

**Акт
плановой проверки**

Бюджетное учреждение дополнительного профессионального образования
Республики Алтай «Учебно-методический центр по гражданской обороне,
чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности в Республике Алтай»

с.п.Майминское, тер.
Долина Алтая, зд.1

« 28 » августа 2025 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании приказа Комитета по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности в Республике Алтай» от «18» июля 2025 г. № 45 «О проведении плановой проверки», в соответствии с пунктом 1 Плана проведения плановых проверок в сфере осуществления закупок в отношении подведомственных заказчиков на 2025 год.

Тема контрольного мероприятия: Соблюдения требований законодательства РФ и иных нормативных правовых актов РФ в сфере закупок.

Перечень основных вопросов подлежащих изучению:

а) правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги;

б) соответствия информации об идентификационных кодах закупок и непревышения объема финансового обеспечения для осуществления данных закупок информации, содержащейся в планах-графиках закупок, извещениях об осуществлении закупок, протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), условиях проектов контрактов, направленных участниками закупок, с которыми заключаются контракты, в реестре контрактов, заключенных подведомственными заказчиками;

в) применения подведомственным заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

г) соответствия поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контракта;

д) своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;

е) соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Проверяемый период: с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года.

Контрольное мероприятие проведено комиссией в составе:

Председателя комиссии:

- Заместителя председателя Ждановой О.П.

Членов комиссии:

- Главного специалиста 1 разряда Золотовой Р.С.

- Главного специалиста 1 разряда Кулаевой Е.А.

Срок проведения контрольного мероприятия составил 15 рабочих дней с «25» июля 2025 года по «14» августа 2025 года.

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки):

- Полное наименование: Бюджетное учреждение дополнительного профессионального образования Республики Алтай «Учебно-методический центр по гражданской обороне, чрезвычайным ситуациям и пожарной безопасности в Республике Алтай»;

- Сокращенное наименование: БУ ДПО РА «УМЦ ГОЧС и ПБ в РА»;

- ИНН 0411163682;

- КПП 041101001;

- Учреждение зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц (ЕГРЮЛ) за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1130411001742, дата внесения записи в ЕГРЮЛ, 22 апреля 2013 года;

- Код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса 842Щ0936;

- Лицевой счет № 20776Щ09360 открыт в Управлении Федерального казначейства по Республике Алтай;

- Лицевой счет № 21776Щ09360 открыт в Управлении Федерального казначейства по Республике Алтай;

- Расчетный счет № 03224643840000007700, БИК 018405033 в Отделении - НБ Республики Алтай г. Горно-Алтайск;

- Адрес регистрации: 649100, Республика Алтай, Майминский район, с. Майма, ул. Заводская, д. 52.

Руководитель, с правом первой подписи:

- с 31 декабря 2022 года и по 28 февраля 2023 года – О.Г. Сидельникова, основание: Приказ от 30.12.2022 № 83-к «О возложении обязанностей», с 01 марта 2023 года и по настоящее время Ю.М. Божик, основание: приказ от 01.03.2023 № 10-К «О назначении на должность».

Контрактный управляющий: с 07 февраля 2023 года и по 23 января 2024 года – Е.Н. Эйсфельд, основание: Приказ от 07.02.2023г. «О приеме на работу», приказ от 10.01.2024г. №1 л/с «О прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении).

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

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

1.1 Согласно пункту 3 Положения о порядке формирования и утверждения плана-графика закупок № 1279 план-график формируется в форме электронного документа и утверждается посредством подписания усиленной квалифицированной электронной подписью лица, имеющего право действовать от имени заказчика.

Согласно абзацу б пункта 12 Положения о порядке формирования и

утверждения плана- графика закупок № 1279 план-график утверждается в течение 10 рабочих дней заказчиком, являющимся бюджетным учреждением субъекта Российской Федерации - со дня, следующего за днем утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2023 год утвержден 12.01.2023г.

План график закупок Учреждения на 2023 год № 202303772000139001 сформирован в электронном виде, подписан и размещен в ЕИС 07.02.2023г. Нарушение порядка размещения плана-графика в ЕИС 18 рабочих дней.

1.2 Нарушение пункта 8 главы 2 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ планы-графики подлежат изменению при необходимости приведения их в соответствие в связи с изменением доведенного до заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, изменением показателей планов (программ) финансово-хозяйственной деятельности государственных, муниципальных учреждений, государственных, муниципальных унитарных предприятий, изменением соответствующих решений и (или) соглашений о предоставлении субсидий.

Согласно отчета о состоянии лицевого счета получателя бюджетных средств № 20776Ц09360 (далее - лицевой счет № 20776Ц09360) по состоянию на 1 января 2024 года, общий объем финансового обеспечения для осуществления Заказчиком закупок в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ за 2023 год составил 919175,35 рублей (СГОЗ на 2023 год).

Согласно отчета об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности фактически за период с 1 января 2023 года по 31 декабря 2023 года, Учреждением исполнено плановых назначений на сумму 919175,35 рублей (100 %).

В плане - графике объем финансового обеспечения на текущий финансовый год составил 554100,00 рублей.

1.3 Нарушение пункта 1, пункта 5 главы 2 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

Не включены в план-график закупки на сумму 365075,35 рублей.

Заклучены договора до размещения плана-графика в ЕИС:

- ИП Иванов В.В. Договор подряда от 30.01.2023 г. на сумму 2500 рублей;
- ИП Фефелов В.С. Договор от 20.01.2023 г. на сумму 3000 рублей;
- ООО «М2М Телематика -Алтай» Договор №434/23 У от 01.01.2023 г. на сумму 400 рублей;
- ООО «БТП» Договор №69/22-БТП от 22.12.2022 г. на сумму 132000 рублей;
- ООО «Горно-Алтайск Нефтепродукт» Договор №665/ТК/2022 от 29.12.2022 г. на сумму 99000 рублей;
- БУЗ РА «Майминская районная больница» Договор от 09.01.2023 г. на сумму 18525 рублей;

- ПАО «Ростелеком» Договор №622000101162 от 01.01.2023 г. на сумму 65000 рублей;
- АО «Алтайэнергосбыт» Гос.контракт № 04100671023430 от 06.02.2023 г. на сумму 45000 рублей.

1.4 В нарушение части 1 статьи 15 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ бюджетные учреждения осуществляют закупки за счет субсидий, предоставленных из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, и иных средств в соответствии с требованиями настоящего Федерального закона, за исключением случаев, предусмотренных частями 2 и 3 настоящей статьи.

В соответствии с нормами ч.2 ст.15 Закона №44-ФЗ, для бюджетных учреждений основными условиями таких закупок являются:

- 1) наличие размещенного в ЕИС Положения о закупке;
- 2) проведение закупки за счет соответствующего источника средств (пп.1-3 ч.2 ст.15).

Договор поставки № 665/ТК/2022 от 29.12.2022 на период действия с 01 января 2023г. по 31 декабря 2023г. ООО «Горно-Алтайск Нефтепродукт» на сумму 99000,00 рублей, заключен в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». Оплачен договор из субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания. Что является неправомерным и квалифицируется как нецелевое использование средств субсидии.

Бюджетное учреждение не вправе осуществлять закупки за счет субсидий на выполнение государственного (муниципального) задания в соответствии с требованиями Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ, такие закупки подлежат осуществлению в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

2. Проверка определения и обоснования 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

В проверяемом периоде осуществлены закупки на сумму 919175,35 руб., в том числе:

- в соответствии с пунктом 1, пунктом 4 частью 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ на сумму 505789,54 руб.;
- в соответствии с пунктом 8 частью 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ на сумму 413385,81 руб.;

Закупки в электронной форме в соответствии с частью 12 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, не осуществлялись.

2.1 В соответствии с частью 1 статьи 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, начальная (максимальная) цена контракта (далее – НМЦК) определяется и обосновывается путем применения следующих методов: метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка); нормативный метод; тарифный метод; проектно-сметный метод.

Нарушение части 1 статьи 18, статьи 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

По закупкам обоснование начальной (максимальной) цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) (далее - НМЦК) не осуществлялось (документы по обоснованию НМЦК отсутствуют).

2.2 В нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, в условиях не указано, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта, в следующих договорах:

ООО «БТП» Договор №115/23-БТП от 18.12.2023 г. на сумму 158400 рублей;
ООО «СибЭнергоТех» Договор №Т23-004 от 17.02.2023 г. на сумму 6000 рублей;
ИП Трандышев К.В. Договор от 14.12.2023 г. на сумму 8170 рублей;
ИП Трандышев К.В. Договор от 13.12.2023 г. на сумму 6451 рублей;
ИП Трандышев К.В. Договор от 18.04.2023 г. на сумму 1200 рублей;
ИП Трандышев К.В. Договор от 18.04.2023 г. на сумму 220 рублей;
ИП Трандышев К.В. Договор от 18.07.2023 г. на сумму 1984 рублей;
Баранов П.В. Договор № 10/2023 от 04.09.2023 г. на сумму 3850 рублей;
Терентьев В.Н. Договор № 29-УММ/23 от 19.07.2023 г. на сумму 9500 рублей;
ИП Трандышев К.В. Договор от 16.02.2023 г. на сумму 660 рублей;
ИП Иванов В.В. Договор подряда от 30.01.2023 г. на сумму 2500 рублей;
ИП Фефелов В.С. Договор от 20.01.2023 г. на сумму 3000 рублей;
ООО «М2М Телематика -Алтай» Договор №434/23 У от 01.01.2023 г. на сумму 400 рублей;
ООО «БТП» Договор №69/22-БТП от 22.12.2022 г. на сумму 132000 рублей;
ООО «Горно-Алтайск Нефтепродукт» Договор №665/ТК/2022 от 29.12.2022 г. на сумму 99000 рублей;
АО «СКБ Контур». Договор № К034135/23 от 10.02.2023 г. на сумму 1900 рублей
БУЗ РА «Майминская районная больница» Договор от 09.01.2023 г. на сумму 18525 рублей;
Баранов П.В. Договор № 01/2023 от 07.02.2023 на сумму 1980 рублей;
ПАО «Ростелеком» Договор №622000101162 от 01.01.2023 г. на сумму 65000 рублей;
ИП Трандышев К.В. Договор от 16.02.2023 г. на сумму 660 рублей;
Баранов П.В. Договор №02/2023 от 07.03.2023 г. на сумму 8250 рублей;
АО «Алтайэнергосбыт» Гос.контракт № 04100671023430 от 06.02.2023 г. на сумму 45000 рублей.

2.3 В нарушение части 1 статьи 15, части 15 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, пункта 1 статьи 432 Гражданского кодекса Российской Федерации, не указана цена (сумма) в следующих договорах:

- Договор поставки № бн от без даты ИП Варыгина Т.Н.

3. Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ

В ходе проверки не установлено случаев осуществления закупок, не соответствующих требованиям к количеству, потребительским свойствам (в том числе характеристикам качества) и иным характеристикам товаров, работ, услуг, позволяющих обеспечить нужды заказчика, и приводящих к закупкам товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства или являются предметами роскоши в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Нарушений не установлено.

4. Соблюдения требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта

4.1 В соответствии с частью 2 статьи 38 Федерального закона от 5 апреля 2013 № 44-ФЗ заказчики, совокупный годовой объем закупок которых превышает сто миллионов рублей, создают контрактные службы (при этом создание специального структурного подразделения не является обязательным). 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 нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

- Назначен контрактный управляющий, ответственный за осуществление закупок, включая исполнение контрактов с 07 февраля 2023 года и по 23 января 2024 года – Е.Н. Эйфельд,.

4.2 В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

В Учреждении нет приказа о назначении ответственных лиц ответственных за проверку предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта.

В проверяемом периоде эксперты и экспертные организации не привлекались.

Проверкой установлено нарушение части 3 статьи 94 Федерального закона от 5 апреля 2013 № 44-ФЗ:

- Не назначены ответственные лица отвечающие за проведение экспертизы предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта;

- Не проведение экспертизы предоставленных поставщиком результатов, предусмотренных контрактом в части их соответствия условиям контракта, силами Заказчика.

5. Соответствия информации об идентификационных кодах закупок и не превышения объема финансового обеспечения для осуществления данных закупок информации, содержащейся в планах-графиках закупок.

В соответствии с пунктом 1 статьи 23 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, идентификационный код закупки указывается в плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных настоящим Федеральным законом.

В нарушение пункта 1 статьи 23 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, отсутствуют идентификационные коды закупок в контрактах.

6. Применения мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.

Нарушение пункта 3 части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, условий, предусмотренных государственным контрактом или договором. Заказчиками не соблюдены требования о применении мер ответственности в случае нарушения поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий контрактов, в частности, не выставлены требования об уплате неустойки (пени по контрактам).

7. Соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки

Проверкой использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки, нарушений не установлено.

8. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

Аналитический учет расчетов с поставщиками и подрядчиками за поставленные материальные ценности, выполненные работы, оказанные услуги ведется Учреждением в журнале учета расчетов с поставщиками и подрядчиками № 4 (далее - Журнал операций №4) по счету 302 00 «Расчеты по принятым обязательствам».

В ходе проверки проверено наличие договоров, товарных накладных на получение товарно-материальных ценностей, актов приемки-сдачи выполненных работ, оказанных услуг, подтверждающих обоснованность проведения расчетов, проанализировано отражение операций в Журнале операций №4.

Проверкой своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги, выявлено следующее:

Нарушение требований ст. 10 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п.п. 28, 29 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 – Приказ № 256н), п. 11 Инструкции № 157н, данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета, нарушена хронологическая и систематическая группировка объектов бухгалтерского учета.

- нарушение статьи 10 Закона 402–ФЗ, Приказа 103н отсутствуют сформированные журналы операций расчетов с поставщиками и подрядчиками за январь, февраль, март, апрель, май, июнь, июль, август 2023 года. За сентябрь, октябрь, ноябрь и декабрь 2023г. сформирован в один журнал операций за сентябрь-декабрь 2023г.

Нарушение подпункта 7 пункта 2 статьи 9 Закона № 402-ФЗ. Отсутствуют подписи и печати на первичных учетных документах:

ООО «Горно-Алтайская типография» акт № 4028, с-ф № 4028 12.12.2023г. на сумму - 870 рублей;

ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 10921 19.12.2023г. на сумму - 400 рублей;

ООО «ЧОП «Защита» акт № 1441 31.10.2023г. на сумму - 4800 рублей (нет печати);

ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 8036 30.09.2023г. на сумму - 400 рублей;

ООО «ЧОП «Защита» акт № 1274 30.09.2023г. на сумму - 4800 рублей (нет печати);

БУЗ РА «Майминская районная больница» акт № 00ГУ-000283 07.08.2023г. на сумму - 1575 рублей;

ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 4126 31.05.2023г. на сумму - 400 рублей;

ООО «Сибирь-тепловая компания» акт № 999 от 31.05.2023г. на сумму – 11800,52 рублей;

ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 3916 30.04.2023г. на сумму - 400 рублей;

ООО «Сибирь-тепловая компания» акт № 792 от 30.04.2023г. на сумму – 60297,02 рублей.

И другие.

Информация о результатах контрольного мероприятия:

1.Нарушение абзаца б пункта 12 Положения о порядке формирования и утверждения плана- графика закупок № 1279 нарушен порядок размещения плана-графика в ЕИС.

2. Нарушение пункта 8 главы 2 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ планы-графики подлежат изменению при необходимости приведения их в соответствие в связи с изменением доведенного до заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, изменением показателей планов (программ) финансово-хозяйственной деятельности государственных, муниципальных учреждений, государственных, муниципальных унитарных предприятий, изменением соответствующих решений и (или) соглашений о предоставлении субсидий.

3. Нарушение пункта 1, пункта 5 главы 2 статьи 16 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены.

Не включены в план-график закупки на сумму 365075,35 рублей.

Заключены договора до размещения плана-графика в ЕИС:

- ИП Иванов В.В. Договор подряда от 30.01.2023 г. на сумму 2500 рублей;
- ИП Фелелов В.С. Договор от 20.01.2023 г. на сумму 3000 рублей;
- ООО «М2М Телематика -Алтай» Договор №434/23 У от 01.01.2023 г. на сумму 400 рублей;
- ООО «БТП» Договор №69/22-БТП от 22.12.2022 г. на сумму 132000 рублей;
- ООО «Горно-Алтайск Нефтепродукт» Договор №665/ТК/2022 от 29.12.2022 г. на сумму 99000 рублей;
- БУЗ РА «Майминская районная больница» Договор от 09.01.2023 г. на сумму 18525 рублей;
- ПАО «Ростелеком» Договор №622000101162 от 01.01.2023 г. на сумму 65000 рублей;
- АО «Алтайэнергосбыт» Гос.контракт № 04100671023430 от 06.02.2023 г. на сумму 45000 рублей.

4. Нарушение части 1 статьи 15 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ: Договор поставки № 665/ТК/2022 от 29.12.2022 на период действия с 01 января 2023г. по 31 декабря 2023г. ООО «Горно-Алтайск Нефтепродукт» заключен в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц». Оплачен договор из субсидии на выполнение государственного (муниципального) задания. Что является неправомерным и квалифицируется как нецелевое использование средств субсидии.

5. Нарушение части 1 статьи 18, статьи 22 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

По закупкам обоснование начальной (максимальной) цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) (далее - НМЦК) не осуществлялось (документы по обоснованию НМЦК отсутствуют).

6. Нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, в условиях не указано, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта, в следующих договорах:

- ООО «БТП» Договор №115/23-БТП от 18.12.2023 г. на сумму 158400 рублей;

- ООО «СибЭнергоТех» Договор №Т23-004 от 17.02.2023 г. на сумму 6000 рублей;

- ИП Трандышев К.В. Договор от 14.12.2023 г. на сумму 8170 рублей;
- ИП Трандышев К.В. Договор от 13.12.2023 г. на сумму 6451 рублей;
- ИП Трандышев К.В. Договор от 18.04.2023 г. на сумму 1200 рублей;
- ИП Трандышев К.В. Договор от 18.04.2023 г. на сумму 220 рублей;
- ИП Трандышев К.В. Договор от 18.07.2023 г. на сумму 1984 рублей;
- Баранов П.В. Договор № 10/2023 от 04.09.2023 г. на сумму 3850 рублей;
- Терентьев В.Н. Договор № 29-УММ/23 от 19.07.2023 г. на сумму 9500

рублей;

- ИП Трандышев К.В. Договор от 16.02.2023 г. на сумму 660 рублей;
- ИП Иванов В.В. Договор подряда от 30.01.2023 г. на сумму 2500 рублей;
- ИП Фефелов В.С. Договор от 20.01.2023 г. на сумму 3000 рублей;
- ООО «М2М Телематика -Алтай» Договор №434/23 У от 01.01.2023 г. на

сумму 400 рублей;

- ООО «БТП» Договор №69/22-БТП от 22.12.2022 г. на сумму 132000 рублей;
- ООО «Горно-Алтайск Нефтепродукт» Договор №665/ТК/2022 от 29.12.2022

г. на сумму 99000 рублей;

- АО «СКБ Контур». Договор № К034135/23 от 10.02.2023 г. на сумму 1900

рублей

- БУЗ РА «Майминская районная больница» Договор от 09.01.2023 г. на

сумму 18525 рублей;

- Баранов П.В. Договор № 01/2023 от 07.02.2023 на сумму 1980 рублей;

- ПАО «Ростелеком» Договор №622000101162 от 01.01.2023 г. на сумму 65000 рублей;

- ИП Трандышев К.В. Договор от 16.02.2023 г. на сумму 660 рублей;

- Баранов П.В. Договор №02/2023 от 07.03.2023 г. на сумму 8250 рублей;

- АО «Алтайэнергосбыт» Гос.контракт № 04100671023430 от 06.02.2023 г. на сумму 45000 рублей.

7. В нарушение части 1 статьи 15, части 15 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, пункта 1 статьи 432 Гражданского кодекса Российской Федерации, не указана цена (сумма) в следующих договорах:

- Договор поставки № бн от без даты ИП Варыгина Т.Н.

8. Нарушение части 3 статьи 94 Федерального закона от 5 апреля 2013 № 44-ФЗ:

- Не назначены ответственные лица отвечающие за проведение экспертизы предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта;

- Не проведение экспертизы предоставленных поставщиком результатов, предусмотренных контрактом в части их соответствия условиям контракта, силами Заказчика.

9. Нарушение пункта 1 статьи 23 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, отсутствуют идентификационные коды закупок в контрактах.

10. Нарушение пункта 3 части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, условий, предусмотренных государственным контрактом или договором.

Заказчиками не соблюдены требования о применении мер ответственности в случае нарушения поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий контрактов, в частности, не выставлены требования об уплате неустойки (пени по контрактам).

11. Нарушение требований ст. 10 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п.п. 28, 29 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 – Приказ № 256н), п. 11 Инструкции № 157н, нарушена хронологическая и систематическая группировка объектов бухгалтерского учета.

12. Нарушение статьи 10 Закона 402-ФЗ, Приказа 103н отсутствуют сформированные регистры - журналы операций расчетов с поставщиками и подрядчиками за январь, февраль, март, апрель, май, июнь, июль, август 2023 года. За сентябрь, октябрь, ноябрь и декабрь 2023г. сформирован в один журнал операций за сентябрь-декабрь 2023г.

13. Нарушение подпункта 7 пункта 2 статьи 9 Закона № 402-ФЗ. Отсутствуют подписи и печати на первичных учетных документах:

- ООО «Горно-Алтайская типография» акт № 4028, с-ф № 4028 12.12.2023г. на сумму - 870 рублей;

- ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 10921 19.12.2023г. на сумму - 400 рублей;

- ООО «ЧОП «Защита» акт № 1441 31.10.2023г. на сумму - 4800 рублей (нет печати);

- ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 8036 30.09.2023г. на сумму - 400 рублей;

- ООО «ЧОП «Защита» акт № 1274 30.09.2023г. на сумму - 4800 рублей (нет печати);

- БУЗ РА «Майминская районная больница» акт № 00ГУ-000283 07.08.2023г. на сумму - 1575 рублей;

- ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 4126 31.05.2023г. на сумму - 400 рублей;

- ООО «Сибирь-тепловая компания» акт № 999 от 31.05.2023г. на сумму – 11800,52 рублей;

- ООО «М2М телематика-Алтай» акт № 3916 30.04.2023г. на сумму - 400 рублей;

- ООО «Сибирь-тепловая компания» акт № 792 от 30.04.2023г. на сумму – 60297,02 рублей.

С учетом выше изложенного, на основании Порядка осуществления государственными органами Республики Алтай ведомственного контроля за соблюдением законодательства РФ и иных нормативно правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных им заказчиков, БУ ДПОРА «УМЦ по ГОЧС и ПБ в РА» предлагается следующее:

Устранить нарушения, выявленные в ходе проверки.

Объект контроля вправе представить протокол разногласий на акт контрольного мероприятия в течение 3 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта.

Приложение:

1. Копия приказа о возложении обязанностей Комитета ГОЧС и ПБ РА от 30.12.2022г. № 83-к на 1 л. в 1 экз.;
2. Копия приказа о приеме работника на работу БУ ДПО РА «УМЦ по ГОЧС и ПБ в РА» от 03.02.2023г. № 1-л/с на 1 л. в 1 экз.;
3. Копия приказа о прекращении (расторжении) трудового договора с работником (увольнении) БУ ДПО РА «УМЦ по ГОЧС и ПБ в РА» от 10.01.2024г. № 1-л/с на 1 л. в 1 экз.;
4. Копия приказа о назначении на должность Комитета ГОЧС и ПБ РА от 01.03.2023г. №10-к на 1 л. в 1 экз.;
5. Должностные обязанности контрактного управляющего на 4 л. в 1 экз.;
6. Копия плана- графика закупок товаров, работ, услуг на 2023 финансовый год и на плановый период 2024 и 2025 годов на 1 л. в 1 экз.;
7. Копия отчета о состоянии лицевого счета бюджетного учреждения № 20776Ц09360 на 1 л. в 1 экз.;
8. Копия отчета о состоянии лицевого счета бюджетного учреждения № 21776Ц09360 на 1 л. в 1 экз.;
9. Копия плана финансово-хозяйственной деятельности на 2023г. и плановый период 2024 и 2025 годов БУ ДПО РА «УМЦ по ГОЧС и ПБ в РА» от 12.01.2023г. на 7 л. в 1 экз.;
10. Копия плана финансово-хозяйственной деятельности на 2023г. и плановый период 2024 и 2025 годов БУ ДПО РА «УМЦ по ГОЧС и ПБ в РА» от 12.01.2023г. на 4 л. в 1 экз.;
11. Копии договоров БУ ДПО РА «УМЦ ГОЧС и ПБ в РА» на 31 л. в 1 экз.

Председатель комиссии:

Заместитель председателя

Ждановой О.П.

Члены комиссии:

Главный специалист 1 разряда

Золотова Р.С.

Главный специалист 1 разряда

Кулаева Е.А.

Копию акта контрольного мероприятия получил : И.О. Золотова

Золотова И.С. 01.09.2025г. Зол.

(указываются должность,

фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя объекта контроля (его уполномоченного представителя), получившего копию акта контрольного мероприятия, дата, подпись)