

Акт по результатам проведения проверки ч.3 ст. 99 ФЗ-44
«О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для
обеспечения для государственных и муниципальных нужд»
за 2019 год.

29.06.2020г.

г. Куйбышев

В соответствии с утвержденным планом проведения проверок соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 1 полугодие 2020 года и на основании Распоряжения Главы Куйбышевского района от 19.05.2020 № 392-р проведена плановая проверка в отношении муниципального казённого дошкольного образовательного учреждения Куйбышевского района – детского сада «Солнышко» ИНН 5428104116.

Предмет проверки: контроль в отношении заказчиков, контрактных служб, контрактных управляющих, комиссий по осуществлению закупок и их членов, уполномоченных органов, уполномоченных учреждений при осуществлении закупок для обеспечения муниципальных нужд, в отношении специализированных организаций, выполняющих в соответствии с настоящим Федеральным законом отдельные полномочия в рамках осуществления закупок для обеспечения муниципальных нужд и соблюдение субъектом требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Цель проверки: проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Основания проведения проверки: часть 3 статьи 99 Федерального закона РФ от 05.04.2014 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Проверяемый период: 2019 год.

Субъект проверки: муниципальное казённое дошкольное образовательное учреждение Куйбышевского района – детский сад «Солнышко» ИНН 5428104116.

Адрес субъекта: 632372, Новосибирская область, Куйбышевский район, с. Гжатск, ул. Центральная, 102.

Проверка осуществлялась ведущим экспертом по осуществлению контроля в сфере закупок и внутреннего финансового аудита Сунгатулиной Гульнаррой Харисовной.

Для проверки были запрошены следующие документы:

1. копия приказа о назначении руководителя учреждения;
2. копия приказа о назначении контрактного управляющего или о создании контрактной службы с положением;
3. копия должностной инструкции контрактного управляющего или членов контрактной службы;
4. копии приказов о создании комиссии по осуществлению закупок для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) за проверяемый период;
5. копия приказов о назначении пользователей ЕИС за проверяемый период;
6. планы-графики закупок и вносимые в них изменения за проверяемый период;
7. документация о закупках, протоколы, составленные в ходе определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), заявки участников;
8. договора, заключенные по результатам определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей);
9. документы об оплате и о приемке поставки товаров, выполненных работ, оказанных услуг;
10. расчет совокупного годового объема закупок;
11. реестры закупок, осуществленные конкурентными способами.

Проверка проводилась по документам, предоставленным муниципальным казённым дошкольным образовательным учреждением Куйбышевского района – детским садом «Солнышко», а также на основании информации, размещённой на официальном сайте Российской Федерации в сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт).

Муниципальное казённое дошкольное образовательное учреждение Куйбышевского района – детский сад «Солнышко» введено в эксплуатацию на основании приказа №24 от 16.08.1986 года по Куйбышевскому району отделом народного образования. Первоначальное наименование учреждения Государственный Гжатский детский сад «Солнышко» зарегистрировано постановлением территориальной администрации Куйбышевского района от 12.11.1998 № 302 (регистрационный номер 01).

Наименование Учреждения:

Полное – муниципальное казённое дошкольное образовательное учреждение Куйбышевского района – детский сад «Солнышко». Сокращенное – ДОУ «Солнышко».

Учреждение является некоммерческой организацией. Учредителем ДОУ является Куйбышевский район. ДОУ руководствуется в своей деятельности Конституцией Российской Федерации, законами и иными нормативными актами Российской Федерации и Новосибирской области, решениями органов местного

самоуправления Куйбышевского района, уставом учреждения и локальными актами учреждения.

ДОУ является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, круглую печать со своим наименованием, фирменный бланк.

Основные виды деятельности по ОКВЭД: 85.11 Образование дошкольное

Тип учреждения (по ОКОПФ): Муниципальные казенные учреждения (75404)

Руководитель: Тирбах Ирина Владимировна, назначена на должность заведующего на основании распоряжений Главы Куйбышевского района от 28.02.2018 № 137-р.

В соответствии с требованиями части 2 статьи 38 Федерального Закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», 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. Приказом муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Куйбышевского района – детского сада «Солнышко» от 21.03.2014 № 02-14 «О назначении контрактного управляющего» контрактным управляющим ДОУ «Солнышко» назначена заведующий – Тирбах Ирина Владимировна. Должностная инструкция контрактного управляющего Муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Куйбышевского района – детского сада «Солнышко» имеется. С должностной инструкцией, ответственное лицо ознакомлено под роспись своевременно. Замечаний нет.

В соответствии с частью 6 статьи 38 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. Контрактный управляющий Тирбах И. В. имеет «Удостоверение о повышении квалификации» АНО ИДПО «Госзаказ» от 18.05.2017 года регистрационный номер 05-1056.

Совокупный годовой объем закупок заказчика за 2019 год составил 1.514.550 рублей 62 копейки.

Согласно части 4 статьи 30 Федерального Закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить вышеуказанный отчет в единой информационной системе. Муниципальное казенное дошкольное образовательное учреждение Куйбышевского района –

детский сад «Солнышко» разместило отчеты: за 2019 год – 31.03.2020; за 2018 год – 29.03.2019. Нарушение не установлено.

В соответствии с пунктом 2 статьи 73 Бюджетного кодекса Российской Федерации заказчиком ведется реестр закупок, осуществленных без заключения государственных контрактов.

При проверке контрактов заключенных с единственным поставщиком на основании статьи 93 Федерального Закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» выявлены следующие нарушения:

контракт № 19/9 от 09.01.2018 на сумму 7224,40 на поставку продуктов питания не проставлен ИКЗ, также указан год заключения контракта неверный, т.к. срок действия с 09.01.2019 по 31.05.2019, согласно части 1 статьи 23 Федерального Закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» 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;

контракт № 19/16 от 19.08.2019 на сумму 1639,00 на поставку мяса говядины указан ИКЗ 19354471059015452010010002001000024;

контракт 19/1 от 27.12.2018 на сумму 12950,00 на поставку мяса говядины ИКЗ 193544710590154520100100020010000244;

контракт 19/10 на сумму 55357,00 на поставку продуктов питания ИКЗ 193544710590154520100100020010000244;

контракт 19/20 от 20.08.2019 на сумму 6317,50 на поставку мяса ИКЗ 1935428104268545201001 неверный, разряды принадлежат другому заказчику.

контракт 19/8 от 09.01.2019 на сумму 4646,00 на сумму 4646,00 на поставку говяжьих субпродуктов неверный ИКЗ 193544710590154520100100020010000244

данные ИКЗ принадлежат другим заказчикам т.к. согласно порядку присвоения, применения, а также изменения идентификационных кодов банков и заказчиков в целях ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну, и реестра банковских гарантий", утвержденным приказом Минфина России от 18 декабря 2013 г. N 127н со 2 по 11 разряды - это идентификационный номер налогоплательщика, присвоенный заказчику в установленном порядке;

с 12 по 20 разряды - код причины постановки на учет в налоговом органе, присвоенный заказчику в установленном порядке (при формировании ИКУ обособленного структурного подразделения заказчика применяется код причины постановки на учет в налоговом органе заказчика по месту нахождения обособленного структурного подразделения заказчика);

в контракте № ЭА 19/24 от 26.08.2019 на сумму 3259,62 рублей на поставку сока внесены изменения ручкой на номер 19/23, рекомендуется в таких случаях изменить номер заключенного контракта в реестре контрактов путем внесения изменения. В разделе "Тип изменения" необходимо указать исправление сведений и указать нужную информацию.

В соответствии с частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В случае, если в соответствии с настоящим Федеральным законом были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 настоящей статьи и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течение пяти рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в указанный орган в течение пяти рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

В нарушение данной нормы Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком в Единый реестр государственных и муниципальных контрактов в ЕИС опубликованы сведения об исполнении следующих контрактов с нарушением срока:

Заказчик: наименование	Способ размещени я заказа	Номер извещения	Контракт: номер	Контракт: дата	Размещение в ЕИС	Нарушение срока размещения
ДЕТСКИЙ САД "СОЛНЫШКО"	Электронный аукцион	'0351300204318000018'	эа19/2	17.01.2019	25.01.2019	1 рабочий день
ДЕТСКИЙ САД "СОЛНЫШКО"	Электронный аукцион	'0351300204319000006'	Ф.2019.263516	28.05.2019	05.06.2019	1 рабочий день
ДЕТСКИЙ САД "СОЛНЫШКО"	Электронный аукцион	'0351300204319000019'	ЭА19/19	14.08.2019	22.08.2019	1 рабочий день
ДЕТСКИЙ САД "СОЛНЫШКО"	Электронный аукцион	'0351300162419000018'	ЭА20/17	30.12.2019	12.03.2020	44 рабочих дня

Согласно пункта 10 части 2 статьи 103 в реестр контрактов включается информация об исполнении контракта (отдельного этапа исполнения контракта), в том числе информация о стоимости исполненных обязательств (об оплате контракта, отдельного этапа исполнения контракта), о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта, заключение по результатам экспертизы поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги (отдельного этапа исполнения контракта) (в случае привлечения заказчиком для проведения экспертизы отдельного этапа исполнения контракта, поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги экспертов, экспертных организаций). Согласно части 3 статьи 103 данная информация должна быть размещена в реестр контрактов ЕИС в течение пяти рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги. Были проверены следующие контракты:

Номер извещения	Контракт: номер	Контракт : дата	Цена контракта	Дата исполнения контракта : по контракту	Документы оплаты	Размещение в ЕИС о завершении
'0351300204318000013'	ЭА19/4	11.01.2019	'5 166,00'	31.05.2019	п/п № 25 от 28.03.2019 на сумму 514,14; № 26 от 28.02.2019 на 210,00; № 474 от 10.04.2019 на 462,00; № 570 от 04.07.2019 на 3192,00	07.11.2019
'0351300204318000012'	эа19/6	15.01.2019	'7 645,52'	31.05.2019	№109 от 04.03.2019 на 356,22 №249 от 04.03.2019 на 242,78 №63 от 04.03.2019 на 402,20 №110 от 23.04.2019 на 2054,34 №501 от 23.04.2019 на 111,44 №62 от 24.04.2019 на 1906,93 №516 от 20.05.2019 на 2423,35	23.09.2019
'0351300204318000010'	эа19/3	17.01.2019	'5 823,50'	31.05.2019	№105 от 04.03.2019 на 140,50; №115 от 04.03.2019 на 338,00; №61 от 15.03.2019 на 1112,50; №106 от 29.03.2019 на 315,50; №508 от 17.04.2019 на 165,00; №116 от 23.04.2019 на 1555,60; №507 от 23.04.2019 на 1268,00; №592 от 13.06.2019 на 165,00; №593 от 20.06.2019 на 763,40	07.11.2019
'0351300204318000018'	эа19/2	17.01.2019	'2 100,00'	31.05.2019	№107 от 04.03.2019 на 75,00; №113 от 04.03.2019 на 60,00; №114 от 14.03.2019 на 356,40; №108 от 15.03.2019 на 393,00; №60 от 21.03.2019 на 243,60; 505 от 17.04.2019 на 75,00; №506 от 23.04.2019 на 412,80; №594 от 13.06.2019 на 60,00; №595 от 17.06.2019 на 395,40.	03.10.2019

'035130020431 8000008'	эа19/7	24.01.2019	'23 321,65'	31.05.2019	№117 от 04.03.2019 на 453,48; №119 от 04.03.2019 на 665,89; №239 от 04.03.2019 на 95,00; №405 от 13.03.2019 на 758,00; №454 от 27.03.2019 на 87,50; №120 от 11.04.2019 на 4 154,54; №499 от 16.04.2019 на 44,98; №500 от 23.04.2019 на 341,88; №512 от 30.04.2019 на 138,60; №513 от 08.05.2019 на 841,40; №238 от 23.05.2019 на 2 041,70; №406 от 24.05.2019 на 2 573,80; №455 от 05.06.2019 на 2 377,20; №600 от 13.06.2019 на 836,50; №602 от 13.06.2019 на 1 146,00; №566 от 20.06.2019 на 1 804,88; №577 от 20.06.2019 на 703,00; №601 от 17.10.2019 на 3 257,30.	07.11.2019
'035130020431 9000008'	Ф.2019.242533	14.05.2019	'2 394,00'	31.08.2019	№586 от 13.06.2019 на 596,40; №585 от 29.07.2019 на 1 797,60	20.09.2019
'035130020431 9000004'	Ф.2019.263447	24.05.2019	'3 468,28'	31.08.2019	№588 от 13.06.2019 на 753,14; №589 от 28.06.2019 на 1 050,46; №665 от 31.07.2019 на 1 664,68	24.09.2019
'035130020431 9000011'	Ф.2019.263614	24.05.2019	'3 728,12'	31.08.2019	№583 от 13.06.2019 на 911,73; №664 от 31.07.2019 на 1 062,00; №584 от 06.08.2019 на 1 646,51	23.09.2019
'035130020431 9000009'	Ф.2019.263563	27.05.2019	'3 337,23'	31.08.2019	№590 от 13.06.2019 на 817,09; №591 от 02.08.2019 на 2 520,14	24.09.2019
'035130020431 9000005'	Ф.2019.263480	27.05.2019	'2 062,76'	31.08.2019	№605 от 13.06.2019 на 459,54; №606 от 04.09.2019 на 1 603,22	23.09.2019
'035130020431 9000006'	Ф.2019.263516	28.05.2019	'2 378,95'	31.08.2019	№635 от 09.07.2019 на 592,97; №668 от 16.09.2019 на 1 785,98	07.11.2019
'035130020431 9000007'	Ф.2019.263648	28.05.2019	'4 060,40'	31.08.2019	№604 от 13.06.2019 на 856,20; №603 от 07.10.2019 на 3 204,20	16.10.2019
'035130020431 9000019'	ЭА19/19	14.08.2019	'6 302,00'	31.12.2019	№751 от 29.10.2019 на 428,50; №790 от 29.10.2019 на 492,00; №836 от 15.11.2019 на 75,00; №846 от 20.11.2019 на 1 048,50; №892 от 11.12.2019 на 1 115,50; №852 от 19.12.2019 на 929,00; №860 от 20.12.2019 на 788,50; №1868 от 25.12.2019 на 1 362,00; №1867 от 25.12.2019 на 63,00	10.06.2020
'035130020431 9000024'	ЭА19/18	14.08.2019	'6 978,30'	31.12.2019	№738 от 29.10.2019 на 2 087,10; №753 от 29.10.2019 на 165,00; №737 от 29.10.2019 на 572,80; №835 от 15.11.2019 на 600,30; №847 от 20.11.2019 на 275,00; №853 от 06.12.2019 на 1 200,00; №859 от 19.12.2019 на 1 222,90; №1866 от 25.12.2019 на 384,00.	10.06.2020
'035130020431 9000023'	ЭА19/22	19.08.2019	'5 349,97'	31.12.2019	№739 от 29.10.2019 на 1 693,49; №844 от 20.11.2019 на 3 656,48	10.06.2020

В течение пяти рабочих дней со дня получения акта плановой проверки заказчик вправе представить письменные возражения по фактам, изложенным в акте проверки.

Ведущий эксперт по осуществлению
Контроля в сфере закупок и внутреннего
финансового аудита

Г. Х. Сунгатулина

Заведующий ДОУ "Солнышко"

И. В. Тирбах

Настоящий акт составлен в 2 экз.

В каждом экз. пронумеровано 9 л.

С актом ознакомлен, экземпляр акта получен

« 29 » 06 2020 г.

Заведующий ДОУ «Солнышко»

И. В. Тирбах