

АКТ
по результатам проведения плановой проверки соблюдения
требований действующего законодательства в сфере закупок

30 сентября 2019 года

город Невьянск

На основании Приказа Финансового управления администрации Невьянского городского округа от 28.08.2019 № 42 о/д, начальником отдела финансового контроля Бебениной О.А., специалистом 1 категории отдела финансового контроля Фроловой Н.С. на основании плана контрольных мероприятий проведена плановая проверка соблюдения законодательства о закупках в Муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении детский сад комбинированного вида № 12 «Белочка» с корпусом № 2 «Соболек» за период 2016- 2018 годы (при необходимости – иные периоды)

Основание проведения проверки: Бюджетный кодекс Российской Федерации, часть 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон о контрактной системе № 44-ФЗ), постановление администрации Невьянского городского округа от 27.11.2013 № 3459-п «О наделении полномочиями на осуществление внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», пункт 2 плана проверок от 20.05.2019 Финансового управления администрации Невьянского городского округа на июль - декабрь 2019 года.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в отношении закупок для обеспечения муниципальных нужд.

Источник финансирования муниципальных закупок, подлежащих проверке: бюджет Невьянского городского округа на 2017 год и плановый период 2018-2019 г.г., 2018 год и плановый период 2019-2020 г.г.

Объект проверки: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад комбинированного вида № 12 «Белочка» с корпусом № 2 «Соболек» (далее Учреждение).

Проверяемый период: 2016- 2018 годы (при необходимости – иные периоды).

Сроки проведения проверки: с 02 сентября 2019 года по 30 сентября 2019 года.

Учреждение осуществляет свою деятельность на основании Устава, утвержденного постановлением администрации Невьянского городского округа от 05.09.2017 № 1836 -п.

В проверяемом периоде право первой подписи имели: заведующий МБДОУ детский сад № 12 «Белочка» Голицына О.Б., на период очередного отпуска заведующего Учреждения с 09.0.2019 по 06.10.2019 право первой подписи имели заместитель заведующего по ВМР Учреждения Сивкова А.Г и заместитель заведующего по АХР Учреждения Ларионова Н.Ю.

Право второй подписи имели: главный бухгалтер Третьякова Е.Н.

В соответствии с частью 2 статьи 38 Закона № 44-ФЗ в Учреждении приказом от 30.08.2019 № 292/Д в Учреждения Контрактным управляющим назначен заведующий по АХР Учреждения Ларионова Н.Ю.

В целях реализации Закона № 44-ФЗ правом электронной подписи наделен заведующий Учреждения Голицына О.Б. (приказ от 26.02.2018 № 56-Д).

ПРОВЕРКОЙ УСТАНОВЛЕНО

В соответствии с Решением Думы Невьянского городского округа от 25.12.2013г. № 86 «Об утверждении Положения о закупках Невьянского городского округа», уполномоченным органом на осуществление функций по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для заказчиков Невьянского городского округа является администрация Невьянского городского округа.

В соответствии с постановлением администрации Невьянского городского округа от 31.12.2013г. № 3907-п создана Единая комиссия по осуществлению закупок для нужд Невьянского городского округа (далее – Единая комиссия).

Проверкой правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контрактов, цены контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), при формировании планов-графиков установлено следующее:

План-график заполняется по форме, приведенной в Приложении № 2 к Приказу Минэкономразвития России № 761, Казначейства России от 27.12.2011 № 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» (далее - Приказ № 761/20н).

Порядок заполнения указанной формы урегулирован Особенности размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети Интернет для размещения

информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов:

на 2014 – 2015 годы, утвержденными приказом Минэкономразвития РФ № 544 и Федерального казначейства от 20.09.2013 № 18н «Об особенностях размещения на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы» (далее – Особенности № 544/18н);

на 2015 - 2016 годы, утвержденными приказом Минэкономразвития РФ № 182, Федерального казначейства от 31.03.2015 № 7н (далее - Особенности № 182/7н).

С 2017 года при размещении в ЕИС планов закупок, планов-графиков закупок, необходимо руководствоваться Правилами размещения в единой информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов - графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 29.10.2015 № 1168 (далее Правилами № 1168).

Планы-графики на 2016 - 2019 годы на официальном сайте размещены в соответствии с законодательством. Изменения в план-график вносились обоснованно и своевременно.

Согласно плана ФХД с изменениями на 2016 год от 11.01.2016 совокупный годовой объем закупок составил 8 998 786,85 рублей.

За период 2016 года Учреждением были осуществлены следующие закупки:

В соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ заключено 297 договора на осуществление закупки товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую ста и четырехсот тысяч рублей, всего на сумму 6 069 410,99 рублей.

В соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе №44-ФЗ заключено 2 договора на оказание услуг по водоснабжению, теплоснабжению и газоснабжению на сумму 1 325 636,31 рублей.

В соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе №44-ФЗ заключено 1 договор энергоснабжения с гарантирующим поставщиком на сумму 977 194,99 рубля.

В соответствии со статьей 70 Закона о контрактной системе 44-ФЗ по результатам проведения электронного аукциона в 2016 году Учреждением заключен муниципальный контракт от 10.05.2016 № 01-ЭА-2016 (с дополнительным соглашением) на поставку молока и молочной продукции на сумму 522 544,56 рублей (протокол Единой комиссии от 26.04.2016 № 85/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Снодер».

В соответствии со статьей 72 Закона о контрактной системе 44-ФЗ по результатам проведения запроса котировок в 2016 году Учреждением заключен муниципальный контракт от 25.10.2016 № 02к.16.233 на поставку мяса кур на сумму 104 000,00 рублей (протокол Единой комиссии от 17.10.2016 № 262/5), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Снодер».

Согласно плана ФХД с изменениями на 2017 год от 09.01.2017 совокупный годовой объем закупок составил 8 216 122,12 рублей.

За период 2017 года Учреждением были осуществлены следующие закупки:

В соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ заключено 307 договоров на осуществление закупки товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую ста и четырехсот тысяч рублей, всего на сумму 5 499 878,32 рублей.

В соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе №44-ФЗ заключено 2 договора на оказание услуг по водоснабжению, теплоснабжению и газоснабжению на сумму 1 360 909,38 рублей.

В соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе №44-ФЗ заключен 1 договор энергоснабжения с гарантирующим поставщиком на сумму 1 024 738,52 рубля.

В соответствии со статьей 70 Закона №44-ФЗ по итогам проведения электронного аукциона заключено 2 муниципальных контракта на сумму 330 595,90 рублей:

- муниципальный контракт от 23.05.2017 № 48 (с дополнительным соглашением) на поставку мяса кур на сумму 10 343,80 рублей (протокол Единой комиссии от 15.03.2017 № 41/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «МИДАС»;

- муниципальный контракт от 28.08.2017 № 52 (с дополнительным соглашением) на поставку молочной продукции на сумму 320 252,10 рублей (протокол Единой комиссии от 15.03.2017 № 42/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Агромир».

Согласно плана ФХД с изменениями на 2018 год от 17.01.2018 совокупный годовой объем закупок составил 9 215 769,21 рублей.

За период 2018 года Учреждением были осуществлены следующие закупки:

В соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ заключено 335 договоров на осуществление закупки товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую ста и четырехсот тысяч рублей, всего на сумму 6 594 073,62 рублей.

В соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ заключено 2 договора на оказание услуг по водоснабжению, теплоснабжению и газоснабжению на сумму 1 014 621,70 рублей.

В соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе №44-ФЗ заключен 2 договора энергоснабжения с гарантирующим поставщиком на сумму 1 023 200,85 рубля.

В соответствии со статьей 70 Закона о контрактной системе 44-ФЗ по результатам проведения электронного аукциона в 2018 году Учреждением заключен муниципальный контракт от 09.04.2018 № 01ЭА.076.18 (с дополнительным соглашением) на поставку молочной продукции на сумму 221 286,00 рублей (протокол Единой комиссии от 27.03.2018 № 81/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Агромир».

В соответствии со статьей 72 Закона о контрактной системе 44-ФЗ по результатам проведения запроса котировок в 2018 году Учреждением заключено 2 муниципальных контракта на сумму 362 587,04 рублей:

- муниципальный контракт от 13.04.2018 № 02к.105.18 на поставку мяса цыплят бройлеров на сумму 203 700,00 рублей (протокол Единой комиссии от 05.04.2018 № 105/5), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Экогарант»;

- муниципальный контракт от 13.04.2018 № 03к.106.18 (с дополнительным соглашением) на поставку мяса говядины на сумму 158 887,04 рублей (протокол Единой комиссии от 05.04.2018 № 109/5), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ИП Чудакова Марина Александровна.

Согласно плана ФХД с изменениями на 2019 год от 11.01.2019 совокупный годовой объем закупок составил 11 029 920,05 рублей.

За проверяемый период 2019 года Учреждением за счет бюджетных средств были осуществлены следующие закупки на сумму 6 978 828,99 рублей:

В соответствии с пунктами 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ заключено 340 договора на осуществление закупки товаров, работ или услуг на сумму, не превышающую трехсот и шестисот тысяч, всего на сумму 7 606 316,20 рублей. По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 5 306 338,13 рублей.

В соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ заключено 2 договора на оказание услуг по водоснабжению, теплоснабжению и газоснабжению на сумму 1 283 725,05 рублей. По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 656 096,97 рублей.

В соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе №44-ФЗ заключен 1 договор энергоснабжения с гарантирующим поставщиком на сумму 948 501,52 рубля. По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 599 434,87 рублей.

В соответствии со статьей 70 Закона №44-ФЗ по итогам проведения электронного аукциона заключено 5 муниципальных контрактов на сумму 1 191 377,28 рублей. По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 416 959,02 рублей:

- муниципальный контракт от 19.03.2019 № 01ЭА.020.19 на поставку продуктов питания на сумму 294 400,00 рублей (протокол Единой комиссии от 05.03.2019 № 55/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Смарт». По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 114 296,00 рублей;

- муниципальный контракт от 22.03.2019 № 02ЭА.026.19 на поставку продуктов питания на сумму 428 400,00 рублей (протокол Единой комиссии от 12.03.2019 № 72/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Снодер». По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 191 440,06 рублей;

- муниципальный контракт от 10.06.2019 № 03ЭА.026.19 на поставку продуктов питания на сумму 230 022,68 рублей (протокол Единой комиссии от 29.05.2019 № 188/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Аврора». По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 51 755,40 рублей;

- муниципальный контракт от 12.06.2019 № 04ЭА.117.19 на поставку продуктов питания на сумму 183 915,60 рублей (протокол Единой комиссии от 29.05.2019 № 189/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «МЯСНАЯ ЛИГА». По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 52 444,68 рублей;

- муниципальный контракт от 07.08.2019 № 054ЭА.194.19 на поставку продуктов питания на сумму 54 639,00 рублей (протокол Единой комиссии от 26.07.2019 № 288/2), «Заказчиком» выступает Учреждение, «Исполнителем» ООО «Премиум». По состоянию на 01.09.2019 расходы составили в сумме 7 022,88 рублей.

В ходе проверки обоснования начальной цены контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) нарушений не установлено.

Проверкой соблюдения норм частей 9-11 статьи 94 Закона № 44-ФЗ и постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» (далее – Постановление № 1093) нарушений не установлено.

Проверкой соблюдения норм статьи 103 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ в части формирования и размещения информации и документов о заключенных контрактах, подлежащей включению в реестр контрактов в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013г. № 1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну» (далее – Постановление № 1084), нарушений не установлено.

Проверкой применения заказчиком мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий договора нарушений не установлено.

В ходе проверки применения Учреждением мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий договора нарушений не установлено, меры ответственности применялись в соответствии с законодательством.

Проверкой соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта нарушений не установлено.

Проверкой своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги нарушений не установлено.

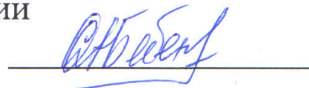
ВЫВОДЫ ИНСПЕКЦИИ

При осуществлении закупок в 2016 - 2018 году и истекшем периоде 2019 года нарушений законодательства о закупках не выявлено.

Приложения:

1. Копия приказа о назначении контрактного управляющего на 1 листе;
2. Копия приказа об исполнении обязанностей заведующего в МБДОУ детский сад № 12 «Белочка» на 1 листе;
3. Копии приказов директора о наделении правом электронной подписи электронных документов на 1 листе.

Начальник отдел финансового контроля
Финансового управления администрации
Невьянского городского округа



О.А. Бебенина

Специалист 1 категории отдела
финансового контроля Финансового управления
администрации Невьянского городского округа



Н.С. Фролова

С актом проверки ознакомлен, копия акта получена:

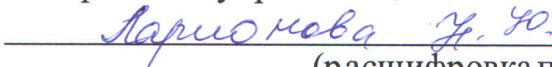
И.о. заведующего МБДОУ д/с № 12 «Белочка»



(расшифровка подписи) (подпись)

« 30 » сентября 2019г.

Контрактный управляющий



(расшифровка подписи) (подпись)

« 30 » сентября 2019г.

**ДОКУМЕНТ ПОДПИСАН
ЭЛЕКТРОННОЙ ПОДПИСЬЮ**

СВЕДЕНИЯ О СЕРТИФИКАТЕ ЭП

Сертификат 603332450510203670830559428146817986133868575811

Владелец Голицына Ольга Борисовна

Действителен с 24.03.2021 по 24.03.2022