

АКТ

проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и иных нормативных правовых актов МДОУ детским садом комбинированного вида № 79 г. Липецка (ИНН 4826026095, 398032, г. Липецк, ул. Циолковского, 5/3)

18 февраля 2015 года

г. Липецк

Отделом контроля в сфере закупок в соответствии с п. 1, 3 ч. 1 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», планом проверок работы контрольно-ревизионного управления на 1 квартал 2015г., утвержденным главой города Липецка 31.12.2014г., а также на основании приказа начальника контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка от 23.01.2015 № 14 «О проведении плановой проверки», удостоверения начальника контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка на проведение проверки от 26.01.2015 №18 в целях предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов в сфере закупок проведена плановая проверка.

Проверка осуществлена отделом контроля в сфере закупок в составе:

- Бирюковой Светланой Александровной – главным консультантом отдела контроля в сфере закупок контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка;
- Иськив Евгенией Анатольевной – ведущим консультантом отдела контроля в сфере закупок контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка;

Правовые основания проведения проверки:

- Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Закон);
- Решение Липецкого городского Совета депутатов от 28.05.2013 № 651 «О Положении о контрольно-ревизионном управлении администрации города Липецка»;
- План проверок работы контрольно-ревизионного управления на 1 квартал 2015г., утвержденный главой города Липецка 31.12.2014г.;
- Приказ начальника контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка от 23.01.2015 № 14 «О проведении плановой проверки»;
- Удостоверение начальника контрольно-ревизионного управления администрации города Липецка на проведение проверки от 26.01.2015 №18.

Цель проведения проверки – соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в сфере закупок, а также установление законности составления и исполнения бюджета в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок, достоверности учёта таких расходов и отчётности в соответствии с Законом,

Бюджетным кодексом Российской Федерации и принимаемыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Субъект плановой проверки: МДОУ детский сад комбинированного вида № 79 г. Липецка (ИНН 4826026095, 398032, г. Липецк, ул. Циолковского, 5/3), далее – Заказчик, Учреждение).

Дата начала проведения проверки: 12.02.2015г.

Дата окончания проведения проверки: 18.02.2015г.

Проверяемый период – с 12.02.2014г. по 12.02.2015г.

Метод проверки – выборочный.

В соответствии с Законом МДОУ детский сад комбинированного вида № 79 г. Липецка (далее Заказчик) является самостоятельным Заказчиком. Департамент образования администрации города Липецка и управление муниципального заказа администрации города Липецка являются уполномоченными органами на определение поставщиков для нужд Заказчика.

Приказом председателя департамента образования администрации города Липецка от 03.02.2014 №56 «О переводе на самостоятельное бухгалтерское обслуживание ДОУ №№ 8,64,78,79,98,99 города Липецка» МДОУ детский сад комбинированного вида № 79 г. Липецка с целью повышения самостоятельности в решении вопросов финансово-хозяйственной деятельности с 01.04.2014г. самостоятельно осуществляет ведение бухгалтерского учета и обслуживания.

Приказом руководителя учреждения от 28.04.2014 № 31 «О возложении обязанностей» обязанности контрактного управляющего возложены на экономиста Тихонову Елену Игоревну.

Приказами руководителя Учреждения от 09.01.2014 и от 11.11.2014 №№ 1/1, 57/2 «О наделении правом электронной цифровой подписи» правом ЭЦП электронных документов наделена:

- Разомазова Зинаида Николаевна - заведующая МДОУ детский садом комбинированного вида № 79 г. Липецка.

Приказами руководителя Учреждения от 10.01.2014 и от 28.04.2014 №№ 4а, 33а «О создании комиссии» создана комиссия и назначены ответственные лица по приемке товаров, выполнению работ, оказанию услуг и проведению экспертизы поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги в соответствии со ст. 94 Закона.

План – график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2014 год Заказчиком размещен на официальном сайте РФ 22.01.2014г.

В период проведенной проверки проанализированы следующие процедуры определения поставщиков для нужд Заказчика:

1. Управлением муниципального заказа администрации города Липецка 18.02.2014г. размещено извещение о проведении конкурса с ограниченным участием № 0146300030214000017 на поставку овощей и фруктов.

По итогам проведения конкурса Заказчиком заключены муниципальные контракты: 03.04.2014 № 33 с ОАО «Торговый дом Липецкрегион» на поставку овощей на сумму 140 210,00 руб. и 04.04.2014 № 35 с ИП Безрукавниковым Д.А. на поставку фруктов на сумму 134 030,00 руб.

При проверке исполнения контрактов установлено, что управлением муниципального заказа администрации города Липецка при размещении конкурсной документации допущена техническая ошибка в проекте муниципального контракта в сроке действия контракта (срок действия с момента заключения до 31.06.2014г.), однако, фактически в июне 30 календарных дней.

Заказчиком по итогам проведения конкурса с ограниченным участием заключены муниципальные контракты в соответствии с условиями конкурсной документации.

В результате Заказчиком принято решение о внесении изменений в вышеуказанные муниципальные контракты в соответствии со ст. 94 Закона (по соглашению сторон), так дополнительными соглашениями о внесении изменений от 03.04.2014 и от 04.04.2014 срок действия контрактов установлен с момента заключения до 31.07.2014г.

В дальнейшем на основании писем департамента образования администрации города Липецка от 21.03.2014 № 987/17-01-21, от 11.04.2014 № 01-21-25 в связи с имеющимися разночтениями сроков действия контрактов на поставку овощей и фруктов, заключенных в период с 03.04.2014 по 11.04.2014, с целью приведения данной документации в соответствие, Заказчиком оформлены дополнительные соглашения о внесении изменений в части срока действия от 21.05.2014 и 14.05.2014 – срок действия контрактов до 31.12.2014г.

При исполнении контрактов нарушений Закона не установлено.

2. Департаментом образования администрации города Липецка 11.06.2014г. размещено извещение о проведении аукциона в электронной форме № 0146300035214000217 на поставку посуды. По итогам проведения 14.07.2014 года заключен муниципальный контракт № 2014.175270 с ЗАО «Компания «Улиц» на сумму 21 266,00 руб.

Поставка посуды Поставщиком произведена 15.07.2014г., что подтверждается актом о приеме - передачи товара № 00002868-ПП, товарной накладной № 2868, экспертным заключением и актом приемки товара. Оплата за поставленный товар осуществлена 21.07.2014г. платежным поручением № 85751 на сумму 21 266,00 руб.

Отчет об исполнении контракта Заказчиком размещен на официальном сайте в установленные Законом сроки.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

3. Департаментом образования администрации города Липецка 30.09.2014 года размещено извещение о проведении аукциона в электронной форме № 0146300035214000387 на поставку мягкого инвентаря для образовательных учреждений. По итогам проведения 27.10.2014 года заключен муниципальный контракт № 2014.310016 с ИП Торшина Л.А. на сумму 9676,86 руб.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

4. Управлением муниципального заказа администрации города Липецка 01.08.2014 года размещено извещение о проведении аукциона в электронной форме № 0146300030214000973 на поставку фруктов и овощей. По итогам проведения 10.09.2014 года заключен муниципальный контракт № 2014.255018 со Сбытовым (торговым), снабженческим, перерабатывающим, сельскохозяйственным потребительским кооперативом «Мечта» на сумму 264 485,70 руб.

Поставка товара осуществлялась в течение всего срока действия контракта, однако, Заказчик этапом поставки товара считает январь 2015г. Приемка поставленного товара в соответствии со ст. 94 Закона Заказчиком осуществлена после поставки товара в полном объеме, что подтверждается экспертным заключением и актом приемки товара от 17.12.2014г.

В соответствии со ст. 95 Закона 28.01.2015г. между Заказчиком и Поставщиком подписано соглашением о расторжении контракта, контракт исполнен на сумму 208 646,70 руб.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

5. Управлением муниципального заказа администрации города Липецка 21.04.2014г. размещено извещение о проведении совместного аукциона в электронной форме № 0146300030214000416 на поставку бумаги для офисной техники. По итогам проведения совместного аукциона 13.05.2014 года заключен муниципальный контракт № 2014. 94255 с ООО «Канцерна» на сумму 14 289,00 руб.

Поставка бумаги Поставщиком произведена 27.05.2014г., что подтверждается актом сдачи - приемки товара без номера, товарной накладной № 187/10, экспертным заключением и актом приемки товара. Оплата за поставленный товар произведена 02.06.2014г. платежным поручением № 85514 на сумму 14 289,00 руб.

Отчет об исполнении контракта Заказчиком размещен на официальном сайте в установленные Законом сроки.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

6. Управлением муниципального заказа администрации города Липецка 03.06.2014г. размещено извещение о проведении аукциона в электронной форме № 0146300030214000602 на поставку фруктов, овощей, подсолнечного масла повидла, джема, шоколада и т. д. По итогам проведения аукциона 03.07.2014г. заключен муниципальный контракт № 2014.158460 с ИП Захватаевой Т.П. на сумму 300 570,76 руб. со сроком действия контракта до 31.01.2015г.

Поставка товара осуществлялась в течение всего срока действия контракта, однако, Заказчик этапом поставки товара считает январь 2015г. Приемка поставленного товара в соответствии со ст. 94 Закона Заказчиком осуществлена после поставки товара в полном объеме, что подтверждается экспертным заключением и актом приемки товара от 16.01.2015г.

В соответствии со ст. 95 Закона 26.01.2015г. между Заказчиком и Поставщиком подписано соглашением о расторжении контракта, контракт исполнен на сумму 143903,62 руб.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

7. Управлением муниципального заказа администрации города Липецка 29.05.2014г. размещено извещение о проведении аукциона в электронной форме № 0146300030214000648 на поставку мяса цыплят-бройлеров. По итогам проведения аукциона 30.06.2014 года заключен муниципальный контракт № 2014.151410 с ИП Кирий Д.М. на сумму 81 923,82 руб. со сроком действия контракта до 31.01.2015г.

Поставка товара осуществлялась в течение всего срока действия контракта, однако, Заказчик этапом поставки товара считает январь 2015г. Приемка поставленного товара в соответствии со ст. 94 Закона Заказчиком осуществлена

после поставки товара в полном объеме, что подтверждается экспертным заключением и актом приемки товара от 30.12.2014г.

В соответствии со ст. 95 Закона 23.01.2015г. между Заказчиком и Поставщиком подписано соглашением о расторжении контракта, контракт исполнен на сумму 72 001,23 руб.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

8. Управлением муниципального заказа администрации города Липецка 29.05.2014г. размещено извещение о проведении аукциона в электронной форме № 0146300030214000657 на поставку продуктов питания (яйца). По итогам проведения 30.06.2014 года заключен муниципальный контракт № 2014.150973 с ООО «Гермес» на сумму 76 615,00 руб.

В соответствии со ст. 95 Закона 27.01.2015г. между Заказчиком и Поставщиком подписано соглашение о расторжении контракта, контракт исполнен на сумму 208 446,70 руб.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

9. Управлением муниципального заказа администрации города Липецка 03.06.2014г. размещено извещение о проведении аукциона в электронной форме № 0146300030214000615 на поставку продуктов питания (фрукты и овощи). По итогам проведения 08.07.2014 года заключен муниципальный контракт № 2014.157210 с ООО «Производственно-коммерческое предприятие «БЛИЦ» на сумму 203 949,28 руб.

В соответствии со ст. 95 Закона 15.10.2014г. между Заказчиком и Поставщиком подписано соглашение о расторжении контракта, контракт исполнен на сумму 135 148,37 руб.

Нарушений при исполнении контракта не установлено.

10. Согласно п. 5 ст. 93 Закона закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться заказчиком в случае осуществление закупки товара, работы или услуги государственным или муниципальным учреждением культуры, уставными целями деятельности которого являются сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия, а также иным государственным или муниципальным учреждением (зоопарк, планетарий, парк культуры и отдыха, заповедник, ботанический сад, национальный парк, природный парк, ландшафтный парк, театр, учреждение, осуществляющее концертную деятельность, телерадиовещательное учреждение, цирк, музей, дом культуры, дворец культуры, клуб, библиотека, архив), государственной или муниципальной образовательной организацией на сумму, не превышающую четырехсот тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, не должен превышать пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем двадцать миллионов рублей.

В соответствии со ст. 73 Бюджетного кодекса получатели бюджетных средств обязаны вести реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов.

Реестры закупок, осуществленных без заключения государственных или муниципальных контрактов, должны содержать следующие сведения:

- краткое наименование закупаемых товаров, работ и услуг;

- наименование и местонахождение поставщиков, подрядчиков и исполнителей услуг;

- цена и дата закупки.

11. Согласно предоставленной справке о размещении заказов для субъектов малого предпринимательства и социально-ориентированных некоммерческих организаций в 2014г. доля СМП и СОНКО в совокупном годовом объеме закупок составляет 16,2 %.

12. На основании приказа заведующей МДОУ детским садом комбинированного вида № 79 от 12.02.2015 № 16 «О проведении инвентаризации» по состоянию на 17.02.2015г. и на 18.02.2015г. проведена выборочная инвентаризация основных средств и материальных запасов у материально-ответственных лиц: заместителя заведующей Лавровой Л.Н., заведующей складом Стрыгиной Н.И., с которыми заключен письменный договор о полной индивидуальной материальной ответственности.

В результате инвентаризации недостач и излишков не установлено, что подтверждено инвентаризационными ведомостями по объектам нефинансовых активов.

По исполненным закупкам параметры оказанных услуг соответствуют установленным в документации техническим характеристикам.

Проверена своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленных услуг по указанным извещениям, нарушений не установлено.

Главный консультант отдела контроля
в сфере закупок КРУ администрации г. Липецка



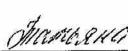
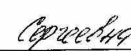
С.А.Бирюкова

Ведущий консультант отдела контроля
в сфере закупок КРУ администрации г. Липецка



Е.А. Иськив

Акт для ознакомления получен « 19 » 02 2015г.

Подпись

Ф И О