

## Комиссия

По осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Венгеровского района

27.09.2016

№ 1

с.Венгерovo

### Акт

по результатам плановой проверки соблюдения заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровского детского сада № 4.

Плановая документарная проверка проведена на основании распоряжения Главы Венгеровского района от 22.08.2016 № 324-р «О проведении плановой проверки соблюдения заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровского детского сада № 4», комиссией по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Венгеровского района в составе:

Гумалевская Н.В.- заместитель Главы администрации - начальник управления экономического развития, труда, промышленности и торговли администрации района, председатель комиссии;

Михайлова Н.Н. – директор муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского, материально-технического и информационного обеспечения Венгеровского района», член комиссии по (согласованию).

Цель плановой проверки: соблюдение заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

Проверяемый период: с 01.01.2015 по 31.12.2015.

Срок проведения проверки с 05.09.2016 по 16.09.2016.

Объект плановой проверки: муниципальное казенное дошкольное образовательное учреждение Венгеровский детский сад №4 (МКДОУ Венгеровский детский сад №4).

Адрес: Новосибирская область, Венгеровский район, с.Венгерovo, ул. Воровского, 71.

Директор МКДОУ Венгеровского детского сада №4 Шодик Т.Е.

Субъект контроля уведомлен о проведении плановой проверки – уведомление от 25.08.2016 № 1873.

Плановая проверка поведена сплошным методом.

Плановая проверка проводилась в соответствии со статьёй 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»; Постановлением администрации Венгеровского района Новосибирской области от 14.07.2014 № 860 «О ведомственном контроле в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд Венгеровского района», Планом проведения проверок соблюдения подведомственными заказчиками законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Для проведения плановой проверки комиссией были запрошены: бюджетная роспись на 2015 год, план-график (обоснование начальной максимальной цены), заключенные муниципальные контракты (договоры), нормативно-правовые документы, принятые по реализации Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», бухгалтерские документы за проверяемый период. Документы, необходимые для проведения плановой проверки предоставлены своевременно.

Для проведения плановой проверки в комиссию предоставлены следующие документы:

Приказ муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровский детский сад №4 от 28.01.2014 № 4 «О назначении контрактного управляющего»;

Положение о контрактном управляющем утвержденное приказом от 10.04.2014 № 24;

Приказ муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровский детский сад № 4 от 12.01.2015 № 2 «Об утверждении плана-графика размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2015 год»;

Приказ муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровский детский сад № 4 от 27.01.2015 № 9а «О внесении изменений в план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2015 год»;

Приказ муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровский детский сад № 4 от 27.01.2015 № 9б «О внесении изменений в план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2015 год»;

Приказ муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровский детский сад № 4 от 13.03.2015 № 18 «О внесении изменений в план-график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2015 год»;

Приказ муниципального казенного дошкольного образовательного учреждения Венгеровский детский сад № 4 от 13.04.2015 № 26 «О внесении









План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 год. Дата утверждения 09.11.2015;

План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 год. Дата утверждения 15.12.2015;

План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 год. Дата утверждения 30.12.2015;

Бюджетная роспись на 2015 год с изменениями;

Для проверки предоставлены следующие заключенные договора:

1.Муниципальный контракт № 215194 от 24.12.2013 «Об оказании услуг электросвязи юридическому лицу, финансируемому из соответствующего бюджета»;

2.Контракт МД-498 от 27.12.2013.

3.Договор №2 на поставку продуктов питания от 10.11.2015.

4.Договор № 1 на поставку продуктов питания от 26.02.2015.

5.Дополнительное соглашение к договору №1 от 26.02.2015 на поставку продуктов питания от 10.11.2015.

6.Договор №73на предоставление (оказание) коммунальных услуг по вывозу жидких бытовых отходов от 09.02.2015;

7,Договор № 142 КТС-2015 «Об экстренном вызове группы быстрого реагирования на объект в случае срабатывания средств тревожной сигнализации» от 03.11.2015;

8.Договор № 66 от 15.01.2015 «Об экстренном вызове полиции на объект в случае срабатывания средств тревожной сигнализации»;

9.Дополнительное соглашение от 30.10.2015 «о расторжении Договора №66 от 15.01.2015».

10.Договор № 74 Об оказании услуг по вывозу твердых бытовых отходов от 15.01.2015г.

11.Муниципальный контракт № 1004-0/14 от 15.01.2015;

12.Муниципальный контракт № 61 о предоставлении жилищно-коммунальных услуг от 31.12.2014;

13.Договор возмездного оказание услуг № 33 от 13.01.2015;

14.Договор розничной купли-продажи №2 от 21.01.2015;

15.Договор розничной купли-продажи №1от 14.01.2015;

16.Договор № 1 от 13.01.2015;

17.Договор поставки № 16/3 от 26.01.2015;

18.Договор поставки № 1 от 30.01.2015;

19.Договор поставки № 20 от 20.01.2015;

20.Договор поставки № 21 от 20.01.2015;

21.Договор возмездного оказания дополнительных образовательных услуг№3 от 05.02.2015;

22.Договор № 2 от 03.02.2015;

23. Договор поставки № 18256 от 10.02.2015;
24. Договор поставки № 122 от 10.02.2015;
25. Договор розничной купли-продажи № 4 от 11.02 2015;
26. Договор поставки № 18260 от 17.02.2015;
26. Договор розничной купли-продажи № 3 от 04.02 2015;
28. Договор розничной купли-продажи № 7 от 25.02 2015;
29. Договор розничной купли-продажи № 6 от 18.02 2015;
30. Договор поставки № 1 от 05.02.2015;
31. Договор поставки № 3 от 27.02.2015;
32. Договор поставки № 23 от 20.02.2015;
33. Договор поставки № 1 от 27.02.2015;
34. Договор поставки № 1 от 19.02.2015;
35. Договор поставки № 60 от 03.03.2015;
36. Договор № 49/1/15 от 18.03.2015;
37. Договор №3 от 03.03.2015;
38. Договор розничной купли-продажи № 9 от 11.03.2015;
39. Договор розничной купли-продажи № 8 от 04.03.2015;
40. Договор розничной купли-продажи № 10 от 18.03.2015;
41. Договор розничной купли-продажи № 11 от 25.03.2015;
42. Договор №4 от 31.03.2015;
43. Договор поставки № 11 от 25.03.2015;
44. Договор поставки № 4 от 06.03.2015;
45. Договор № 50 от 25.03.2015;
46. Договор поставки № 24 от 20.03.2015;
47. Договор поставки № 25 от 20.03.2015;
48. Договор возмездного оказания услуг № 99 от 14.05.2015;
49. Договор купли-продажи канцелярских товаров 33 от 19.03.2015;
50. Договор поставки №2 от 30.03.2015;
51. Муниципальный контракт №ТК-52 от 01.04.2015;
52. Договор розничной купли-продажи № 12 от 08.04.2015;
53. Договор розничной купли-продажи № 13 от 15.04.2015;
54. Договор №5 от 14.01.2015;
55. Договор поставки № 15/1 от 27.04.2015;
56. Договор поставки № б/н от 30.04.2015;
57. Договор поставки товара № 26 от 20.04.2015;
58. Договор поставки № 27 от 20.04.2015;
59. Договор поставки № 3 от 30.04.2015;
60. Договор розничной купли-продажи № 14 от 06.05.2015;
61. Договор на оказание платных образовательных услуг в сфере профессионального образования № 000305 от 15.04.2015;
62. Договор № 0000153к На оказание платных образовательных услуг в сфере профессионального образования от 30.04.2015;
63. Договор поставки № 18923 от 25.05.2015;
64. Договор розничной купли-продажи № 18 от 27.05.2015;

65. Договор розничной купли-продажи № 15 от 13.05.2015;
66. Договор розничной купли-продажи № 16 от 13.05.2015;
67. Договор №6 от 12.05.2015;
68. Договор поставки № 22 от 29.05.2015;
69. Договор поставки № 22 от 19.05.2015;
70. Договор поставки № б/н от 29.05.2015;
71. Договор поставки № 28 от 20.05.2015;
72. Договор поставки № 4 от 29.05.2015;
73. Договор поставки № 18313 от 05.06.2015;
74. Договор поставки № 22 от 13.06.2015;
75. Договор поставки № 20 от 03.06.2015;
76. Договор на поставку периодических печатных изданий №104 от 15.06.2015;
77. Договор №1-Д от 15.06.2015;
78. Договор поставки № 9 от 15.06.2015;
79. Договор поставки № 20 от 10.06.2015;
80. Договор поставки № 19 от 03.06.2015;
81. Договор № 7 от 16.05.2015;
82. Договор поставки № 23 от 18.06.2015;
83. Договор № ТК-116 от 19.06.2015;
84. Договор поставки № 29 от 20.06.2015;
85. Договор поставки № 18/01 от 18.06.2015;
86. Договор поставки № 20 от 03.06.2015;
87. Договор поставки № 22 от 24.06.2015;
88. Договор поставки № 21 от 17.06.2015;
89. Договор поставки № 26 от 22.06.2015;
90. Договор поставки №6 от 30.06.2015;
91. Договор поставки №31 от 20.06.2015;
92. Договор поставки №5 от 06.06.2015;
93. Договор поставки №30 от 20.06.2015;
94. Договор № 28/06/15 от 18.07.2015;
95. Договор поставки № 18354 от 16.07.2015;
96. Договор розничной купли-продажи №27 от 01.07.2015;
97. Договор розничной купли-продажи № 29 от 08.07.2015;
98. Договор розничной купли-продажи № 30 от 15.07.2015;
99. Договор розничной купли-продажи № 28 от 01.07.2015;
100. Договор поставки №5 от 05.07.2015;
101. Договор поставки № 6 от 05.07.2015;
102. Договор поставки № 9 от 05.07.2015;
103. Договор поставки №8 от 05.07.2015;
104. Договор поставки №7 от 05.07.2015;
105. Договор поставки №6 от 05.07.2015;
106. Договор № 87/15-ЭТЛ от 01.08.2015
107. Договор №45/15-П от 28.08.2015;



108. Договор розничной купли-продажи 325 от 19.08.2015;
109. Договор № 8 от 18.08.2015;
110. Договор поставки № 31 от 17.08.2015;
111. Договор поставки № 1 от 20.08.2015;
112. Договор поставки №2 от 20.07.2015;
113. Договор №8 от 29.08.2015;
114. Договор поставки №11 от 20.08.2015;
115. Договор поставки №10 от 20.08.2015;
116. Договор поставки №8 от 01.09.2015;
117. Договор розничной купли-продажи №26 от 02.09.2015;
118. Договор розничной купли-продажи №31 от 30.09.2015;
119. Договор розничной купли-продажи № 30 от 23.09.2015;
120. Договор розничной купли-продажи № 29 от 09.09.2015;
121. Договор розничной купли-продажи № 27 от 09.09.2015;
122. Договор розничной купли-продажи 28 от 09.09.2015;
123. Договор поставки №9 от 03.09.2015;
124. Договор поставки №8 от 03.09.2015;
125. Договор поставки №7 от 03.09.2015;
126. Договор поставки № 8 от 03.09.2015;
127. Договор поставки №12 от 07.09.2015;
128. Договор поставки №13 от 09.09.2015;
129. Договор поставки №9 от 15.09.2015;
130. Договор поставки № 18388 от 19.10.2015;
131. Договор розничной купли-продажи №33 от 21.10.2015;
132. Договор розничной купли-продажи № 32 от 14.10.2015;
133. Договор розничной купли-продажи № 34 от 28.10.2015;
134. Договор № 9 от 06.10.2015;
135. Договор поставки №37/2 от 27.10.2015;
136. Договор поставки № 10 от 30.10.2015;
137. Договор поставки №14 от 15.10.2015;
138. Договор поставки № 15 от 23.10.2015;
139. Договор поставки № 9 от 28.10.2015;
140. Договор поставки №86 от 27.10.2015;
141. Договор поставки № 10 от 15.10.2015;
142. Договор на оказание информационно-консультационных услуг в практическом семинаре- консультации № 04/11 от 02.11.2015;
143. Контракт №и33171-1.1 от 13.11.2015;
144. Договор розничной купли-продажи №37 от 25.11.2015;
145. Договор розничной купли-продажи №35 от 11.11.2015;
146. Договор розничной купли-продажи № 36 от 18.11.2015;
147. Договор № 10 от 03.11.2015;
148. Договор №11 от 03.11.2015;
149. Договор поставки №43 от 16.11.2015;
150. Договор поставки №42 от 11.11.2015;



151. Договор поставки №44/1 от 26.11.2015;
152. Договор поставки №44/2 от 20.11.2015;
153. Договор поставки №10 от 11.11.2015;
154. Договор поставки №9 от 11.11.2015;
155. Договор поставки №16 от 05.11.2015;
156. Договор поставки № 17 от 05.11.2015;
157. Договор поставки товара №18 от 05.11.2015;
158. Договор поставки №11 от 10.11.2015;
159. Договор поставки №1 от 17.12.2015;
160. Договор № 18440 от 09.12.2015;
161. Договор розничной купли-продажи №39 от 09.12.2015;
162. Договор розничной купли-продажи № 40 от 16.12.2015;
163. Договор розничной купли-продажи №38 от 02.12.2015;
164. Договор купли продажи №41 от 23.12.2015;
165. Договор №12 от 08.12.2015;
166. Договор поставки № 47/2 от 15.12.2015;
167. Договор поставки №55 от 23.12.2015;
168. Договор поставки № 49 от 08.12.2015;
169. Договор поставки № 53 от 22.12.2015;
170. Договор поставки № 54 от 23.12.2015;
171. Договор поставки №12 т 26.12.2015;
172. Договор поставки №18 от 25.12.2015;
173. Договор поставки № 18 от 25.12.2015;
174. Договор поставки №10 от 14.12.2015;
175. Договор поставки № 112 от 01.12.2015;
176. Договор поставки № 12 от 25.12.2015.

Бухгалтерские документы за период с 01.01.2015 по 31.12.2015 года

В ходе проведенной проверки комиссией выявлено:

Осуществление закупок МКДОУ Венгеровский детский сад №4 за период с 01.01.2015 по 31.12.2015 проводилось не конкурентными способами определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в соответствии с п.4, 5, 8 части 1 ст.93 Закона №44-ФЗ.

Бюджет учреждения на 2015 год утвержден решением сессии Совета Депутатов Венгеровского района Новосибирской области от 22.12.2014 № 363, соответственно, срок размещения плана графика МКДОУ Венгеровский детский сад №4 на 2015 год должен быть не позднее 22 января 2015года.

План график МКДОУ Венгеровский детский сад №4 на 2015 год утвержден приказом от 12.01.2015 №2, размещён на официальном сайте 14.01.2016 с нарушением требований к форме плана-графика закупок товаров, работ, услуг утвержденных постановлением Правительства РФ от 5 июня 2015года № 554 ч.1, к), в размещенном на сайте плане-графике не указана дата утверждения, не указана сумма СГОЗ, 23.01.2015 размещён план график на официальном сайте, подписан руководителем 23.01.2015, но отсутствует печать учреждения, нет

приказа об утверждении плана-графика в связи с чем, нарушен пункт 2 Приказа от 31.03.2015 № 182/ 7н.

В проверяемом периоде при внесении изменений в планы-графики имеются нарушения п.15 ст.21 ФЗ-44.(Планы-графики от 04.06.2015; 26.06.2015; 30.06.2015; 17.08.2015)

С нарушением требований совместного приказа Минэкономразвития РФ и Федерального казначейства от 27.12.2011 № 761/20н с изменениями и дополнениями в плане-графике от 30.12.2015 года заполнены 13 и 14 столбцы при осуществлении закупки услуг по теплоснабжению и услуг по водоснабжению на 2016 год в соответствии с п.8 части 1 статьи 93 №44-ФЗ, по столбцу 13, способ размещения, не указано в соответствии с какой статьёй осуществляется закупка у единственного поставщика, в графе 14, обоснования внесения изменений не соответствуют п.13.ст.21 Федерального Закона №44-ФЗ.

Заказчиком нарушена ч.2 ст.93 ФЗ-44 в части срока заключения контракта на оказание услуг по теплоснабжению и водоснабжению на 2016 год при способе размещения заказа в соответствии с п.8 ч.1.ст.93 44-ФЗ, (Извещение об осуществлении закупки размещено в единой информационной системе 28.12.2015, в соответствии с ч.2 ст.93 ФЗ-44 при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1-3, 6-8, 11-14, 16-19 части 1 настоящей статьи, заказчик размещает в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки не позднее чем за пять дней до даты заключения контракта, т.е контракт должен быть заключен 03.01.2016, в нарушение учреждением заключены контракты от 31.12.2015.)

Проверка своевременного размещения документов и информации, подлежащих размещению на официальном сайте, показала, что другие закупки с использованием конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) заказчиком не осуществлялись, что соответствует данным плана-графика.

В ходе проверки установлено, что в проверяемом периоде в учреждение было заключено 176 договоров на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг на общую сумму 2313452,68 руб., в том числе в соответствии с Федеральным законом от 21 июля 5005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» на сумму 175223,68 руб.; в соответствии с п.8 части 1 статьи 93 ФЗ-44 на сумму 523953,70 руб., в соответствии с п.4, п.5 части 1 статьи 93 ФЗ-44 на сумму 1614275,30 руб., учреждением осуществлено закупок за наличный расчет на сумму 135695, 84 руб. По утвержденному в учреждении плану-графику закупок, закупки в соответствии с п.4, п.5 части 1 статьи 93 ФЗ-44 предусмотрены в объеме 1803587,86 руб., в том числе по п.4 части 1 статьи 93 ФЗ-44 -1664986,86 руб., по п.5 части 1 статьи 93 ФЗ-44 -138601 руб.

В ходе проверки установлено, что заказчик при заключении договора с ОАО «Татарский маслокомбинат» на поставку продуктов питания от 26.02.2015 № 1, дополнительным соглашением от 10.11.2015 №1 к договору №1 от 26.02.2015 на



сумму 100702,93 руб., нарушил требование п.4 части 1 статьи 93 ФЗ-44, «Осуществление закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей...»,

В проверяемом периоде закупки, осуществленные в учреждении по п.5. ч.1. ст.93 Закона о контрактной системе соответствуют требованиям данной статьи.

В соответствии с ч.1 ст.30. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ в проверяемом периоде закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в учреждении не осуществлялись.

Проверкой выявлено, что заказчик нарушил п.2 ст.34 ФЗ-44, не заключил дополнительные соглашения на уменьшение суммы к договору об оказании услуг по вывозу твердых бытовых отходов от 15.01.2015 № 74, договору на предоставление (оказание) коммунальных услуг по вывозу жидких бытовых отходов от 09.02.2015 № 73.

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

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

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

Проверкой установлено не соблюдение методических рекомендаций при заключении договоров поставки, оказания услуг утвержденных постановлением Правительства Новосибирской области от 31.03.2014 № 126П «Методические рекомендации по составлению проекта контракта на поставку товаров для обеспечения нужд Новосибирской области». В заключенных договорах отсутствуют графики поставки товара, Акты приема передачи товара, Описание объекта закупки. При заключении договоров с единственным поставщиком не указан способ определения поставщика. В проверяемом периоде в большинстве договоров неверно указаны реквизиты банка заказчика.

В договорах на поставку продукции заключенные в проверяемом периоде с ИП Сиухина Н.Е., ИП Сутягин В.А. отсутствуют условия, позволяющие с точностью определить момент возникновения обязанности заказчика по оплате работ, не указаны сроки поставки товара, нет возможности определить выполнение данных условий договора, при этом согласно условиям договора срок действия договора до 31 декабря 2015 года.

При оплате заключенных договоров в проверяемом периоде нарушены сроки оплаты за поставленные товары, оказанные услуги и выполненные работы.

Согласно ст.73 БК РФ получатели бюджетных средств обязаны вести реестр закупок, осуществленных без заключения муниципальных контрактов. Реестр закупок заказчиком не ведется.

**Выводы:**



1. Рассмотреть информацию о выявленных нарушениях законодательства.
2. Принять меры по устранению допущенных нарушений.
3. Привлечь ответственных лиц к ответственности за допущенные нарушения.
4. Сообщить о мерах принятых по результатам рассмотрения настоящего акта.

Председатель комиссии



Н.В. Гумалевская

Член комиссии:



Н.Н. Михайлова

С актом проверки ознакомлен (а), копию акта получил (а)

заверующий

(должность)

М.В. Шеремет

(подпись)

М.В. Шеремет «04» 10 20 16

(ФИО)