

АКТ №9-А/2016

**проведения контрольного мероприятия по результатам
проведения плановой проверки в Муниципальном автономном
дошкольном образовательном учреждении центр
развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта»**

п. Лотошино
(место составления акта)

"28" июня 2016 года
(дата)

Вводная часть акта

Контрольным органом в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района, на основании Плана проведения плановых проверок на 2016 год, утвержденного Постановлением Главы Лотошинского муниципального района «Об утверждении Плана проведения плановых проверок по осуществлению контрольных мероприятий на 2016 год в сфере закупок и в бюджетно-финансовой сфере» от "18" ноября 2015 г. № 1278, в целях предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации в рамках ч.3 ст. 99 ФЗ от 05.04.2013 г. № 44 - ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных нормативных правовых актов, проведена плановая проверка субъекта контроля - Муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта», согласно уведомления о проведении проверки от 19 мая 2016 г. №1/11-892, полученного субъектом контроля 19 мая 2016 г.

Плановая проверка осуществлена Инспекцией в следующем составе:

| Должность | Ф.И.О. |
|---|---------------------------------|
| Руководитель Инспекции - заместитель председателя контрольного органа – начальник юридического отдела администрации Лотошинского муниципального района. | Емельянов Александр Анатольевич |
| Член Инспекции – начальник сектора финансового контроля финансово - экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Кашина Елена Геннадьевна |
| Член Инспекции - главный эксперт сектора финансового контроля финансово - экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Белова Любовь Вячеславовна |

Дата начала проведения проверки: "01" июня 2016 г.

Дата окончания проведения проверки: "15" июня 2016 г.

Проверяемый период: с "01" января 2014 г. по "31" декабря 2015 г.

Предмет плановой проверки - соблюдение при размещении заказов для нужд заказчика требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Московской области о контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнения работ, оказания услуг для муниципальных нужд. Проверка осуществлена в отношении завершенных процедур определения поставщика.

Наименование субъекта плановой проверки (адрес местонахождения, ИНН/КПП):

Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта». Адрес местонахождения: 143800, Московская область, п. Лотошино, ул. Колхозная, д.45. (ИНН 5071001553, КПП 507101001)

Место проведения проверки: 143800, Московская область, п. Лотошино, ул. Центральная, д. 18.

Информация о предоставлении Инспекции документов и информации:

Необходимые документы и информация для проведения проверки по соблюдению субъектом контроля действующего законодательства в сфере закупок, соблюдению законных прав и интересов участников закупок предоставлены Инспекции субъектом контроля в соответствии с запросом своевременно.

Информация о результатах анализа полученных документов и информации:

За проверяемый период заведующей Муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта» с 31.08.2010 года назначена Кочетова Татьяна Николаевна в соответствии с Приказом Председателя Комитета по образованию администрации Лотошинского муниципального района от 31.08.2010 №14.

Муниципальным автономным дошкольным образовательным учреждением центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта» и Муниципальным учреждением «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» заключено Соглашение на бухгалтерское обслуживание от 10.01.2012 года № 9.

С 01.01.2008 года на должность главного бухгалтера Муниципального учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» назначена Петрова Ольга Васильевна, на основании Приказа директора МУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» от 29.12.2007 г. №1 «О назначении на должность главного бухгалтера МУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования»».

В целях соблюдения требований законодательства 44-ФЗ от 05.04.2013 г. «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» создана единая комиссия для определения поставщиков для обеспечения нужд образовательных учреждений Лотошинского муниципального района, согласно Приказа начальника отдела по образованию администрации Лотошинского муниципального района от 31.03.2014 г. №57 «О создании единой комиссии для определения поставщиков для обеспечения нужд образовательных учреждений Лотошинского муниципального района».

В ходе проведения плановой проверки, полученные документы и информация, сопоставлялись с разноской и ведением закупок посредством Единой автоматизированной системой управления закупками Московской области (далее - ЕАСУЗ) и Единой Информационной Системой (далее - ЕИС).

Нормы законодательства, нормативных правовых актов, которыми руководствовалась Инспекция при проведении проверки:

1. Федеральный закон от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
2. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну»;
3. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. №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».
4. Постановление Правительства Московской области от 27.12.2013 г. №1184/57 «О порядке взаимодействия при осуществлении закупок для государственных нужд Московской области и муниципальных нужд» (с учетом изменений и дополнений).
5. Постановление Главы Лотошинского муниципального района от 31.12.2013 № 1109 «О создании контрольного органа в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района».
6. Постановление Главы Лотошинского муниципального района от 17.03.2015 № 199 «Об утверждении административного регламента исполнения муниципальной функции по осуществлению контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ,

услуг для обеспечения муниципальных нужд путем проведения плановых проверок в отношении заказчиков Лотошинского муниципального района, контрактных служб, контрактных управляющих, комиссий по осуществлению закупок и их членов, уполномоченных органов, уполномоченных учреждений, специализированных организаций при осуществлении закупок для нужд Лотошинского муниципального района».

7. Распоряжение Главы Лотошинского муниципального района от 17.05.2016 г. №75-р «О проведении плановой проверки по осуществлению контроля в рамках ч.3 ст. 99 ФЗ от 05.04.2013 г. № 44 – ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Муниципальном автономном дошкольном образовательном учреждении центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта».

Мотивировочная часть акта

Сведения о нарушении требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг, оценка этих нарушений:

1. Согласно планов закупок 2014, 2015 годов в системе ЕАСУЗ субъектом контроля запланировано 100 закупок в соответствии с положениями Федерального Закона от 05.04.2013 г. № 44 – ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в том числе:

| Года | п.4 ч.1 ст.93 | п.5 ч.1 ст.93 | п.8 ч.1 ст.93 | п.29 ч.1 ст.93 | ЭА | ЗК | Итого |
|-------|---------------|---------------|---------------|----------------|----|----|-------|
| 2014 | 5 | 23 | 3 | 1 | 1 | - | 33 |
| 2015 | 43 | 17 | 3 | 1 | 2 | 1 | 67 |
| Итого | 48 | 40 | 6 | 2 | 3 | 1 | 100 |

2. В системе ЕАСУЗ, в реестре торгов, проведено 4 торга, все торги в статусе «Завершены» (одни торги с реестровым номером ЕИС 1048300024814000002 «Поставка продуктов питания» признан несостоявшимся по основанию ч.16 ст.66 44-ФЗ от 05.04.2013 г. Контракт заключен с единственным поставщиком в соответствии с п.25 ч. 1 ст.93 44-ФЗ от 05.04.2013 г. по согласованию с Контрольным органом в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района).

3. Согласно реестра контрактов в системе ЕАСУЗ, зафиксировано 100 контрактов.

По ряду закупок малого объема, по которым определение поставщика завершено, на момент проверки, установлены неточности в части регистрации договоров и их исполнения (закрытия) в системе ЕАСУЗ:

| № п/п | Наименование нарушения | Общее количество договоров малого объема | Количество договоров, зарегистрированных в ЕАСУЗ несвоевременно | Пояснения субъекта контроля |
|-------|---|--|---|---|
| 1 | несвоевременно зарегистрированы договора в реестре контрактов системы ЕАСУЗ | 88 | 60 | Закон 44-ФЗ начал действовать с 01 января 2014 года, в это же время муниципальные заказчики стали размещать сведения о закупках в ЕАСУЗ. Так как система была не отлажена, своевременный ввод сведений был невозможен и 2014 год был переходным периодом. Контракты регистрируются в ЕАСУЗ по факту предоставления в МУ ЦБМУ |
| 2 | несвоевременно размещено исполнение по договорам в реестре контрактов системы ЕАСУЗ | 88 | 29 | Исполнение контракта вывешивалось по факту поступления сотруднику, ответственному за осуществление закупки, сведений об исполнении. |

На момент проверки, в реестре контрактов системы ЕАСУЗ по 5 договорам малого объема, со сроком исполнения 31.12.2015 г., статус договоров «Исполнение». Согласно пояснений субъекта контроля, по настоящее время договора не оплачены.

4. По ряду конкурентных закупок, по которым определение поставщика завершено, на момент проверки, установлены нарушения (нарушения отражены в таблице ниже), в части:

- Несвоевременное размещение исполнения контракта в ЕАСУЗ и на ЕИС - в 1 случае (Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 №1084);
- Не размещение в ЕИС «Отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» - в 1 случае (ч.9 ст.94 44-ФЗ; Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 №1093);
- Несвоевременное размещение «Отчетов об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» на ЕИС - в 1 случае (Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 №1093);

В соответствии с п.13 раздела 2 «Положения о порядке осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района», утвержденного Постановлением Главы Лотошинского муниципального района от 31.12.2013 №1109 субъекту контроля по электронной почте 10.06.2016 г. направлены выявленные нарушения, по которым необходимо предоставить письменные пояснения.

Письменные пояснения от субъекта контроля получены Контрольным органом в сфере закупок по электронной почте 20.06.2016 г. Представленные пояснения отражены в таблице.

В ходе проверки выявлено:

Выявленные нарушения законодательства Российской Федерации и иных, нормативных правовых актов Московской области о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг в Муниципальном автономном дошкольном образовательном учреждении центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта», а также недостатки по ведению закупок в ЕАСУЗ и ЕИС

| № п/п | Наименование закупки | Номер извещения/ НМЦК/ дата и время размещения | Номер протокола/ дата и время размещения в ЕИС | Номер контракта/ дата и время заключения (размещения в ЕИС) | Нарушения (недостатки), выявленные в ходе проверки. Ссылка на нормы законодательства, которые нарушены | Пояснения субъекта контроля по каждому пункту выявленных нарушений каждой закупки |
|-------|--|---|--|---|---|--|
| 1 | Поставка продуктов питания (Электронный аукцион) | 1048300024 814000002 от 14.08.14 в 15-28 | 104830002481400000 2/1 рассмотрение единственной заявки от 25.08.14 в 11-14 | ЭА-8 08.09.2014 в 09-00 | С 08.09.2014 по 31.12.2014 (срок действия контракта) 1. Подана I заявка. ЭА признан не состоявшимся. Обращение в КО №53 от 28.08.14 о согласовании решения заказчика об осуществлении закупки у единственного поставщика. Закупка согласована 02.09.14 №17/11-4067. Контракт заключен 08.09.2014 г. 2. Несвоевременная размещение информации об исполнении контракта: фактическая дата исполнения 31.12.2014 (Последнее ППП №12928 от 31.12.14) Фактическая регистрация исполнения 29.01.2015 (Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 №1084) 3. Не размещен отчет об исполнении контракта (ч.9 ст.94 44-ФЗ; Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 №1093) | Исполнение контракта вывешивалось по факту подписания документа о приемке. Акт о приемке был подписан поставщиком 27 января 2015 года. Исполнение зарегистрировано 29 января 2015 года, что удовлетворяет требованиям ПП РФ от 28.11.2013 №1084. |
| 2 | Поставка мяса (Запрос котировок) | 1048300024 814000003 от 05.12.14 в 16-31 | ПП от 17.12.14 в 11-14 | ЗК-4 Заключен на 241500,00 14.01.2015 в 13-49 | С 01.01.2015 по 31.03.2015 (срок действия контракта) 1. Контракт заключен на 241500,00 руб. Фактически исполнен на 123858,00 руб. 2. Несвоевременное размещение информации об исполнении контракта: фактическая дата исполнения – 25.03.2015 (ПП №1876 от 25.03.2015) Фактическая регистрация исполнения – 01.04.2015 (Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 №1084) 3. Несвоеременно размещен отчет об исполнении 20.10.15 в 14-31 (последнее ПП №1876 от 25.03.2015 г. Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 №1093). | Исполнение контракта зарегистрировано по факту подписания документа о приемке. Акт о приемке был подписан поставщиком 31 марта 2015 года. Исполнение зарегистрировано 01 апреля 2015 года, что удовлетворяет требованиям ПП РФ от 28.11.2013 №1084 |
| 3 | Замена окон (Электронный аукцион) | 0148300030 515000015 от 05.06.15 в 15-05 | 0148300030515000015-1 от 16.06.15 в 12-06 0148300030515000015-2 от 19.06.15 в 14-36 0148300030515000015-3 от 22.06.15 в 11-34 | 014830003051 5000015- 0616486-01 от 06.07.2015 в 16-02 | С 03.07.2015 по 31.12.2015 (срок действия контракта) В протоколе рассмотрения первых частей заявок и в протоколе подведения итогов ЭА указано время окончания подачи заявок 13.06.15 в 09-00, а в извещении 13.06.15 в 10-00. | ЭА на замену оконных блоков проводился уполномоченным органом – администрацией Лотопинского муниципального района |

Резолютивная часть акта

1. Выводы инспекции о наличии нарушений законодательства о контрактной системе со ссылками на конкретные нормы законодательства, нарушение которых было установлено в результате проведения проверки.

В соответствии с положениями Федерального Закона от 05.04.2013 г. № 44 – ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» субъектом контроля в 2014, 2015 г.г. проведено 4 конкурентных закупки, со способами определения поставщика: проведение электронного аукциона, запроса котировок.

По результатам проверки данных закупок Контрольным органом выявлены нарушения норм федерального законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и иных, нормативных правовых актов Московской области, в частности:

- ч.9 ст.94 44-ФЗ Федерального Закона от 05.04.2013 г. № 44 – ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- Постановление Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну»;
- Постановление 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»;

2. Меры административной ответственности за нарушения законодательства в сфере контрактной системы

| № п/п | Нарушения | Штраф |
|--|---|---|
| Нарушение порядка осуществления закупок | | |
| 1 | Неразмещение должностным лицом заказчика, должностным лицом уполномоченного органа, должностным лицом уполномоченного учреждения, специализированной организацией в единой информационной системе в сфере закупок информации и документов, размещение которых предусмотрено в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок (ч. 3 ст. 7.30 КоАП РФ) | - влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере пятидесяти тысяч рублей; на юридических лиц - пятисот тысяч рублей. |
| 2 | Размещение должностным лицом заказчика, должностным лицом уполномоченного органа, должностным лицом уполномоченного учреждения, специализированной организацией в единой информационной системе в сфере закупок или направление оператору электронной площадки информации и документов, подлежащих размещению, направлению, с нарушением требований, предусмотренных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, либо нарушение указанными лицами порядка предоставления конкурсной документации или документации об аукционе, порядка разъяснения положений такой документации, порядка приема заявок на участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), окончательных предложений, за исключением случаев, предусмотренных частями 1 - 1.3 настоящей статьи (ч. 1.4 ст. 7.30 КоАП РФ) | - влечет наложение административного штрафа на должностных лиц в размере пятнадцати тысяч рублей; на юридических лиц - пятидесяти тысяч рублей. |

Административной ответственности подлежит должностное лицо в случае совершения им административного правонарушения в связи с неисполнением либо ненадлежащим исполнением своих служебных обязанностей.

Лица, осуществляющие функции члена комиссии по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, контрактные управляющие, работник контрактной службы, совершившие административные правонарушения, предусмотренные КоАП РФ, несут административную ответственность как должностные лица.

3. По результатам проверки Инспекцией принято решение о выдаче субъекту контроля предписания об устранении выявленных нарушений законодательства.

4. На основании вышеизложенного субъекту контроля вынесено решение:

4.1. Муниципальному автономному дошкольному образовательному учреждению центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта» не допускать несвоевременного ввода сведений об исполнении контрактов и своевременно в соответствии с действующим законодательством о контрактной системе опубликовывать информацию об исполнении контракта посредством ЕАСУЗ и ЕИС.

4.2. В соответствии с ч. 9 ст.94 Федерального закона №44 от 05.04.2013 г. Муниципальному автономному дошкольному образовательному учреждению центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта» соблюдать сроки размещения и не допускать не размещение в ЕИС «Отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения».

4.3. Не допускать нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Московской области о контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнения работ, оказания услуг для муниципальных нужд и следить за изменениями данного законодательства.




4.4. Соблюдать Порядок, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», Порядок, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. №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», а также Порядок, утвержденный Постановлением Правительства Московской области от 27.12.2013 г. №1184/57 «О порядке взаимодействия при осуществлении закупок для государственных нужд Московской области и муниципальных нужд».

Акт составлен в двух экземплярах:

1 экз. – в Контрольный орган в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района.

2 экз. – в Муниципальное автономное дошкольное образовательное учреждение центр развития ребенка «Детский сад №15 «Мечта».

Подписи членов Инспекции

| | | |
|---|---------------------------------|---|
| Руководитель Инспекции - заместитель председателя контрольного органа – начальник юридического отдела администрации Лотошинского муниципального района. | Емельянов Александр Анатольевич |  |
| Член Инспекции – начальник сектора финансового контроля финансово-экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Кашина Елена Геннадьевна |  |
| Член Инспекции - главный эксперт сектора финансового контроля финансово-экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Белова Любовь Вячеславовна |  |

С актом проверки ознакомлен(а) копию акта со всеми приложениями получил(а):


(ФИО руководителя, иного должностного лица или уполномоченного представителя муниципального заказчика)