

## АКТ № 2

проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад №19 г. Гулькевичи муниципального образования Гулькевичский район

23 апреля 2019 г.

г. Гулькевичи

В соответствии со статьей 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», приказом №384-0 от 29.03.2019 года «О внесении изменений в приказ от 22.11.2018 года № 1163-О «Об утверждении плана проведения Управлением образования администрации муниципального образования Гулькевичский район ведомственного контроля в сфере закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд, приказом Управления образования администрации муниципального образования Гулькевичский район об утверждении Порядка проведения Управлением образования администрации муниципального образования Гулькевичский район ведомственного контроля в сфере закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд от 23 октября 2014 года № 461, приказом управления образования №396-0 от 03.04.2019 года «О проведении ведомственной проверки муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад №19 г. Гулькевичи муниципального образования Гулькевичский район» с целью выявления и предупреждения нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением детский сад № 19 г. Гулькевичи муниципального образования Гулькевичский район (далее – МБДОУ д/с №19), расположенного по адресу: 352192, Краснодарский край, г.Гулькевичи, ул.50лет ВЛКСМ, 12, ИНН 2329009628, КПП 232901001, ОГРН 1022303589736 была осуществлена выборочная проверка.

Проверка проводилась выборочным методом закупок за период с апреля 2018 года по март 2019 года (включительно), с ведома заведующего МБДОУ д/с № 19 – Дудко Ирины Алексеевны (приказ Управления образования администрации муниципального образования Гулькевичский район от 17.02.2010 года № 6-Л).

Проверка осуществлялась Управлением образования администрации муниципального образования Гулькевичский район (далее – комиссия) в составе:

Верушкина Н.В. – заместитель начальника Управления образования администрации муниципального образования Гулькевичский район, член комиссии;

- Масунова В. В.- главный специалист управления образования администрации муниципального образования Гулькевичский район», член комиссии;

- Грушина М.А. - ведущий специалист управления образования администрации муниципального образования Гулькевичский район, член комиссии.

Закупки осуществлялись по Федеральному закону от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее 44-ФЗ).

Положения части 2 статьи 38 Закона о контрактной системе предусматривают, что в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика в соответствии с планом-графиком 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 (контрактного управляющего).

Приказом заведующего МБДОУ д/с №19 от 09.01.2018 года № 21 «О назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок (контрактного управляющего) в МБДОУ д/с №19 назначена Синицина О.П., (удостоверение о повышении квалификации № 231200380551 от 17.11.2017 года).

Приказом №22 от 09.01.2018 года «О назначении ответственного лица для приемки и экспертизы поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) при осуществлении закупок товаров (работ, услуг)» для обеспечения муниципальных нужд назначены:

- Синицина О.П. по осуществлению закупок товаров (кроме продуктов питания), выполнения работ, оказанных услуг;

- Щebetун Е.А. по осуществлению закупок продуктов питания;

- Дудко И.А. по оказанию услуг (поставка газа, электроэнергии, водоснабжение и тепловой энергии).

В ходе выборочной проверки были рассмотрены и проверены следующие документы:

- внутренние акты (приказы, положения, регламенты) в том числе принятые во исполнение Закона о контрактной системе;

- документы о назначении на должность, должностные инструкции;

- документы по размещению заказа у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя);

- заключенные контракты с единственным поставщиком с приложениями и дополнительными соглашениями;

- обоснование цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

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

- своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги;

- заключенные контракты с поставщиком в следствии, конкурентных процедур с приложениями и дополнительными соглашениями;

При выборочной проверке установлено:

1. При выборочной проверке заключенных контрактов с единственным поставщиком в соответствии с пунктом 4 и пунктом 5 части 1 статьи 93 44 – ФЗ выявлены следующие нарушения законодательства:

1.1. Неверно указан срок действия контракта, так как не учтены сроки приемки и сроки оплаты поставленного товара (выполненной работы, оказанной услуги), а именно:

Дата и Номер контракта	Предмет контракта	Поставщик, исполнитель	Срок поставки	Срок действия контракта, который указан в контракте
01.06. 2018 г. №2189	Выполнение работ по лабораторным испытаниям электрооборудования	ООО «Стройком»	30.06.2018г.	Не указан
№164 от 01.03. 2018г.	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	ООО «Пульс»	31.12.2018г.	31.12.2018г.
№796 от 27.12. 2018 г.	Техническое обслуживание пожарной сигнализации, тревожной кнопки, устройств пожарного мониторинга	ООО «Пульс»	28.02.2019 г.	28.02.2019 г.
№795 от 27.12. 2018 г.	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	ООО «Пульс»	28.02.2019 г.	28.02.2019 г.
№19 от 29.12. 2018 г.	На оказание услуг	ИП Бережной А.В.	28.02.2019 г.	Не указан

1.2. В некоторых контрактах предмет контракта указанный в преамбуле контракта не соответствует разделу 1.1. контракта, а именно:

Дата контракта	Номер контракта	Предмет контракта указанный в преамбуле контракта	Предмет контракта указанный в разделе 1.1. контракта	Поставщик, исполнитель
29.12. 2018 г.	№2236	Поставка томатной пасты	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.

29.12. 2018 г.	№2232	Поставка бакалеи	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
29.12. 2018 г.	№2230	Поставка молочной продукции (сметана, творог)	Поставка продуктов питания	И.П. Верещагина С.П.
29.12. 2018 г.	№2234	Поставка яблок	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
29.12. 2018 г.	№2240	Поставка сосисок	Поставка продуктов питания	И.П. Манджекова Т.С.
29.12. 2018г.	№2235	Поставка соленых овощей	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
29.12. 2018 г.	№2233	Поставка сухофруктов	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
29.12. 2018 г.	№2231	Поставка молочной продукции (сыр, сливочное масло)	Поставка продуктов питания	И.П. Верещагина С.П.
29.12. 2018 г.	№2239	Поставка сока	Поставка продуктов питания	И.П. Манджекова Т.С.
01.03. 2019 г.	№2245	Поставка бакалеи	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
01.03. 2019 г.	№2244	Поставка молочной продукции (сыр, сливочное масло, сметана, творог)	Поставка продуктов питания	И.П. Верещагина С.П.
01.03. 2019 г.	№2246	Поставка сухофруктов	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
01.03. 2019 г.	№2247	Поставка яблок	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
01.03. 2019 г.	№2248	Поставка соленых овощей	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.

01.03. 2019 г.	№2249	Поставка томатной пасты	Поставка продуктов питания	И.П. Миргородский А.И.
01.03. 2019 г.	№2251	Поставка бакалеи	Поставка продуктов питания	И.П. Манджекова Т.С.
01.03. 2019 г.	№2252	Поставка сока	Поставка продуктов питания	И.П. Манджекова Т.С.
01.03. 2019 г.	№2253	Поставка сосисок	Поставка продуктов питания	И.П. Манджекова Т.С.

1.3.В представленных на проверку контрактах отсутствует подпись и печать Заказчика, а именно:

Дата контракта	Номер контракта	Предмет контракта	Поставщик, исполнитель	Отсутствуют подпись и печать
14.05. 2018 г.	№2188	Поставка чистящих, моющих и дезинфицирующих средств	ИП Кириченко Г.Л.	подпись Заказчика,
10.10. 2018 г.	№2217	Поставка мебели	ООО «ОРТО-ЮГ»	подпись, печать поставщика
25.10. 2018 г.	№2216	Поставка мультимедийного оборудования для обеспечения образовательного процесса	ООО «ОРТО-ЮГ»	подпись, печать поставщика

1.4. Письмом Министерства экономического развития РФ от 10 марта 2016 года № Д28и-623 «О разъяснении положений Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» разъяснено, что согласно положениям статьи 23 Федерального закона о контрактной системе, идентификационный код закупки (далее – ИКЗ) указывается в плане закупок, 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 указанным законом, и обеспечивает взаимосвязь таких документов.

В соответствии с пунктом 3 Порядка формирования ИКЗ, утвержденного приказом Минэкономразвития России от 29 июня 2015 года № 422 (далее – Порядок, Приказ № 422), идентификационный код закупки соответствует одной закупке (одному лоту по закупке в случае, когда закупка осуществляется путем формирования нескольких лотов), за исключением закупок, осуществляемых в соответствии с пунктом 7 части 2 статьи 83 и пунктами 4, 5, 26 и 33 части 1 статьи 93 федерального закона о контрактной системе. При этом согласно пункту 5 Порядка в случаях закупок товаров, работ, услуг в соответствии с пунктом 7 части 2 статьи 83 и пунктами 4, 5, 26 и 33 части 1 статьи 93 Федерального закона о контрактной системе при формировании идентификационного кода закупки в 30-33 разрядах такого идентификационного кода закупки указываются значения «0».

Таким образом, совокупностью вышеуказанных норм установлено, что ИКЗ указывается заказчиком в контракте, в том числе, заключенном в соответствии с пунктом 4 и 5 части 1 статьи 93 Федерального закона о контрактной системе. При этом в таком ИКЗ в разрядах 30-33 указываются значения «0». **В нарушение части 1 статьи 23 44 – ФЗ** в контрактах, заключенных МБДОУ д/с №19 с единственным поставщиком в соответствии с п. 4 и п. 5 части 1 статьи 93 44 –ФЗ не заполнено поле ИКЗ в контракте №2162 от 05.03.2018 года на поставку детского игрового оборудования с ООО «Югторгкомплект».

1.5. **В нарушение части 2 статьи 34 44-ФЗ** в контракте не указано, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта, а именно:

Дата контракта	Номер контракта	Предмет контракта	Поставщик, исполнитель
01.03.2018 г.	№165	Техническое обслуживание пожарной сигнализации, тревожной кнопки, устройств пожарного мониторинга	ООО «Пульс»
01.03.2018 г.	№164	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	ООО «Пульс»
07.08.208г.	№2196	Установка противопожарной двери	ООО «Пульс»
27.12.2018 г.	№796	Техническое обслуживание пожарной сигнализации, тревожной кнопки, устройств пожарного мониторинга	ООО «Пульс»

27.12.2018 г.	№795	Техническое обслуживание системы видеонаблюдения	ООО «Пульс»
05.10.2018 г.	№457 ПУ 18	Проведение периодических медицинских осмотров (обследований)	МБУЗ ЦРБ Гулькевичского района
05.10.2018 г.	№456 ПУ 18	Проведение периодических медицинских осмотров (обследований)	МБУЗ ЦРБ Гулькевичского района

2. Контрактным управляющим составлялся документ с обоснованием цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в соответствии с методическими рекомендациями по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с приказом Министерства экономического развития от 02.10.2013 № 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)».

3. При выборочной проверке приемки и экспертизы на поставку товара, оказанной услуги, выполненной работы в соответствии со статьей 94 44-ФЗ были рассмотрены внутренние документы по приемке и экспертизе поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги и не выявлены нарушения.

4. При выборочной проверке применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта не осуществлялось ввиду отсутствия нарушения поставщиком условий контракта.

5. При проверке своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги не выявлены нарушения.

**6. План и предложения направленные на устранение выявленных по результатам ведомственного контроля, нарушений и недостатков:**

В ходе проведения ведомственного контроля МБДОУ д/с № 19 установлены отклонения и недостатки соблюдения требований 44-ФЗ:

1. Усилить контроль и учесть недостатки, возникшие при оформлении контрактов заключенных с единственным поставщиком в соответствии с пунктом 4 и пунктом 5 части 1 статьи 93 44 -ФЗ.

2. Изучить допущенные нарушения, учесть все недостатки с целью недопущения в дальнейшем.

3. Копию акта проверки направить МБДОУ д/с №19 в течение 5 рабочих дней после его составления.

4. Информацию о результатах выполнения настоящего акта в письменной форме, с приложением подтверждающих документов, с указанием сроков их устранения предоставить в Управление образования администрации

муниципального образования Гулькевичский район (352192 Краснодарский край, г. Гулькевичи, ул.Братская, 2.) до 29 апреля 2019 года.

5. Настоящий акт составлен на 8 листах, в 2-х экземплярах.

Председатель комиссии



Н.В. Верушкина

Член комиссии



В.В. Масунова

Член комиссии



М.А. Грушина

Заведующий МБДОУ д/с №19

Акт получен:

25.04.19  
(дата)

  
(подпись)

И.А. Дудко  
(Ф.И.О.)