АКТ № 7

выездной проверки в Муниципальном казенном учреждении дополнительного образования “Спортивная школа-Спортивно-оздоровительный комплекс"

г. Усть-Катав «04 » октября 2024г.

Контрольное мероприятие проведено на основании Плана контрольных мероприятий Финансового управления на 2024г., утвержденного приказом Финансового управления от 27.12.2023 г. № 69 (с изменениями от 23.07.2024г.№43), приказом Финансового управления от 16.08.2024г. №48.

Тема контрольного мероприятия: «Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд».

Проверяемый период - с 01.01.2024г. по 31.07.2024г.

Контрольное мероприятие проведено проверочной группой в составе:

- Клепинина И.С. – заместитель начальника отдела планирования и контроля, участник проверочной группы;

- Филичкина Н.Н. – главный специалист отдела планирования и контроля, участник проверочной группы.

Срок проведения контрольного мероприятия составил 15 рабочих дней, с 26.08.2024 г. по 13.09.2024 г.

Объект проверки: Муниципальное казённое учреждение дополнительного образования "Спортивная школа-Спортивно-оздоровительный комплекс" (далее по тексту – МКУ ДО «СШ-СОК», Заказчик, Учреждение).

Место нахождения: 456040, Челябинская область, город Усть-Катав, ул. МКР-1, д.1

Место фактического осуществления деятельности: 456040, Челябинская область, город Усть-Катав, ул. МКР-1, д.1

ИНН 7419004711 КПП 745701001

ОГРН 1027401127225

Реквизиты счета Заказчика: лицевые счета 031428017МБ, 053428017ВР открыты в Финансовом управлении администрации Усть-Катавского городского округа.

Получатель (плательщик): Финансовое управление (МКУ ДО «СШ-СОК»);

ЕКС 40102810645370000062

Казначейский счет 03231643757550006900

Банк: Отделение Челябинск Банка России/УФК по Челябинской области г. Челябинск

БИК: 017501500

ОКАТО: 75455000000

Учредителем МКУ ДО «СШ-СОК» и собственником его имущества является муниципальное образование «Усть-Катавский Городской округ». Функции и полномочия Учредителя Учреждения осуществляет администрация Усть-Катавского городского округа (далее по тексту - Учредитель, ГРБС).

Должностные лица, ответственные за финансово-хозяйственную деятельность:

- директор -с 21.11.2023г. по 08.01.2024г.- Кувайцев Олег Евгеньевич, назначенный на должность распоряжением администрации Усть-Катавского городского округа от 21.11.2023г. N316к “О временном переводе Кувайцева О.Е.”; с 10.01.2024 г. – Горин Павел Вячеславович, назначенный на должность распоряжением администрации Усть-Катавского городского округа от 10.01.2024г. № 6к , обладающий правом первой подписи;

- главный бухгалтер - с 08.02.2022г. по 13.02.2024 г.- Попова Анна Леонидовна, назначенная на должность приказом Учреждения от 08.02.2022г. N8 ; с 14.02.2024г. по 27.02.2024г. исполняла обязанности Дудорова Анастасия Сергеевна на основании приказа Учреждения от 14.02.2024г. N8 ; с 28.02.2024г.- Филимонова Анастасия Викторовна, назначенная на должность приказом Учреждения от 28.02.2024 г. №10.

Правом электронно-цифровой подписи (далее-ЭЦП) для размещения в единой информационной системе (далее-ЕИС) информации и документов, размещение которых предусмотрено Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее-Закон № 44-ФЗ), в проверяемом периоде были наделены:

-с 01.01.2024г. по 08.01.2024г. директор, а с 09.01.2024г. по 19.07.2024г. заместитель директора Кувайцев О.Е. (период действия сертификата ЭЦП 25.08.2023г. - 17.11.2024г.);

- с 21.03.2024г. по настоящий момент директор Горин П.В. (период действия сертификата ЭЦП 21.03.2024г.- 14.06.2025г.).

Согласно части 2 статьи 39 Закона № 44-ФЗ в случае, если совокупный годовой объем закупок Заказчика не превышает сто миллионов рублей и у Заказчика отсутствует контрактная служба, Заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или несколько закупок, включая исполнение каждого контракта (далее-контрактный управляющий).

Обязанности контрактного управляющего с 09.01.2024 г. по 19.07.2024 г. исполнял заместитель директора Кувайцев О.Е., переведенный на должность Распоряжением администрации Усть-Катавского городского округа от 09.01.2024г. N 3к. Должностная инструкция заместителя директора, утвержденная 27.06.2022г., 10.01.2024г. содержит обязанности, предусмотренные статьёй 38 Закона №44-ФЗ. В соответствии с требованиями профессионального стандарта «Специалист в сфере закупок», утвержденного Приказом Минтруда России от 10.09.2015г. № 625н, контрактный управляющий Кувайцев О.Е. имеет высшее образование (не в сфере закупок), прошёл профессиональную переподготовку в сфере закупок в октябре 2023г. в объёме 256 академических часов.

Директор Горин П.В. имеет высшее образование (не в сфере закупок), прошел обучение на курсах повышения квалификации в сфере закупок в мае 2024г. (144 ак.часа).

Положение о контрактном управляющем не утверждалось.

В должностную инструкцию заместителя директора по административно-хозяйственной части (далее – замдиректора по АХЧ) включены обязанности по работе по планированию закупок, по определению цены контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), по организации проведения экспертизы и приёмки поставленного товара, выполненных работ, оказанных услуг. Обязанности замдиректора по АХЧ исполняли: с 19.07.2017г. по 07.02.2024г. – Цепилова А.Н., с 08.02.2024г. – Антонова Е.В.

Заместитель директора по АХЧ Антонова Е.В. имеет высшее образование (не в сфере закупок), прошла обучение на курсах повышения квалификации в сфере закупок в мае 2024г. (144 ак.часа).

МКУ ДО «СШ-СОК» были представлены к проверке следующие документы: приказы; планы-графики закупок на 2024 финансовый год и на плановый период 2025 и 2026 годы (далее – план-график закупок) ; муниципальные контракты (договоры), заключенные в январе-июле 2024 года.

На момент проведения проверки, согласно представленным муниципальным контрактам (договорам), за период с января 2024 года по июль 2024 года Заказчиком заключено **100 муниципальных контрактов (договоров) на общую сумму** **9 727 430,84** рублей с применением положений Закона № 44-ФЗ, в том числе:

- **62** муниципальных контракта (договора) по пункту 4 части 1 статьи 93 на сумму **1 362 097,05** рублей;

- **33** муниципальных контракта (договора) по пункту 5 части 1 статьи 93 на сумму **2 698 949 ,99** рублей;

- **2** муниципальных контракта (договора) по пункту 8 части 1 статьи 93 на сумму рублей **3 048 858,18** рублей;

- **1** муниципальный контракт по пункту 29 части 1 статьи 93 на сумму **1 500 000,00** рублей;

**-2** муниципальных контракта на поставку спортивного инвентаря для нужд МКУ ДО “СШ-СОК” заключены 22.07.2024г. по результатам электронных открытых аукционов на общую сумму **1 117 525,62** рублей, срок исполнения контрактов с 22.07.2024г. по 21.08.2024г.:

- с индивидуальным предпринимателем Скурским М.О. на сумму **314 354,30** рублей.;

- c индивидуальным предпринимателем Богомоловым П.С. на сумму **803 171,32** рублей.

По данным ЕИС на 29.07.2024 года планом-графиком закупок на 2024 год (версия 17) предусмотрены закупки, совокупный объем финансового обеспечения которых утвержден в размере **22 775 510,99 рублей**, в т.ч.:

- закупки в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на сумму **1 982 795,00** рублей;

- закупки в соответствии с пунктом 5 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на сумму **3 654 232,99** рублей.

-услуги по водоотведению сточных вод, вода питьевая- на сумму **642 694,00** рублей;

-услуги по передаче электроэнергии- на сумму **1 690 500,00** рублей;

-энергия тепловая, отпущенная котельными- на сумму **2 541 886,00** рублей;

-поставка спортивного инвентаря для нужд МКУ ДО "Спортивная школа-Спортивно-оздоровительный комплекс"- на сумму **1 776 143,00** рублей;

-устройство открытой спортивной площадки "Поле для мини футбола"- на сумму **7 635 860,00** рублей;

-устройство детской игровой площадки на территории МКУ ДО "СШ-СОК- на сумму

**2 851 400,00** рублей.

Контракты в предыдущие годы, срок исполнения которых предусмотрен в проверяемом периоде, не заключались.

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

I.**Проверка закупок, осуществленных в соответствии с планом-графиком закупок.**

1. При проверке информации об идентификационном коде закупки (далее- ИКЗ), указанной в муниципальных контрактах (договорах), на соответствие с планом-графиком закупок, размещенном в ЕИС 29.07.2024г. (версия 17), в нарушение статьи 23 Закона № 44-ФЗ установлено:

1) неверно указан ИКЗ (Таблица 1) в договоре от 04.03.2024г. № К017219/24, заключенном с АО “ПФ”СКБ Контур” на право использования программы для ЭВМ Система “Контур-Диадок’ на сумму 4200 руб. в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ по коду вида расходов (далее- КВР) 242 “Закупка товаров, работ, услуг в сфере информационно-коммуникационных технологий”:

Таблица 1

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № и дата контракта (договора) | Контрагент | ИКЗ указан в контракте (договоре) | ИКЗ на основании плана-графика |
| К017219/24  04.03.2024г. | АО “ПФ”СКБ Контур” | 243741900471174570100100**47**0000000**244** | 243741900471174570100100**08**000000024**2** |

2) контракт от 01.01.2024г. № 574001744969 c ПАО “Ростелеком” на предоставление услуг связи на сумму 25653,39 рублей заключен на основании пункта 5 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ , что не соответствует ИКЗ 243741900471174570100100**08**0000000**242** , указанному в плане-графике закупок ( пункт 4 части 1 статьи 93 44-ФЗ).

Статьей 23 Закона №44-ФЗ определено, что ИКЗ должен указываться в плане-графике, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных Законом №44-ФЗ и обеспечивать *взаимосвязь* указанных документов.

2.Общая сумма заключенных муниципальных контрактов (договоров) в периоде с 01.01.2024г. по 31.07.2024г. по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ ИКЗ 243741900471174570100100080000000242 превышает сумму, предусмотренную планом-графиком закупок, на 57195,39 рублей.

А именно, заключены следующие контракты (договоры) на общую сумму 95915,39 рублей:

-от 01.01.2024г № 574001744969 с ПАО "Ростелеком" на услуги связи в сумме 25653,39 рублей;

-от 01.01.2024г № 010 с ООО " Астра" на услуги Услуги связи (интернет) в сумме 18000рублей;

- от 04.03.2024г. № К017219/24 с АО "ПФ "СКБ Контур на право использования программы для ЭВМ Система "Контур-Диадок" в сумме 4200 рублей;

-от 02.05.2024г №Л-10888/2024 с ООО "Внедренческий центр Нургуш" на обновление справочно-информационных баз данных системы программ "1С:Предприятие8" в сумме 44064 рублей;

- от 26.07.2024г. №9737-ПАО/2024 с ООО "АИР-СОФТ" на поставку программно-аппаратного обеспечения в сумме 3998 рублей.

Планом-графиком закупок (версия 17) на 29.07.2024г. по данному ИКЗ предусмотрена сумма 38720 рублей, между тем планом-графиком закупок, размещенном в ЕИС 29.12.2023г., было запланировано 593550 рублей.

В результате нарушены часть 1 статьи 16 Закона № 44-ФЗ в том, что закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены и часть 9 статьи 16 Закона №44-ФЗ, в том, что внесение изменений в план-график в случае заключения контракта с единственным контрагентом может осуществляться не позднее чем за один день до дня заключения контракта.

3. В нарушение части 1 и части 9 статьи 16 Закона №44-ФЗ Заказчиком заключены следующие контракты (договоры) ранее даты внесения изменений в план-график закупок :

1) договор № 20 с ООО "Комус-Развитие" в сумме 30643 рублей на поставку МФУ и компьютерных и периферийных устройств, ИКЗ 243741900471174570100100850000000242 , заключен 21.03.2024г. по пункту 5 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ.

В плане-графике закупок, размещенном в ЕИС 29.12.2023г., такие закупки не предусматривались, изменения внесены 27.03.2024г. (версия 3) путем добавления ИКЗ 243741900471174570100100850000000242 в сумме 554830,00 рублей.

Бюджетные обязательства приняты и поставлены на учет 04.04.2024г. N 1295 и N 1296.

2) договор N244/03-2024/01 c ЧОУ ДПО "Академия профессионального образования" в сумме 7930 рублей на обучение по курсу "Охрана труда" ИКЗ 243741900471174570100100470000000244 заключен 29.03.2024г.

Изменения в план-график закупок внесены 01.07.2024г. (версия 7): введен новый КБК 42811034103012025244. Бюджетное обязательство принято, постановлено на учет 03.07.2024г.№2233.

3) договоры №40 и №41 с ООО "АЛЬФАТОРГ" в сумме 310000 рублей и 100000 рублей на работы по подготовке проектно-сметной документации на устройство открытой спортивной площадки и на устройство детской игровой площадки соответственно, ИКЗ243741900471174570100100560000000244, КБК42811032029948200244 заключены 17.06.2024г

Изменения в план-график закупок внесены 17.06.2024г. (версия 6) в сумме 410000 рублей. Бюджетные обязательства приняты и постановлены на учет 11.07.2024г. №2303 и № 2304.

**II. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19** [**Закона**](garantF1://70253464.0) **о контрактной системе.**

В ходе проведения проверки на предмет соблюдения правил нормирования в сфере закупок, предусмотренных статьей 19 Закона № 44-ФЗ установлено следующее:

1.Учреждение выполняет муниципальное задание, которое в соответствии с предусмотренными в Уставе видами деятельности Учреждения формируется и утверждается Учредителем. МКУ ДО «СШ-СОК» является казенным учреждением, которому формируется муниципальное задание на оказание муниципальных услуг.

2. В проверяемом периоде:

а) *нормативные затраты* на обеспечение функций администрации Усть-Катавского городского округа и подведомственных казенных учреждений утверждены:

-распоряжением администрации Усть-Катавского городского округа от 01.11.2022г. №123-р (с последними изменениями, утвержденными распоряжением администрации Усть-Катавского городского округа от 10.11.2023г. N167-р);

-распоряжением администрации Усть-Катавского городского округа от 26,07,2024г, N 99-р (которым распоряжение администрации Усть-Катавского городского от 01.11.2022г. №123-р признано утратившим силу);

б)*перечень отдельных видов товаров, работ, услуг, их потребительские свойства* (в том числе качество) и иные характеристики (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) к ним, закупаемых органами местного самоуправления, главными распорядителями бюджетных средств и подведомственными им казенными и бюджетными учреждениями Усть-Катавского городского округа (далее - Перечень отдельных видов товаров, работ, услуг) утвержден :

-постановлением администрации Усть-Катавского городского округа от 06.10.2016г. N 1198 (с последними изменениями, утвержденными постановлением администрации Усть-Катавского городского округа от 30.10.2023г.№1576 и постановлением администрации Усть-Катавского городского округа от 02.07.2024г. № 1342).

При проверке осуществленных закупок на предмет соответствия характеристик и предельных цен товаров, входящих в Перечень отдельных видов товаров, работ, услуг, нарушений не установлено.

**III. Определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги.**

1. В соответствии с частью 1 статьи 22 Закона №44-ФЗ начальная (максимальная) цена контракта (далее по тексту –НМЦК) и цена контракта, заключаемого с единственным поставщиком в соответствии с частью 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ, определяется и обосновывается Заказчиком посредством применения следующих методов:

1) метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка);

2) нормативный метод;

3) тарифный метод;

4) проектно-сметный метод;

5) затратный метод.

В соответствии с частью 6 статьи 22 Закона №44-ФЗ метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) является *приоритетным* для определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). Использование иных методов допускается в случаях, предусмотренных [частями 7-11](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/227) настоящей статьи.

В соответствии с частью 4 статьи 93 Закона №44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) заказчик **определяет** цену контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при этом в случаях, предусмотренных [пунктами 3](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/9313), [6](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/9316), [11](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93111), [12](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93112), [16](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93116), [18](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93118), [19](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93119), [22](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93122), [23](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93123), [30 - 35](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93130), [37 - 41](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93137), [46](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93146) и [49 части 1](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/93149) статьи 93 Закона№ 44-ФЗ, заказчик обосновывает такую цену в соответствии с Законом и включает в контракт обоснование цены контракта.

1.1. При проверке *обоснования* начальной (максимальной) цены контракта проанализированы следующие закупки, осуществляемые путем проведения электронных аукционов, на общую сумму 12157012,50 рублей (Таблица2).

Таблица 2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Реестровый номер закупки и дата размещения в ЕИС | НМЦК , руб. | Наименование объекта закупки (предмет муниципального контракта) | Метод обоснования НМЦК,  применяемый Заказчиком |
| 1 | 0169300007524000156  от 02.07.2024г. | 739 658,36 | Поставка спортивного инвентаря для нужд МКУ ДО "Спортивная школа-Спортивно-оздоровительный комплекс" | Метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) |
| 2 | 0169300007524000157  от 02.07.2024г | 1 003 964,13 | Поставка спортивного инвентаря для нужд МКУ ДО "Спортивная школа-Спортивно-оздоровительный комплекс" | Метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка) |
| 3 | 0169300007524000171  от 25.07.2024г. | 7 585 790,00 | Устройство открытой спортивной площадки "Поле для мини футбола" | Проектно-сметный метод |
| 4 | 0169300007524000176  от 31.07.2024г. | 2 827 600,01 | Устройство детской игровой площадки на территории МКУ ДО "СШ-СОК" | Проектно-сметный метод |
|  | Итого: | 12 157 012,50 |  |  |

При проверке определения и *обоснования* НМЦК установлено следующее:

1) обоснование НМЦК для проведения двух электронных аукционов на поставку спортивного инвентаря проводилось на основании коммерческих предложений и ценовой информации за*единицу* каждого товара:

- от ООО “Дистанция спорта” – исходящий от 06.05.2024г. № 1117;

- от ООО “СТК-Спорт”- исходящий от 08.05.2024г. б/н;

- с сайта интернет-магазина “Спорт-Мастер” скриншоты от 14.05.2024г.

Пункт 3.10. Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ,утвержденных приказом Министерства экономического развития РФ от 2 октября 2013 г. № 567, предусматривает , в частности, указание в запросе на предоставление ценовой информации подробное описание объекта закупки, включая указание единицы измерения*, количества товара*, объема работы или услуги; перечень сведений, необходимых для определения идентичности или однородности товара, работы, услуги, предлагаемых поставщиком (подрядчиком, исполнителем).Кроме того, из ответа на запрос должны однозначно определяться цена единицы товара, работы, услуги и общая цена контракта на условиях, указанных в запросе, расчет такой цены с целью предупреждения намеренного завышения или занижения цен товаров, работ, услуг.

Согласно частям 2 и 3 статьи 22 Закона №44-ФЗ метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) заключается в установлении НМЦК на основании информации о рыночных ценах идентичных товаров, работ, услуг, планируемых к закупкам, или, при их отсутствии, однородных товаров, работ, услуг. При применении метода сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) информация о ценах товаров, работ, услуг должна быть получена с учетом сопоставимых с условиями планируемой закупки коммерческих и (или) финансовых условий поставок товаров, выполнения работ, оказания услуг.

В результате чего, Заказчиком при определении и обосновании НМЦК допущены нарушения:

-части 2 статьи 22 Закона № 44-ФЗ в части использования информации о рыночных ценах на товары, не являющиеся идентичными товарам, планируемым к закупке;

- части 3 статьи 22 Закона № 44-ФЗ в части получения информации о ценах на товары без учета сопоставимых с условиями планируемой закупки коммерческих условий поставок товаров.

2) в нарушение требований частей 1 и 9 статьи 22 Закона №44-ФЗ определение и обоснование НМЦК при проведении электронных аукционов «Устройство открытой спортивной площадки "Поле для мини футбола» и «Устройство детской игровой площадки на территории МКУ ДО "СШ-СОК» проводилось проектно-сметным методом (сводные сметные расчеты стоимости строительства №1 и локальные сметные расчеты (смета) 02-01-01).

Также, проектно-сметный метод применялся и при определении цены контрактов (договоров), заключаемых в соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ:

- договор от 04.06.2024г. № 42 c ИП Балакиным А.А. -монтаж деревянной вышки спасателя на городском пляже по ул. Правдиных г.Усть-Катав на сумму 30323 рубля;

- договор от 08.04.2024г. № 7523М0245 с Филиалом ФГУП «Охрана» Росгвардии по Челябинской области - ремонт системы видеонаблюдения на сумму 17641,81рублей.

Частью 9 статьи 22 Закона № 44-ФЗ установлен закрытый перечень случаев применения проектно-сметного метода при определении и обосновании НМЦК, а именно, строительство, реконструкция, капитальный ремонт, снос объекта капитального строительства на основании проектной документации, а также текущий ремонт зданий, строений, сооружений, помещений.

1.2. В нарушение требований части 4 статьи 93 и части 1 статьи 22 Закона 44-ФЗ не осуществлялось *определение* цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ в следующих муниципальных контрактах (договорах):

-от 09.01.2024г. №1 с Лазаревым М.В. - услуги по содержанию хоккейной коробки на сумму 62 666 рубля;

-от 09.01.2024г. №2 и от 01.04.204г. №28 с Князевой Е.В., от 09.01.2024г. №3 и от 01.04.204г. №30 с Закировой В.К., от 09.01.2024г. №4 и от 01.04.2024г. №33 с Усик М.А., от 09.01.2024г. №5 и от 01.04.204г. №32 с Дубенецким А.А. , от 09.01.2024г. № 6 и от 01.04.204г. №31 с Терновской А.В., от 09.01.2024г. №15 и от 01.04.2024г. №35 с Симбиркиной Е.В., от 09.01.2024г. №11 с Гориным А.В., от 09.01.2024г. №12 и от 01.04.2024г. №31 с Родиной И.В., от 01.04.2024г. №23 с Хомич А.Я., от 01.04.24г.№29 с Артемьевым О.В. -услуги специалиста спортивных секций в физкультурно-спортивных организациях на общую сумму 1666350 рублей;

- от 15.01.2024г №4 с ФГБУЗ ЦГиЭ №162 ФМБА -лабораторные исследования по программе производственного контроля; от 09.01.2024г. №32 с Филиал ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в Челяб.обл. в г.Катав-Ивановске"- лабораторные исследования и от 24.05.2024г. №283, от 08.04.2024г. №260 - лабораторные исследования по программе производственного контроля на общую сумму 196600,52 рублей;

- от 16.02.2024г.№ 36, от 02.05.2024г.№45, от 27.06.2024г №46, от 31.07.2024г. №52 с ФГБУЗ МСЧ N162 ФМБА России- оказание скорой медицинской помощи во время проведения мероприятий на общую сумму 12143,00 рублей;

- от 11.03.2024г. № 3 с РФСОО "Федерация волейбола Челябинской области" -организация и проведение чемпионата Челябинской области по волейболу на сумму 26000 рублей;

- от 01.01.2024г. №010 с ООО “Астра”- услуги связи (интернет) на сумму 18000 рублей;

-от 02.05.2024г.№Л-10888/2024 с ООО "Внедренческий центр Нургуш" -обновление справочно-информационных баз данных системы программ "1С: Предприятие 8"на сумму 44064 рублей;

-от 16.07.2024г. N К204122/24 c АО "ПФ "СКБ Контур" -право использования программы Контур.Маркет на сумму 3960 рублей;

-от 19.04.2024г. №Б-1049 с АНО ДПО "Институт государственного и муниципального управления "- образовательные услуги в сфере дополнительного профессионального образования на сумму 12000 рублей;

-от 29.03.2024г. № 244/03-2024/01 с ЧОУ ДПО "Академия профессионального образования" -обучение по курсу "Охрана труда" на сумму 7930 рублей;

-от 01.07.2024г. №24/00000773 с ФБУ "Челябинский ЦСМ" Метрологические работы и услуги на сумму 22726,40 рублей;

-от 17.06.2024г. №40 и от 17.06.2024г.№41 c ООО ”Альфаторг”-работа по подготовке проектно-сметной документации на устройство открытой спортивной площадки и работа по подготовке проектно-сметной документации на устройство детской игровой площадки на общую сумму 410000 рублей;

В остальных случаях при заключении муниципальных контрактов (договоров) с единственными поставщиками (подрядчиками, исполнителями) цена контракта (договора) определена/обоснована методом сопоставимых рыночных цен, тарифным методом. Для определения цены приобщались коммерческие предложения, опросные листы, расчеты и другие источники информации о ценах товаров, работ, услуг.

2. При осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных [пунктами 4](#sub_9314), [5](#sub_9315), [18](#sub_93118), [30](#sub_93130), [42](#sub_93142), [49](#sub_93149), [54](#sub_93154) и [59 части 1 статьи 93](#sub_93159) Закона №44-ФЗ, заказчики устанавливают *единые требования* к участникам закупки, в соответствии с [частью 1 статьи 31 Закона № 44-ФЗ](https://vip.1gzakaz.ru/#/document/99/499011838/XA00MBQ2N0/). Кроме того, в письме [Минфина России от 14.02.2022г. №24-01-09/10138](https://vip.1gzakaz.ru/#/document/99/728180396/) разъяснены обязанности заказчика по проверке соответствия участника закупки при осуществлении закупки любым способом, включая закупку у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) независимо от случая ее осуществления.

В нарушение чего, Заказчиком по всем заключенным муниципальным контрактам (договорам) по пунктам 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ данные требования устанавливались частично, не по всему перечню: к муниципальным контрактам (договорам) приложены результаты проверок контрагентов на сайте Всероссийского бизнес центра в виде выписок со сведениями: статус действующий, наименование основного вида деятельности, ИНН, ОГРН, дата создания, адрес ЮЛ.

**III.Соблюдение предусмотренных** [**Законом**](garantF1://70253464.0) **о контрактной системе требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдение условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.**

*3.1. Исполнение контракта.*

В соответствии со статьей 94 Закона № 44-ФЗ исполнение контракта включает в себя следующий комплекс мер:

1) приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта, предусмотренных контрактом, включая проведение в соответствии с настоящим Федеральным законом экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта;

2) оплату заказчиком поставщику (подрядчику, исполнителю) поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

3) взаимодействие заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при исполнении, изменении, расторжении контракта в соответствии со [статьей 95](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/95) настоящего Федерального закона, применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

В ходе проверки установлено:

1.Приказом Учреждения от 28.02.2024г. N 15 назначены ответственные работники Заказчика за организацию приемки товаров, работ, услуг, включая проведение экспертизы предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта, в количестве 6 человек, каждый по направлению своей деятельности.

Проведение экспертизы и приёмки товаров, работ, услуг оформлялось на актах о приёмке выполненных работ, оказанных услуг, товарных накладных и других документах с отметкой о соответствии поставленного товаров, выполненных работ, оказанных услуг условиям контракта и подписями ответственного лица и директора.

Локальный нормативный акт, регулирующий порядок проведения экспертизы и приёмки поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги, в Учреждении не разрабатывался и не утверждался. В связи его с отсутствием в контрактах, заключенных:

- по итогам электронных аукционов прописываются условия электронной приёмки поставленного товара, выполненных работ, оказанных услуг в соответствии с частью 13 статьи 94 Закона №44-ФЗ;

- с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), условия о проведении экспертизы и приёмки товаров, работ, услуг указаны произвольно, на основании пунктов 8, 29 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ условия о проведении приёмки товаров, работ, услуг указаны в соответствии со специальными нормативно-правовыми актами, регулирующими отношения в области водоснабжения, отопления, энергоснабжения.

В нарушение положений части 7 статьи 94 Закона №44-ФЗ, где предусмотрено, что приемка поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, установленные контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком, МКУ ДО «СШ-СОК» не соблюдался срок проведения приемки по контракту, заключенному с ПАО «Ростелеком» (таблица 3):

Таблица 3

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | № контракта, дата/ цена  контракта (руб.) | Контрагент/ предмет договора | **Дата документа о приемке** | **Дата направления Оператором документа о приемке /срок подписания** | Дата подписания Абонентом документа о приемке | Срок принятия услуг Абонентом и возвращения документа о приемке Оператору | Кол-во дней просрочки (кал.дн.) |
| 1. | №574001744969 01.01.2024г  25653,39 руб. | ПАО "Ростелеком" | 31.01.2024  29.02.2024 | 05.02.2024  /15.02.2024    05.03.2024  /15.03.2024 | 16.04.2024  16.04.2024 | В течении 10 дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 61  32 |

2. В нарушение положений части 1 статьи 94 Закона № 44-ФЗ расчеты в части оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг произведены с нарушением сроков, установленных контрактом (договором). Нарушения установлены при исполнении 41 муниципального контракта (договора) (Приложение 1 к акту от 04.10.2024г.).

Несоблюдение сроков проведения приемки и оплаты приводит к невыполнению условий договоров и штрафным санкциям, что может привести к дополнительным расходам бюджета и неэффективному расходованию бюджетных средств.

*3.2. Изменение контракта.* В ходе проверки не установлено случаев изменения муниципальных контрактов (договоров) в проверяемом периоде.

*3.3. Соблюдение условий контракта при его исполнении,**в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.*

Условиями договора от 06.05.2024г. № 37, заключенного c Пономаревым С.С. на поставку рассады в сумме 95000 рублей, предусмотрено осуществление поставки и отгрузки товара за счет средств Поставщика. Товар принят на основании закупочного акта от 17.05.2024г. № 1, оплата произведена 23.05.2024г. платежным поручением №13635.

Вместе с тем услуги по доставке рассады осуществлялись в соответствии с договором от 15.05.2024г. № 39, заключенным c Пономаревым С.С. на сумму 9727,24 рублей, акт оказанных услуг от 17.05.2024г., оплата произведена 24.05.2024г. пл. поручениями № 13755, №13756.

В результате чего нарушены требования части 1 статьи 94 Закона №44-ФЗ в части приемки и оплаты поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг в части соответствия условиям договора при его исполнении, что привело к дополнительным расходам бюджет и неэффективному использованию бюджетных средств в сумме 9727 рублей.

В ходе выборочной проверки исполнения условий контрактов, в части соответствия поставленного товара, выполненных работ условиям контракта (договора), проверено 12 контрактов (договоров) (Приложение 2 к акту от 04.10.2024г.)

При осуществлении осмотра в присутствии должностных лиц Заказчика поставленных товаров, результатов выполненных работ установлено: характеристики товара соответствуют требованиям и условиям вышеперечисленных контрактов(договоров), товар поставлен (работы выполнены) в срок.

*3.4. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) целям осуществления закупки*. При проверке нарушений не выявлено. Все поставленные товары используются по назначению, результаты выполненных работ соответствуют условиям муниципального контракта (договора).

*3.5. При анализе муниципальных контрактов (договоров), установлено следующее:*

1. Муниципальные контракты (договоры), заключенные 09.01.2024г., подписаны директором Гориным П.В., назначенным на должность 10.01.2024г.:

-от 09.01.2024г. с Лазаревым М.В. на содержание хоккейной коробки в сумме 62666,00 рублей;

-от 09.01.2024г. №4 с Усик М.А., № 5 с Дубенецким А.А., №11 с Гориным А.В., №2 с Князевой Е.В., №15 с Симбиркиной Е.В., №12 с Родиной И.В., №3 с Закировой В.К., №6 с Терновской А. В. на услуги специалиста по организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы на общую сумму 307950,00 рублей;

-от 09.01.2024г. № ГОР-044-207-24 с ООО "Златспецтранс" на услуги по обращению с ТКО (в преамбуле указан Кувайцев О.Е.) на сумму 11302,38 рублей ;

-от 09.01.2024 г. № ТО-010124 с ООО "Меркурий-М" на техническое обслуживание исправных и работоспособных установок системы автоматической пожарной сигнализации (в преамбуле указан Кувайцев О.Е.) на сумму 15000 рублей;

-от 09.01.2024г. №32 с филиалом ФБУЗ “Центр гигиены и эпидемиологии в Челябинской обл. в городе Катав-Ивановске на лабораторные исследования ( в преамбуле указан Кувайцев О.Е.) на сумму 8048,00 рублей.

2. В нарушение пункта 2 статьи 34 Закона № 44-ФЗ, при заключении муниципальных контрактов (договоров) не указывались такие условия, как «цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта**»**:

- от 01.01.2024г. № 010 с ООО " Астра" за услуги связи (интернет), сумма - 18000,0 рублей;

-от 09.01.2024г. № 32 и от 15.01.2024г.№ 4 с филиалом ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в Челябинской области в городе Катав-Ивановске" на лабораторные исследования по программе производственного контроля, сумма - 138464,52 рублей;

-от 01.01.2024г. № 11.1.Ю.606 с филиалом ФГУП " Охрана" Росгвардии по Челябинской области на техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (система видеонаблюдения), сумма - 27829,56 рублей;

-от 01.02.2024г. № 011/24 с ИП Кувайцевым Д.В. на комплексное техническое обслуживание и ремонт ККТ, на сумму 3960 рублей;

-от 30.01.2024г.№ 10 с ООО "Технохиминвест" на поставку гипохлорита, сумма - 105 400 рублей;

-от 09.01.2024г. № 4 c Усик М.А , от 09.01.2024Г.№3 с Закировой В.К. на услуги специалиста по организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы, сумма – 94637,0 рублей;

-от 24.05.2024г №43 с ООО Фирма "Экстремал" на водолазное обследование и очистку дна акватории, сумма - 18 000,0 рублей.

3. В ходе исполнения муниципальных контрактов (договоров) установлено, что документы о приемке услуг за истекший месяц датированы Исполнителем ранее последнего числа месяца, в котором оказывалась услуга (что приводит к несоблюдению условий договора), и подписаны Заказчиком без указания даты приемки:

- договор №ТО-010124 от 09.01.2024г. c ООО “Меркурий-М” на сумму 15000 рублей по техническому обслуживанию исправных и работоспособных установок системы автоматической пожарной сигнализации : акт от 26.02.2024 г. № 217 за февраль 2024г. ,акт от 25.03.2024г. №347 за март 2024г. , акт от 25.04.2024г. № 472 за апрель 2024г., акт от 27.05.2024г. №591 за май 2024г., акт от 25.06.2024 г. № 720 за июнь 2024г., акт от 25.07.2024г. № 848 за июль 2024г.;

- договор № 011/24 от 01.02.2024г. c ИП Кувайцевым Д.В. по техническому обслуживанию ККМ : акт от 29.03.2024 г. № 767 за март 2024г., акт от 28.06.2024г. №831 за июнь 2024г.

4. В нарушение части 13.1 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в ряде муниципальных контрактах (договорах) срок оплаты за поставленные товары, оказанные услуги, выполненные работы указан следующим образом:

- *“оплата в течение 10 банковских дней*” (в банковских днях) :

- от 19.04.2024г №Б-1049 с АНО ДПО " Институт государственного и муниципального управления " на образовательные услуги в сфере дополнительного профессионального образования на сумму 12000 рублей;

- от 09.01.2024г .N 1 c Лазаревым М.В. на содержание хоккейной коробки на сумму 62666 рублей;

- от 01.02.2024г № 105594 с ООО "СБВ утилизация" на техническую экспертизу основных средств и утилизацию на сумму 13005 рублей;

-от 13.03.2024г. № 19 и от 30.01.2024г. № 9 с ИП Вершковым В.В. на поставку журналов и канцелярских товаров на общую сумму 19669,86 рублей;

-от 09.01.2024г. № 5 c Дубенецким А.А., от 09.01.2024г. № 15 c Симбиркиной Е.В., от 09.01.2024г. № 12 с Родиной И.В., от 09.01.2024г. № 6 с Терновской А.В., от 01.04.2024г. № 30 с Закировой В.К., от 01.04.2024г. №31 c Терновской А.В на услуги специалиста по организации физкультурно-оздоровительной и спортивно-массовой работы на общую сумму 641237руб. ;

*-“оплата до 5 числа месяца, следующего за расчетным*” -в договоре от 01.01.2024г. N 11.1.Ю.519 с Филиалом ФГУП " Охрана" Росгвардии по Челябинской области на техническое обслуживание комплекса (тревожная сигнализация) на сумму 12109,44 рубля;

*-“оплата в течение 30 дней ежемесячно на основании выставленных счетов и актов выполненных работ*” -в договоре от 01.01.2024г № 11.1.Ю.606 c филиалом ФГУП " Охрана" Росгвардии по Челябинской области на техническое обслуживание комплекса технических средств охраны (система видеонаблюдения) на сумму 27829,56 рублей ;

- *“оплата до 10 числа месяца, следующего за отчетным*”- в договоре от 08.04.2024г. №7523М0245 c Филиалом ФГУП " Охрана" Росгвардии по Челябинской области на ремонт системы видеонаблюдения на сумму 17641,81рублей ;

- *“оплата в течение 10 дней”* (без указания на рабочие) – в договоре от 16.01.2024г. № 16/01/24 с ООО "Медсправка Плюс" на периодический медицинский осмотр работников на сумму 128070 рублей;

- “*оплата услуг производится в течение 10 банковских дней с момента заключения договора путем перечисления денежных средств в 100% размере либо в течение 5 банковских дней с момента подписания акта оказанных услуг”(* не установлен конкретно порядок оплаты ,разночтение) - контракт NБ-1049 от 19.04.2024г. c АНО ДПО " Институт государственного и муниципального управления " на оказание образовательных услуг по программе повышения квалификации на сумму 12000 рублей.

В соответствии с пунктом 2 части 13.1 статьи 34 Закона №44-ФЗ срок оплаты заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта, предусмотренный контрактом, если оформление документа о приемке осуществляется без использования единой информационной системы, должен составлять *не более десяти рабочих дней* с даты подписания документа о приемке, предусмотренного [частью 7 статьи 94](https://internet.garant.ru/#/document/70353464/entry/947)  Закона 44- ФЗ.

В результате, срок оплаты, указанный в контрактах, в ряде случаев либо превышает 10 рабочих дней, либо лищает Заказчика права оплаты в течение предусмотренного законодательством срока.

Информация о результатах контрольного мероприятия.

1.По результатам проведенной проверки Учреждения по соблюдению требований законодательства о контрактной системе выявлены нарушения:

-требований статьи 23 Закона №44-ФЗ в части взаимосвязи идентификационного кода закупки в муниципальном контракте (договоре) с планом-графиком закупок;

-требований части 1 статьи 16 Закона № 44-ФЗ в части осуществления закупок ,не предусмотренных планом-графиком закупок;

- требований части 4 статьи 93 Закона №44-ФЗ в части определения цены муниципального контракта (договора) с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);

- требований части 1 статьи 22 Закона №44-ФЗ в части метода определения и обоснования НМЦК ;

- требований части 1 статьи 31 Закона №44-ФЗ в части установления единых требований к участнику закупки;

-требований части 1 статьи 94 Закона №44-ФЗ в части оплаты товаров, работ, услуг с нарушением сроков, установленных муниципальным контрактом (договором);

- требований части 7 статьи 94 Закона №44 в части приемки товаров, работ, услуг с нарушением сроков, установленных муниципальным контрактом (договором);

- требований части 1 статьи 94 Закона №44-ФЗ в части приемки и оплаты поставленных товаров в части соответствия условиям договора при его исполнении;

- требований части 2 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в части указания условия контракта «цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта**»**;

- требований части 13.1 статьи 34 Закона № 44-ФЗ в части указания срока оплаты за поставленные товары, оказанные услуги, выполненные работы в контрактах.

*Участники проверочной группы:*

Заместитель начальника отдела планирования и контроля \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ И.С. Клепинина

Главный специалист отдела планирования и контроля \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Н.Н.Филичкина

Копия акта получена \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись, Ф.И.О)

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течении 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись, Ф.И.О)

Приложение 1

к акту проверки от 04.10.2024г

Таблица расчета периода просрочки оплаты контрактов (договоров)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| п/п | № контракта, дата/ цена  контракта (руб.) | Контрагент/ предмет договора | Дата приемки, экспертизы | Дата оплаты | Срок оплаты по контракту | Кол-во дней просрочки (кал.дн.) |
| 1. | №574001744969 01.01.2024г,  25653,39 | ПАО "Ростелеком" | 15.02.2024г (крайняя дата)  15.03.2024г  (крайняя дата) | 17.04.2024г.  17.04.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 19-48 |
| 2 | №Т-2170  01.01.2024г  2406222,53 | ООО “Теплоэнергетика” | 31.01.2024г.  29.02.2024г. | 16.02.2024г.  02.04.2024г. | до 10 числа месяца, следующего за расчетным на основании УПД | 5-23 |
| 3 | № ГОР-044-207-24 09.01.2024г  11302,38 | ООО "Златспецтранс" | 01.02.2024г. | 26.02.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 11 |
| 4 | № 74070751001920 01.01.2024г.  1500000,00 | ООО "Уралэнергосбыт" | 19.02.2024г.  14.03.2024г.  14.05.2024г.  14.06.2024г  15.07.2024г | 27.02.2024г  19.03.2024г.  24.05.2024г.  21.06.2024г.  19.07.2024г | не позднее 18 числа месяца, следующего за расчетным | 1-9 |
| 5 | № 1  09.01.2024г.  62666,00 | Лазарев М.В. | 31.01.2024г.  31.03.2024г | 29.02.2024г.  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 1-15 |
| 6 | №ТО-010124 09.01.2024г  15000,00 | ООО “Меркурий-М” | 31.01.2024г.(вх.от26.02.2024г) | 12.03.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 1 |
| 7 | № 57-СМ 01.01.2024г.,  33600,00 | СГО ЧОООО "Всероссийское добровольное пожарное общество" | 31.01.2024г. | 12.03.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 20 |
| 8 | №11.1.Ю.606 01.01.2024г  27829,56 | Филиал ФГУП " Охрана" Росгвардии по Челябинской области | 31.01.2024г. | 12.03.2024г. | В течение 30 дней на основании счета и актов выполненных работ | 11 |
| 9 | N11.1.Ю.519  01.01.2024г  12109,44 | Филиал ФГУП " Охрана" Росгвардии по Челябинской области | 31.01.2024г | 12.03.2024г. | До 5 числа месяца, следующего за расчетным | 36 |
| 10 | N32 09.01.2024г  8048,00 | Филиал ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в Челяб. Обл. в г.кКатав-Ивановске" | 31.03.2024г | 25.04.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 13 |
| 11 | N4 15.01.2024г.  130416,52 | ФГБУЗ ЦГи Э N162 ФМБА | 10.04.2024г.  26.03.2024.  (вх.от 27.04.2024г)  01.02.2024г.(вх.25.04.2024г)  10.04.2024г. | 20.05.2024г  20.05.2024г  20.05.2024г  20.05.2024г | В течении 10 дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-30 |
| 12 | N7523М0245 08.04.2024г  17641,81 | Филиал ФГУП " Охрана" Росгвардии по Челябинской области | 24.05.2024г | 26.06.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 12 |
| 13 | №011/24 01.02.2024г  3960,00 | ИП Кувайцев Д.В. | 30.06.2024г. | 18.07.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 6 |
| 14 | N 106/2024/ТС 01.01.2024г  62592,00 | филиал ФГКУ УВО ВНГ России по Челябинской области | 31.01.2024г | 26.02.2024г | До 10 числа месяца, следующего за расчетным | 14 |
| 15 | N 16/01/24 16.01.2024г  128070,00 | ООО”Медсправка Плюс” | 01.02.2024 | 26.02.2024г. | В течении 10 дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 15 |
| 16 | №36 16.02.2024г  3350,00 | ФГБУЗ МСЧ N162 ФМБА России | 18.02.2024г. | 12.03.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 8 |
| 17 | N15 09.01.2024г  60133,00 | Симбиркина Е. В. | 31.01.2024г  29.02.2024г  31.03.2024г | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 18 | N6 09.01.2024г  55083,50 | Терновская А. В. | 31.01.2024г  29.02.2024г  31.03.2024г | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 19 | N5 от 09.01.24г  39553,50 | Дубенецкий А.А. | 31.01.2024г  29.02.2024г.  31.03.2024г | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 20 | N4 от 09.01.2024г  39553,50 | Усик М. А. | 31.01.2024г  29.02.2024г  31.03.2024г | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 21 | N12 09.01.2024г  30067,00 | Родина И. В. | 31.01.2024г  29.02.2024г  31.03.2024г | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 22 | N3 09.01.2024г  55083,50 | Закирова В. К. | 31.01.2024г  29.02.2024г  31.03.2024 | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 23 | N2 09.01.2024г  14238,00 | Князева Е. В. | 31.01.2024г  29.02.2024г  31.03.2024г | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 24 | N11 09.01.2024г  14238,00 | Горин А. В. | 31.01.2024г  29.02.2024г  31.03.2024г | 28.03.2024г  28.03.2024г  15.03.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3-43 |
| 25 | N 3 11.03.2024г  26000,00 | РФСОО "Федерация волейбола Челябинской области" | 15.03.2024г. | 26.04.2024г | 100% стоимости услуг не позднее даты начала соревнований 25 и 27 апреля 2024г | 1 |
| 26 | N35 01.04.2024г  180400,00 | Симбиркина Е. В. | 30.04.2024г | 20.05.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3 |
| 27 | N23 01.04.2024г  90200,00 | Хомич А.Я. | 30.04.2024г | 20.05.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3 |
| 28 | N29 01.04.2024г  180400,00 | Артемьев О.В. | 30.04.2024г | 20.05.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3 |
| 29 | N31 01.04.2024г  90200,00 | Родина И.В. | 30.04.2024г | 24.05.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 7 |
| 30 | NЛ-10888/2024 02.05.2024г  44064,00 | ООО "Внедренческий центр Нургуш" | 02.05.2024г | 29.05.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 9 |
| 31 | NБ-1049 19.04.2024г  12000,00 | АНОДПО " Институт государственного и муниципального управления " | 17.05.2024г | 24.06.2024г | В течение 5 банковских дней с момента подписания акта оказанных услуг | 31 |
| 32 | N45 02.05.2024г  3768,75 | ФГБУЗ МСЧ N162 ФМБА России | 04.05.2024г | 27.06.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 37 |
| 33 | N193/24-46-000002 20.05.2024г  11000,00 | АО"Группа страховых компаний "Югория" | 21.05.2024г  (акт отсутствует) | 27.06.2024г. | в течение 10 рабочих дней.с момента подписания акта | 23 |
| 34 | N25 12.04.2024г  25500,00 | ИП Кувайцев Д. В. | 23.04.2024г | 17.05.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 4 |
| 35 | №36 25.04.2024г  23699,00 | ООО "Комус-Развитие" | 06.05.2024г | 23.05.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 1 |
| 36 | N 47 19.06.2024г  15350,00 | ООО "Комус-Развитие” | 03.07.2024г | 22.07.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 5 |
| 37 | №9 30.01.2024г  9074,40 | ИП Вершков В. В. | 30.01.2024г | 16.02.2024г | В течении 10 банковских дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3 |
| 38 | №8 от 23.01.2024г  23800,00 | ООО "Урал-Реактив" | 30.01.2024г | 20.02.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 7 |
| 39 | №71 197 14.03.2024г  4824,00 | ООО "СИМАМАРТ" | 25.03.2024г | 10.04.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 2 |
| 40 | №49 01.07.2024г  36461,00 | ООО "Урал-Реактив" | 01.07.2024г | 18.07.2024г. | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 3 |
| 41 | N244/03-2024/01 29.03.2024г  7930,00 | ЧОУ ДПО "Академия профессионального образования" | 05.04.2024г. | 19.07.2024г | В течении 10 рабочих дней после подписания документов, подтверждающих факт оказания услуг и выставления счета | 91 |

Приложение 2

к акту проверки от 04.10.2024г.

Таблица соответствия поставленного товара, выполненных работ условиям контрактов (договоров)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Номер договора | Дата договора | Контрагент | Предмет договора | Сумма договора, руб |
|
| 1 | 20 | 21.03.2024г. | ООО "Комус-Развитие" | Поставка МФУ Laser MF 135a (4ZB82A)A4 ,1 шт.,  \установлено в кабинете инспектора по кадрам | 24020,00 |
| 2 | 36 | 25.04.2024г. | ООО "Комус-Развитие” | Поставка сейфа мебельного СOBALT ТL-120Мs,1 шт./ установлен в кабинете директора | 23699,00 |
| 3 | 48 | 01.07.2024г. | ООО "Фонтан-Профи" | Поставка питьевого фонтана "Школьник" К 1,2 ММ / установлен в фойе 1 этаж | 13 400,00 |
| 4 | 47 | 19.06.2043г. | ООО "Комус-Развитие” | Поставка кресла VB\_Бюрократ КВ-8 BlacК черный ТW-01 ТW\_11 сетка офисного, 2 шт  / стоят в фойе на 1 этаже за стойкой администратора | 15350,00 |
| 5 | 42 | 04.06.2024г. | ИП Балакин А.А. | Монтаж деревянной вышки спасателя на городском пляже по ул. Правдиных г. Усть-Катав/установлена на пляже по ул. Правдиных г. Усть-Катав | 30323,00 |
| 6 | 37 | 06.05.2024г | Пономарев С.С. | Поставка рассады / рассажена на прилегающей к зданию территории Учреждения | 95000,00 |
| 7 | 38 | 08.05.2024г | ООО "КИТ" | Монтаж дополнительных светодиодных светильников в помещении большого игрового зала, 60 шт / установлены в помещении большого игрового зала | 203667,99 |
| 8 | 51 | 01.07.2024г. | ООО "Мир знаков" | Поставка наградной продукции (кубок 10 шт медали 30 шт и др.) / хранятся в инвентарной комнате | 20000,00 |
| 9 | 17 | 12.03.2024г | ИП Селивёрстов Е.Б. | Поставка унитаза-компакт "Радуга-тарельчатый" декор цветы и унитаза Элисса Эконом белый стандарт/ установлены в женском и мужском туалетах | 22440,75 |
| 10 | 57 | 30.07.2024г | ИП Вяткина Т.В. | Поставка евроконтейнеров, 2шт/находятся на прилегающей к зданию территории | 57000,00 |
| 11 | 18 | 13.03.2024г | ИП Скрябинский О.В. | Поставка спецодежды (костюм рабочий, сапоги ,рукавицы по 2 пары зимние и др.) / хранятся в складском помещении | 14600,00 |
| 12 | 25 | 12.04.2024г | ИП Кувайцев Д.В. | Приобретение баннера 0,8х3+люверсы, баннера 4,1х2,9+люверсы/ не размещены и находятся на складе | 25500,00 |
| Итого: | | | | | 545000,74 |