

АКТ
проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации
о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и иных
нормативных правовых актов МДОУ детский сад
комбинированного вида № 3 г. Липецка

21.10.2016

г. Липецк

Отделом по контролю за муниципальными закупками администрации города Липецка (далее - Отдел) в соответствии с п. 1 ч. 1 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», планом проверок работы Отдела утвержденным заместителем главы города Липецка 13.09.2016г., а также на основании поручения о проведения проверки от 14.10.2016 № 12, в целях предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов в сфере закупок проведена плановая проверка МДОУ детский сад комбинированного вида № 3 г. Липецка (далее – Заказчик, Учреждение).

Проверка проведена:

Проверка проведена консультантом Отдела – Бужурак Ириной Ивановной.

Дата начала проведения проверки: 14.10.2016 г.

Дата окончания проведения проверки: 21.10.2016 г.

Проверяемый период – с 17.10.2015 г. по 17.10.2016 г.

Метод проверки – выборочный.

Субъект плановой проверки: МДОУ детский сад комбинированного вида № 3 г. Липецка (ИНН 4826026360, 398001, г. Липецк, ул. Советская, 39).

Руководитель учреждения: (заведующая) Зайцева Наталья Викторовна.

Цель проведения проверки – соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок.

Правовые основания проведения проверки:

- Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Закон);

- Решение Липецкого городского Совета депутатов от 19.02.2013 №584 «О структуре администрации города Липецка»;

- Распоряжение администрации города Липецка от 09.09.2016 №653-р «Об утверждении положения об отделе по контролю за муниципальными закупками администрации города Липецка».

Проверкой установлено:

В соответствии с Законом Учреждение является самостоятельным Заказчиком. Департамент образования администрации города Липецка является уполномоченным органом на определение поставщиков для нужд Заказчика (далее - Департамент). Управление муниципального заказа администрации города Липецка является выбранным органом по соглашению для проведения совместных закупок.

Между ДООУ детским садом комбинированного вида № 3 г. Липецка и Департаментом образования администрации города Липецка заключено Соглашение от 13.02.2014 г. о проведении совместных торгов в электронной форме.

Согласно Уставу, утвержденному председателем департамента образования администрации города Липецка от 24.03.2015 г., Учреждение имеет организационно-правовую форму – муниципальное бюджетное учреждение, тип учреждения – дошкольная образовательная организация.

Учредителем Учреждения является департамент образования администрации города Липецка.

Бухгалтерское и расчетное обслуживание финансово-хозяйственной деятельности осуществляется Муниципальным казенным учреждением «Централизованная бухгалтерия по обслуживанию учреждений департамента образования администрации города Липецка» на основании заключенного договора от 25.12.2013 г. № 163.

На основании приказа горорно г. Липецка от 04.12.1985 г. № 561к Зайцева Наталья Викторовна назначена на должность заведующей Учреждением.

Ответственным лицом за исполнение требований Закона о закупках товаров, работ, услуг для нужд ДООУ № 3 города Липецка на основании приказа заведующей Учреждением от 12.01.2015 г. № 4 назначена делопроизводитель Бессонова Ирина Викторовна.

Бессонова И.В. принята на должность делопроизводителя в соответствии с приказом заведующей Учреждением от 13.11.2013 г. № 67.

В соответствии с должностной инструкцией, утвержденной заведующей Учреждением и согласованной с профсоюзным комитетом 01.01.2015 г. Бессонова И.В. осуществляет функции и полномочия ответственного лица по осуществлению закупок товаров, работ, услуг (контрактный управляющий), предусмотренные Законом.

Приказом заведующей Учреждением от 08.04.2016 г. № 12.1 прекращено действие трудового договора с 08.04.2016 г. с Бессоновой И.В.

Обязанности контрактного управляющего возложены приказом ДООУ № 3 от 10.04.2016 г. № 48.1 на заведующую ДООУ № 3 Зайцеву Н.В.

На момент проведения проверки Зайцева Н.В. проходит обучение по программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в АНО ДПО «Институте современного образования» в объеме 144 часа.

В Учреждении разработано и утверждено Положение (регламент) взаимодействия контрактного управляющего и ответственных лиц, являющихся участниками закупочного процесса.

Приказами ДОУ № 3 от 12.01.2015 г. № 1 от 23.06.2016 г. № 59, от 11.01.2016 г. № 8, от 11.01.2016 г. № 1 утверждены единая комиссия по осуществлению закупок и комиссия по проведению экспертизы и приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

Согласно сертификатам ключа проверки электронной подписи Зайцева Наталья Викторовна – заведующая Учреждением наделена правом ЭЦП сроком: с 30.10.2015 г. по 30 01 2017 г., с 18.12.2015 г. по 18.03.2017 г.

В результате проверки установлено следующее:

1. При проверке размещения плана – графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 г. установлено следующее:

Нормы ст. 158 БК РФ предусматривают, что распорядитель бюджетных средств обладает бюджетными полномочиями по распределению бюджетных ассигнований, лимитов бюджетных обязательств по подведомственным распорядителям и (или) получателям бюджетных средств и исполняет соответствующую часть бюджета.

На основании данной нормы 12.01.2015 г., 11.01.2016 г. Председателем Департамента образования администрации города Липецка утверждены планы финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2015, 2016 г.г.

Планы-графики размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2015 и 2016 годы утверждены приказами заведующей Учреждения от 12.01.2015 г. № 5, от 18.01.2016 № 43 и размещены на официальном сайте 20.01.2015 г. и 19.01.2016 г. в соответствии с ч.2 ст.112 Закона по форме, утвержденной Приказом Министерства экономического развития РФ и Федерального казначейства от 27.12.2011 №761/20н «Об утверждении порядка размещения на официальном сайте планов-графиков размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков и формы планов-графиков размещения заказа на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для нужд заказчиков» в структурированном виде.

Нарушений сроков размещения плана-графика не установлено.

2. Согласно ч. 4 ст. 30 Закона по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, предусмотренных ч. 2 настоящей статьи, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе, в порядке, установленном постановлением Правительства РФ от 17.03.2015 № 238.

При проверке данной нормы установлено, что заказчиком данный отчет размещен 30.03.2016 г., в отчете имеется информация о заключенных контрактах с

субъектами малого предпринимательства, социально ориентированными некоммерческими организациями.

Нарушений сроков размещения вышеуказанного отчета не установлено.

Согласно нормам ст. 30 Закона Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% процентов совокупного годового объема закупок.

При проверке объеме закупок у субъектов малого предпринимательства установлено, что объем закупок для расчета у СМП равен 3 765 300,00 руб. Всего состоялось торгов у СМП и СОНКО на сумму 2 903 300,00 руб., что составляет 77,1 % от совокупного годового объема закупок, рассчитанных за вычетом закупок, предусмотренных ч.1 ст. 30 Закона.

В соответствии с ч. 1.1 ст. 30 Закона при определении объема закупок, предусмотренного ч. 1 ст. 30 Закона, в расчет совокупного годового объема закупок не включаются закупки, в том числе у единственного поставщика в соответствии с ч. 1 ст. 93 Закона.

Таким образом, закупки у единственного поставщика на основании п. 25 ч. 1 ст. 93 Закона не включаются в объем закупок, предусмотренный ч. 1 ст. 30 Закона.

При проверке отчета установлено, что в п. 3 раздела III «Информации о заключенных контрактах» включены контракты №№ 346300028614000049, 346300028614000050, 346300028614000051, 346300028614000052, заключенные в соответствии п. 1.1 ст. 93 Закона и относящиеся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным законом от 17.08.1995 г. № 147-ФЗ «О естественных монополиях» и контракты №№ 346300028615000020, 346300028615000010, 346300028615000011, 346300028615000013, 346300028615000014, 346300028615000018, заключенные по результатам состоявшихся электронных аукционов, не предусмотренных ст. 30 Закона.

Данное несоответствие повлияло на объем закупок 2015 года, осуществленных по результатам состоявшихся процедур определения поставщика, а так же на долю закупок, которые заказчик осуществил у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В период проведения проверки указанное нарушение устранено, внесены изменения в размещенный отчет.

Таким образом, объем закупок для расчета у СМП равен 3 765 300,00 руб. Всего состоялось торгов у СМП и СОНКО на сумму 2 954 9600,00 руб., что составило 78,47 % от совокупного годового объема закупок, рассчитанных за вычетом закупок, предусмотренных ч.1 ст. 30 Закона.

3. Согласно п. 4, 5 ч.1 ст.93 Закона закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться Заказчиком в случае:

-осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, который заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать пять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей;

- осуществление закупки товара, работы или услуги муниципальной образовательной организацией на сумму, не превышающую четырехсот тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей.

Таким образом, Заказчиком в проверяемом периоде всего было заключено 316 договоров на общую сумму 8 118 553,11 руб., в том числе:

2015 год:

- 160 договоров в рамках п. 4 ст. 93 Закона на сумму 1 988 419,24 руб.;

- 39 договоров в рамках п.5 ст.93 Закона на сумму 2 275 925,23 руб.;

2016 год:

- 103 договора в рамках п. 4 ст. 93 Закона на сумму 1 703 111,20 руб.;

- 14 договоров в рамках п.5 ст.93 Закона на сумму 2 151 097,44 руб.

В соответствии со ст.73 Бюджетного кодекса РФ получатели бюджетных средств обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения 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.

Данные закупки учтены в реестре закупок, сформированном по данным «Плана-графика».

Реестры закупок, осуществленных Заказчиком в 2015 г., в 2016г. содержат необходимую информацию и ведутся в соответствии со ст. 73 Бюджетного кодекса РФ.

4. Всего в проверяемом периоде Заказчиком по проведенным процедурам было заключено 42 муниципальных контрактов, по 27 контрактам исполнение прекращено, по 2 контрактам исполнение завершено.

В 2015 году заключено 20 контрактов, исполнение которых приходится на 2016 год. За проверяемый период в 2015 году заключено 14 контрактов, исполнение которых приходится на 2016 год. В 2016 году заключено 8 контрактов, исполнение приходится на 2017 год.

Согласно п. 9 ст. 94 Закона исполнение контракта отражается заказчиком в отчете, размещаемом в единой информационной системе и содержащем информацию:

- об исполнении контракта;
- о ненадлежащем исполнении контракта;
- об изменении или о расторжении контракта в ходе его исполнения.

Порядок подготовки и размещения в единой информационной системе отчета об исполнении контракта и форма указанного отчета определены Постановлением Правительством Российской Федерации от 28.11.2013 г. № 1093.

Проверкой правильности и достоверности размещения отчета об исполнении контракта нарушений не установлено.

5. Проверены следующие муниципальные контракты:

- | | |
|-------------------------|-------------------------|
| - № 3452602636016000013 | - № 3482602636015000026 |
| - № 3452602636016000012 | - № 3482602636015000027 |
| - № 3452602636016000011 | - № 3482602636015000029 |
| - № 3452602636016000010 | - № 3482602636015000028 |
| - № 3452602636016000019 | - № 3482602636015000021 |
| - № 3452602636016000016 | - № 3482602636016000004 |
| - № 3452602636016000017 | - № 3482602636016000005 |
| - № 3452602636016000015 | - № 3482602636016000009 |
| - № 3452602636016000018 | - № 3482602636016000007 |
| - № 3452602636016000014 | - № 3482602636016000008 |
| - № 3482602636015000030 | - № 3482602636016000006 |
| - № 3482602636015000001 | - № 3482602636016000003 |
| - № 3482602636015000002 | |

Нарушений Закона в части соблюдения сроков не установлено.

Консультант отдела
по контролю за муниципальными
закупками администрации г. Липецка



И.И. Бужурак

И.И. Бужурак

Акт для ознакомления получен

2016г.

И.И. Бужурак
Подпись

И.И. Бужурак
Ф.И.О.