 91,70		0,00		0,524	91,70			
Какао	300,00	0,422	✓ 126,60		0,600				0,178	53,40	
Капуста	31,01	7,811	✓ 242,24		8,500				0,689	21,36	
Картофель	28,47	43,127	✓ 1227,67		33,300		9,824	279,74			
Кисель	108,90	2,364	✓ 257,44		2,200		0,164	17,86			
Кислота лимонная 70руб.	300,00	0,263	✓ 78,90		0,200		0,063	18,90			
Кофейный напиток	350,00	0,054	✓ 18,90		0,00		0,054	18,90			
Кукуруза конс.	133,22	7,300	✓ 972,50		3,600		3,700	492,91			
Курага	305,37	0,335	✓ 102,30	✓	0,00		0,335	102,30	✓	?	
Лимоны	130,00	0,886	✓ 115,18		0,860		0,026	3,38			
Лук	27,35	5,785	✓ 158,21		4,00		1,785	48,82			
Макаронные изделия	50,29	5,009	✓ 251,92		4,800		0,209	10,51			
Мандарины	125,00	0,800	✓ 100,00		0,00		0,800	100,00			
Манка	46,01	0,546	✓ 25,12		0,00		0,546	25,12			
Масло растительное	135,50	6,653	✓ 901,51		3,000		3,653	494,98			
Масло сливочное	560,00	5,888	✓ 3297,28		4,920				2,032	1137,92	
Молоко	54,00	11,072	✓ 597,89		13,0				1,928	104,11	
Молоко сгущеное	245,00	0,720	✓ 176,40		0,00		0,720	176,40			
Морковь	33,11	13,373	✓ 442,80		4,860		8,513	281,84			
Мука пшен.	36,47	3,902	✓ 142,31		2,00		1,902	69,34			
Мясо	460,00	11,005	✓ 5062,30		11,005		0,00	0,00	0,00	0,00	
Огурцы свежие	110,21	10,332	✓ 1138,68		9,250		1,082	119,25			
Огурцы соленые	75,00	7,464	✓ 559,80		4,000		3,464	259,80			
Перловка	32,49	3,354	✓ 108,96		0,00		3,354	108,96			

Птица охлажд.	202,58	13,990	✓	2 834,05	13,320	0,640	135,43		
Пшено	45,00	1,500	✓	67,50	1,600			0,100	4,50
Рис пропаренный	77,66	10,929	✓	848,71	16,00	5,041	393,51		
Рыба Минтай	130,01	9,167	✓	1191,82	8,100	-1,064	138,42		
Сахар	58,23	15,604	✓	908,60	8,000	4,604	442,78		
Свекла	29,53	4,939	✓	145,83	4,350	0,589	17,39		
Сердце	320,08	2,440	✓	781,00	2,690			0,250	80,02
Сметана	240,00	1,235	✓	296,40	1,250			0,015	3,60
Соль	12,00	7,077	✓	84,92	1,000	5,044	60,42		
Субпродукты говяжьи	269,09	7,940	✓	2136,60	4,940	0,00	0,00	0,00	0,00
Сухари панировочные	70,00	0,000		0,00	1,000			1,000	70,00
Сухофрукты	169,81	1,874	✓	318,23	1,400	0,144	24,55		
Сыр	465,00	0,150	✓	69,75	0,000	0,150	69,45		
Творог	279,46	2,565	✓	716,81	0,000	2,565	416,81		
Томатная паста	345,00	1,996	✓	688,62	1,140	0,826	284,94		
✓ томатный соус	345,00	0,030		10,35	0,000	0,030	10,35		
Фасоль	195,00	1,670		325,65	2,800			1,130	220,35
Хлеб пшеничный	76,00	3,678		279,54	3,648	0,00	0,00	0,00	0,00
Чай	320,00	0,173		55,36	0,100	0,043	23,36		
Шиповник	312,85	0,355		111,06	0,000	0,355	111,06		
Яблоки	75,00	8,710		653,25	4,360	1,350	101,25		
Яйцо	5,80	186,000		1078,80	211			25	145,00
		470,570		36081,17		5968,41			2108,08

Зам. директора
по хозяйств.
работе

Менш М.В. Мешкова

Консерватор
стр. конгр. фин.
конгр. фин. упр.

Осип М.М. Душкова

Начальнику отдела
внутреннего финансового контроля
Сайгушевой Л.М.
Мешковой Н.В.
ответственной за питание
МКОУ «Приупская СОШ»

Объяснительная.

Я, Мешкова Наталья Викторовна, сообщаю о следующем, что не оставляла на остатки фрукты, так как до следующей выдачи они гнивают и становятся не пригодны для раздачи, а овощи приходилось иногда выдавать больше, так как при приготовлении блюд выясняется, что продукт внутри испорчен. Излишки связаны с тем, что повар не придерживался технологических карт.

27.12.2021

Меш