

**АКТ**  
**ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВОЙ ПРОВЕРКИ**

г. Артемовский

03.12.2019

На основании плана проведения проверок по контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Артемовского городского округа, утвержденного постановлением Администрации Артемовского городского округа от 06.05.2019 № 488-ПА «Об утверждении Плана проведения Администрацией Артемовского городского округа проверок соблюдения заказчиками требований законодательства при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2-е полугодие 2019 года» и распоряжения Администрации Артемовского городского округа от 10.10.2019 № 128 -РА «О проведении плановой проверки в сфере осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» Администрацией Артемовского городского округа, в лице Собиной Т.А., главного специалиста отдела по учету и отчетности Администрации Артемовского городского округа, проведена проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад с приоритетным осуществлением деятельности по реализации адаптированных программ для детей с нарушениями опорно-двигательного аппарата № 2» (далее – Субъект контроля).

Цель проведения проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в сфере осуществления закупок товаров, работ, услуг.

Проверяемый период работы Субъекта контроля с 01.11.2018 по 31.10.2019.

Плановая проверка проводилась в период с 01.11.2019 по 30.11.2019.

Предмет проверки: соблюдение Субъектом контроля требований законодательства Российской Федерации в сфере осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее - сфера закупок).

Метод проверки: выборочный.

Адрес местонахождения Субъекта контроля: 623780, Свердловская область, г.Артемовский, ул. Красный Луч, 27а-2.

К проверке представлены следующие документы:

1. Копия приказа от 28.12.2018 № 125 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд МБДОУ №2 на 2019 год».
2. Копия приказа от 28.12.2018 №126 «О назначении контрактного управляющего на 2019 год».
3. Копия Положения о Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд МБДОУ № 2 на 2019 год (Приложение № 2 к приказу от 28.12.2018 № 125 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд МБДОУ №2 на 2019 год»).

4. Копия приказа от 28.12.2018 № 128 «О создании контрактной службы МБДОУ №2 на 2019 год».
5. Копия приказа от 29.12.2017 № 90 «О создании Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд МБДОУ №2».
6. Копия приказа от 29.12.2017 № 89 «О назначении контрактного управляющего».
7. Копии планов - графиков размещения заказов на поставку товаров, выполнения работ, оказания услуг для нужд заказчиков на 2018 и 2019 годы (далее – план-график) и копия плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2019 финансовый год и на плановый период 2020 и 2021 годов (далее – план закупок).
8. Копии удостоверений о повышении квалификации специалиста по закупкам и членов комиссии.
9. Копии планов финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2018 и 2019 годы.
10. Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства социально-ориентированных некоммерческих организаций за 2018 год.
11. Дополнительная информация.

В проверяемом периоде тип учреждения – бюджетное.

В проверяемый период по настоящее время контрактным управляющим Субъекта контроля является Ирина Владимировна Борисова, заведующий Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения «Детский сад с приоритетным осуществлением деятельности по реализации адаптированных программ для детей с нарушениями опорно-двигательного аппарата № 2».

В ходе проведения плановой проверки выявлено следующее:

1. В соответствии с требованиями Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44 ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон о контрактной системе):

- Субъектом контроля, на основании Приказа от 28.12.2018 № 128, создана контрактная служба в составе 5 человек, а так же Приказом от 28.12.2018 №126 назначено должностное лицо, ответственное за осуществление закупок;

В соответствии с частью 6 статьи 38 Закона о контрактной системе работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок. Субъектом контроля на 2 членов контрактной службы документы о профессиональном образовании в сфере закупок не представлены.

В настоящее время, контрактный управляющий Субъекта контроля Ирина Владимировна Борисова, соответствует требованиям, установленным частью 6 статьи 38 Закона о контрактной системе, удостоверение о повышении квалификации получено в марте 2018 года.

- Единая комиссия сформирована, состоит из 5 человек, что соответствует части 3 статьи 39 Закона о контрактной системе.

- положение о Единой комиссии (котировочной) по осуществлению закупок Субъекта контроля (далее – Положение о Единой комиссии) разработано и утверждено.

В соответствии с Положением о Единой комиссии по осуществлению закупок для нужд Субъекта контроля, Единая комиссия создана в целях определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) путем *проведения запросов котировок и запросов предложений*.

*Рекомендуется привести Положение о Единой комиссии по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для нужд Субъекта контроля, в соответствии с действующим законодательством.*

2. План закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд на 2019 финансовый год и на плановый период 2020 и 2021 годов (далее – план закупок) Субъектом контроля утвержден **в срок установленный подпунктом «а» пункта 3** Требований предъявляемых к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 21 ноября 2013 года № 1043 (далее – Требования к плану закупок), в течение 10 рабочих дней после доведения объема прав в денежном выражении на принятие и исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации Субъектом контроля на 2019 год. План финансово-хозяйственной деятельности Субъекта контроля утвержден **15.01.2019**, план закупок утвержден **21.01.2019**. Субъектом контроля соблюдены Требования к плану закупок.

Согласно части 4 Правил размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 29 октября 2015 года № 1168 (далее – Правила размещения в ЕИС планов закупок и планов-графиков), размещение в единой информационной системе планов закупок, планов-графиков закупок осуществляется **в течение 3 рабочих дней** со дня утверждения или изменения таких планов, за исключением сведений, составляющих государственную тайну. План закупок Субъекта контроля **размещен** в единой информационной системе в установленный срок – **22.01.2019**.

План – график на 2019 год Субъектом контроля **утвержден в срок**, установленный Требованиями, предъявляемыми к формированию, утверждению и ведению плана – графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 5 июня 2015 года № 554 (далее – Требования к плану-графику) – **21.01.2019**.

Согласно части 4 Правил размещения в ЕИС планов закупок и планов-графиков, размещение в единой информационной системе планов закупок, планов-графиков закупок осуществляется **в течение 3 рабочих дней** со дня утверждения или изменения таких планов, за исключением сведений, составляющих государственную тайну. План – график на 2019 год Субъекта



контроля **размещен** в единой информационной системе в установленный срок – **23.01.2019**.

*План закупок на 2018 год от 07.12.2018 и План – график на 2018 год от 07.12.2018 Субъекта контроля, размещены в ЕИС с нарушениями, а именно без отметки о прохождении контроля по части 5 статьи 99 Закона о контрактной системе.*

3. В течение проверяемого периода осуществление закупок товаров, работ, услуг производилось по договорам, заключенным с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на основании пункта 8, 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Проверка проведена в отношении следующих контрактов, заключенных с единственным поставщиком, срок исполнения которых до 31 декабря 2018 года:

№ п/п	Наименование, номер, дата заключения контракта, договора	сумма контракта, договора, руб.	№ извещения, дата и сумма, руб.	№ реестровой записи и дата, сумма, руб.	Вносились ли изменения/расторжение	Статус контракта, договора
1	ДОГОВОР ЭНЕРГОСНАБЖЕНИЯ № 14400 от 22.01.2018	123 000,00	0362300268618000 002 от 23.01.2018 123 000,00	36602007156 18 000001 от 29.01.2018 123 000,00	Дополнительное соглашение к контракту № от 01.12.2018	Расторгнут по соглашению сторон
2	Муниципальный контракт теплоснабжения, горячего водоснабжения № 205007 от 14.01.2018	236 976,50	0362300268618000 005 от 07.05.2018 236 976,50	36602007156180 000003 от 16.05.2018 236 976,50	Дополнительное соглашение к контракту № 205007 от 28.12.2018	Расторгнут по соглашению сторон

Исходя из выше представленной таблицы:

3.1. Согласно части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе заказчик направляет в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации информацию об исполнении контракта, в том числе информацию об оплате контрактов в течение 5 рабочих дней с даты изменения контракта, исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

*В реестр контрактов по договору ЭНЕРГОСНАБЖЕНИЯ № 14400 от 22.01.2018 информация об оплате контракта размещена с нарушением срока. Так, платежное поручение от 16.11.2018 направлено и опубликовано 10.12.2018, с нарушением установленного срока на 9 рабочих дней. По Муниципальному контракту теплоснабжения, горячего водоснабжения № 205007 от 14.01.2018 платежное поручение от 11.12.2018 направлено и опубликовано 29.12.2018, с нарушением установленного срока на 3 рабочих дня.*

4. В течение проверяемого периода Субъектом контроля осуществление закупок товаров, работ, услуг производилось по договорам, заключенным с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе.

Годовой объем закупок за 2018 год, которые заказчик осуществил на основании:

- пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, составил 1 870 212,00 рублей.

В ходе проверки заключенных контрактов (договоров) за 2018 год Субъектом контроля соблюдены требования **пункта 4** (заключение договоров на сумму не превышающую 100 000,00 рублей) **части 1 статьи 93** Закона о контрактной системе.

Проверка проведена выборочным методом в отношении следующих контрактов, договоров заключенных с единственным поставщиком в 2019 году:

- Договор № 430 от **09.01.2019** об экстренном реагировании нарядов вневедомственной охраны в случае срабатывания тревожной сигнализации с ФГКУ «УВО ВНГ России по Свердловской области» на сумму 39 542,40 рублей;

- Договор № 57200168 от **01.01.2019** на оказание услуг по предоставлению доступа к сети INTERNET от 01.01.2019 с ООО «КТЕ» на сумму 13 200,00

- Муниципальный контракт теплоснабжения № ОТ03ТЭ0000000415 от **09.01.2019** с ОАО «ОТСК» на сумму 373 617,89 рублей;

- Договор на поставку продуктов питания № 1 от **09.01.2019** с ИП Магеррамов на сумму 99 000,00 рублей;

- Договор поставки продуктов питания: хлебобулочные мучные кондитерские изделия № 1/Х-19 от **09.01.2019** с ИП Саутин Иван Иванович на сумму 99 000,00 рублей;

- Договор № РВН 351/19 от 31.05.2019 на расширение системы видеонаблюдения ООО «Наш регион» на сумму 50 000,00 рублей;

- Договор № 105 от **15.01.2019** поставки молочной продукции АО «Ирбитский молочный завод» в сумме 350 000,00 рублей.

Согласно части 1 статьи 16 Закона о контрактной системе Планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены. *Субъектом контроля в нарушение части 1 статьи 16 Закона о контрактной системе заключены контракты (договора) от 01.01.2019, 09.01.2019, 15.01.2019 т.е. ранее даты утверждения плана - графика (21.01.2019).*

Согласно части 1 статьи 23 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 так же в иных документах, предусмотренных Законом о контрактной системе.

*Субъектом контроля во всех вышеперечисленных договорах не указан ИКЗ.*

Так же рекомендуется в договорах, контрактах указывать источник финансирования.

5. В течение проверяемого периода из конкурентных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), согласно части 2 статьи 24 Закона о контрактной системе, был проведен 1 (один) электронный аукцион.

Извещение о проведении электронного аукциона для закупки №0362300268619000001 «Ремонт ограждения территории» (далее – извещение) на сумму 1 200 000,00 рублей.

**В соответствии с частью 3 статьи 39 Закона о контрактной системе Заказчиком** могут создаваться конкурсные, аукционные, котировочные комиссии, комиссии по рассмотрению заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений и **единые комиссии, осуществляющие функции по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений.**

*В нарушение части 3 статьи 39 Закона о контрактной системе Субъектом контроля комиссия создана в целях определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) **путем проведения запросов котировок и запросов предложений.***

В общей части документации в пункте 1.4. «Информация о контрактной службе, контрактном управляющем, ответственных за заключение контракта» установлено, что контрактная служба не создана. *Между тем, Контрактная служба Субъектом контроля создана на основании приказа от 28.12.2018 № 128 «О создании контрактной службы МБДОУ №2 на 2019 год».*

Начальная (максимальная) цена контракта сформирована проектно-сметным методом на основании части 9 статьи 22 Закона о контрактной системе. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта содержится в Части IV Документации об электронном аукционе «Обоснование начальной (максимальной) цены контракта».

В течение срока подачи заявок подано 3 (три) заявки участника. При рассмотрении комиссией поданных заявок на участие в электронном аукционе заявки участников признаны соответствующими требованиям, установленным в извещении.

В результате проведения электронного аукциона (протокол подведения итогов электронного аукциона) определен победитель Общество с ограниченной ответственностью «ТРИА-Спорт», заключен контракт от 08.05.2019 на сумму 1 048 650,89,00 рублей (далее – контракт).

Контракт размещен в срок, в соответствии с требованиями установленными частью 3 статьи 103 Закона о контрактной системе, а именно в течение 5 рабочих дней.

Заключено дополнительное соглашение от 08.05.2019. *В нарушение части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе информация об изменении контракта размещена 20.06.2019, с нарушением срока в 23 рабочих дня.*

6. Субъектом контроля Отчет СМП подготовлен в единой информационной системе в сфере закупок в соответствии с Требованиями к заполнению формы отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 17 марта 2015 года № 238.

**В соответствии с частью 4 статьи 30 Закона о контрактной системе** Субъектом контроля сформирован и опубликован в единой информационной системе Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций за 2018 отчетный



год (далее – Отчет СМП), **в срок** до 1 апреля года (включительно), следующего за отчетным годом, а именно 27 марта 2019 года.

### **Выводы:**

1. В дальнейшем при заключении контрактов, договоров указывать идентификационный код закупки (ИКЗ).
2. В дальнейшем исключить нарушение **части 3 статьи 103** Закона о контрактной системе - своевременно (в течение пяти рабочих дней) размещать в единой информационной системе **информацию об изменении контракта, исполнении контракта**, расторжении контракта, приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.
3. В дальнейшем исключить нарушение **части 6 статьи 38** Закона о контрактной системе - **работники контрактной службы**, контрактный управляющий должны **иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок**.
4. В дальнейшем исключить нарушение **части 3 статьи 39** Закона о контрактной системе - создавать конкурсные, аукционные, котировочные комиссии, комиссии по рассмотрению заявок на участие в запросе предложений и окончательных предложений и **единые комиссии, осуществляющие функции по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений**.  
Рекомендуется привести в соответствие Положение о Единой комиссии по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для нужд Субъекта контроля, в соответствии с действующим законодательством.
5. В дальнейшем исключить нарушение **части 1 статьи 16** Закона о контрактной системе - не осуществлять закупки до утверждения плана-графика.

Глава Артемовского городского округа

А. В. Самочернов

Главный специалист отдела  
по учету и отчетности

Т. А. Собина

С актом проведения плановой проверки ознакомлен:

Контрактный управляющий

О.В. Борисова