

А К Т

плановой выездной проверки соблюдения требований законодательства РФ о контрактной системе и иных нормативных актов в сфере закупок муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением № 1 г. Липецка за период с 17.01.2019 по 17.01.2021 года.

г. Липецк

02.02.2021 г.

На основании приказа департамента финансов администрации города Липецка от 11.01.2021 № 2 работниками отдела контроля в сфере закупок контрольно-ревизионного управления департамента финансов администрации города Липецка ведущим консультантом Васильевой А.А. и ведущим консультантом Корольковой О.А. проведена проверка соблюдения требований законодательства РФ о контрактной системе и иных нормативных актов в сфере закупок по части 3 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» за период с 17.01.2019 по 17.01.2021 года муниципальным бюджетным дошкольным образовательным учреждением № 1 г. Липецка.

Цель проверки: предупреждение, выявление и пресечение нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок.

Проверка начата 18.01.2021 г., окончена: 29.01.2021 г.

Проверяемый период: с 17.01.2019 по 17.01.2021 г.

Метод проверки: выборочный.

Основание назначения проверки: план контрольных мероприятий контрольно-ревизионного управления департамента финансов администрации города Липецка на 2021 год, утвержденный приказом департамента финансов от 24.12.2019 № 879.

Сведения об объекте контроля: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение №1 г. Липецка, сокращенное наименование ДДОУ №1 (далее – Учреждение).

ИНН: 4825026536; ОГРН: 1024800831110.

Адрес юридический/фактический: 398050, г. Липецк, ул. Желябова, 19.

Адреса оказания образовательной деятельности:

398050, г. Липецк, ул. Желябова, д. 19;

398050, г. Липецк, ул. Желябова, д. 9;

398050, г. Липецк, ул. Интернациональная, д. 26.

Учредитель Учреждения: департамент образования администрации города Липецка (далее – Департамент).

Место нахождения Учредителя: 398032, г. Липецк, ул. Космонавтов, д. 56 а.

Согласно Уставу, утвержденному председателем Департамента 19.09.2016 г., Учреждение имеет организационно-правовую форму – муниципальное бюджетное учреждение.

Основной целью деятельности Учреждения являются образовательная деятельность по образовательным программам дошкольного образования, присмотр и уход за детьми.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Учреждения в проверяемом периоде являлась заведующая Гулевская Е.М.

В соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон) Учреждение является самостоятельным заказчиком.

Департамент является органом, уполномоченным на проведение совместных конкурсов и аукционов.

Приказом Учреждения «О возложении обязанностей контрактного управляющего» ответственным за осуществление закупок (контрактным управляющим) назначен специалист по закупкам Загуменная В.В. с 01.09.2017 г. по настоящее время (приказ от 01.09.2017 № 140).

Должностная инструкция контрактного управляющего соответствует нормам Закона.

Контрактный управляющий прошел повышение квалификации в 2013 году по программе «Управление государственными и муниципальными закупками» и в 2020 году по программе «Управление государственными и муниципальными закупками: контрактная система (Федеральный закон от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ)».

Правом электронной цифровой подписи наделена заведующая Учреждения.

В связи с отсутствием закупок, находящихся на стадии размещения, комиссия перешла к осуществлению второго этапа проведения проверки по (размещенным) заказам для нужд Учреждения.

В рамках Закона с 17.01.2019 по 31.12.2019 года Учреждением проведено 160 закупок на сумму 10 840 692,46 руб., из них заключено:

- 26 муниципальных контрактов по итогам конкурентных закупок на сумму 2 325 677,44 руб.;

- 1 муниципальный контракт в рамках пункта 1 части 1 статьи 93 Закона на сумму 30 000,00 руб.;

- 3 муниципальных контрактов в рамках пункта 8 части 1 статьи 93 Закона на сумму 2 022 606,84 руб.;

- 1 муниципальный контракт в рамках пункта 29 части 1 статьи 93 Закона на сумму 1 000 000,00 руб.;

- 95 договоров в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Закона (до 300,00 тыс. руб., до 01.07.2019 г. – до 100,00 тыс. руб.) на сумму 1 412 538,37 руб.

- 34 договоров в рамках пункта 5 части 1 статьи 93 Закона (до 400,00 тыс. руб., с 01.07.2019 г. - до 600,00 тыс. руб.) на сумму 4 049 869,81 руб.

В 2020 году Учреждением проведено 164 закупок на сумму 16 875 232,21 руб., из них заключено:

- 44 муниципальных контрактов по итогам конкурентных закупок на сумму 6 205 962,29 руб.;

- 1 муниципальный контракт в рамках пункта 1 части 1 статьи 93 Закона на сумму 30 000,00 руб.;

- 3 муниципальных контрактов в рамках пункта 8 части 1 статьи 93 Закона на сумму 1 964 923,60 руб.;

- 1 муниципальный контракт в рамках пункта 29 части 1 статьи 93 Закона на сумму 896 234,00 руб.;

- 87 договоров в рамках пункта 4 части 1 статьи 93 Закона (до 300,00 тыс. руб., с 24.04.2020 – до 600,00 тыс. руб.) на сумму 1 318 462,97 руб.;

- 28 договоров в рамках пункта 5 части 1 статьи 93 Закона (до 600,00 тыс. руб.) на сумму 6 459 649,35 руб.

В 2021 году Учреждением заключено 11 муниципальных контрактов по итогам конкурентных закупок на сумму 3 225 458,90 руб.

Проверке подлежали закупки в количестве 31 шт. на сумму 8 617 682,08 руб., из них:

- осуществленные за период с 17.01.2019 по 31.12.2019 года, в количестве 12 шт. на сумму 2 048 790,08 руб.;

- осуществленные в 2020 году, в количестве 16 шт. на сумму 5 721 701,83 руб.;

- осуществленные за период с 01.01.2021 по 17.01.2021 года, в количестве 3 шт. на сумму 847 190,17 руб.

Подробная информация о проверенных закупках изложена в Приложении к акту.

1. Соблюдение требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, формирование отчета о соблюдении указанных требований.

В соответствии с частью 1 статьи 30 Закона заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее – СМП и СОНКО) в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 указанной статьи, путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации.

Учреждением в 2019 году осуществлены закупки с участием СМП и СОНКО в размере 81 % в совокупном годовом объеме закупок. Проверкой расчета указанного размера нарушений не установлено.

При проверке правильности формирования отчета об объеме закупок у СМП и СОНКО (далее – Отчет) по итогам 2018 и 2019 года установлено, что Отчеты составлены Учреждением с учетом исполнения требований части 4 статьи 30 Закона, а также постановления Правительства РФ от 17.03.2015 г. № 238 «О порядке подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе и внесения изменения в Положение о Межведомственной комиссии по отбору инвестиционных проектов, российских кредитных организаций и международных финансовых организаций для участия в Программе поддержки инвестиционных проектов, реализуемых на территории Российской Федерации на основе проектного финансирования».

В соответствии с частью 4 статьи 30 Закона о контрактной системе до 1 апреля года, следующего за отчетным, Заказчику надлежит разместить в ЕИС Отчет.

Отчет за 2018 год размещен Учреждением 28.03.2019 г., за 2019 год – 24.03.2020 г., т.е. в установленные Законом сроки.

2. Соблюдение требований при осуществлении закупок в части ограничений и запретов, предоставления преимуществ, установленных законодательством о контрактной системе.

В соответствии с частью 4 статьи 14 Закона, а также приказом Минфина России от 04.06.2018 № 126 н «Об условиях допуска товаров, происходящих из иностранного государства или группы иностранных государств, для целей осуществления закупок товаров для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Приказ № 126 н), устанавливаются условия допуска товаров, происходящих из иностранного государства или группы иностранных государств, допускаемых на территорию Российской Федерации для целей осуществления закупок товаров для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Пунктом 3 Приказа № 126 н установлено, что для целей применения данного приказа не могут быть предметом одного контракта (одного лота) товары, указанные в Перечне и не указанные в нем.

В соответствии со статьей 14 Закона, а также Постановлением Правительства РФ от 05.09.2017 № 1072 «Об установлении запрета на допуск отдельных видов товаров мебельной и деревообрабатывающей промышленности, происходящих из иностранных государств (за исключением государств - членов Евразийского экономического союза), для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд» устанавливается запрет на допуск отдельных видов товаров мебельной и деревообрабатывающей промышленности, происходящих из иностранных государств (Постановление утратило силу с 01.05.2020 г.).

В соответствии со статьей 14 Закона, а также Постановлением Правительства РФ от 22.08.2016 № 832 «Об ограничениях допуска отдельных видов пищевых продуктов, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд» устанавливаются ограничения допуска отдельных видов пищевых продуктов, происходящих из иностранных государств.

В соответствии с частью 4 статьи 14 Закона, а также Постановлением Правительства РФ от 30 апреля 2020 г. № 617 «Об установлении запрета на допуск промышленных товаров, происходящих из иностранных государств, для целей осуществления закупок для государственных и муниципальных нужд, а также промышленных товаров, происходящих из иностранных государств, работ (услуг), выполняемых (оказываемых) иностранными лицами, для целей осуществления закупок для нужд обороны страны и безопасности государства и муниципальных нужд» устанавливается запрет на допуск товаров легкой промышленности, происходящих из иностранных государств.

При проверке данных норм Закона нарушений не установлено.

При проверке вопроса о предоставлении преимуществ учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, а также организациям инвалидов, установленных статьями 28 и 29 Закона нарушений не установлено. Проверкой были охвачены контракты, указанные в Приложении к акту.

3. Соблюдение требований при осуществлении закупок в части сроков размещения информации в единой информационной системе в сфере закупок.

Проверкой своевременности размещения информации о планировании закупок установлено, что план-график закупок в 2019, 2020 гг. велся Учреждением в структурированном виде, что соответствует требованиям Закона.

Нарушений сроков размещения и утверждения плана-закупок, плана-графика закупок на 2019 год не установлено. А именно план финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2019 год утвержден 09.01.2019г. План закупок на 2019 год утвержден директором и размещен в ЕИС 18.01.2019г., то есть с соблюдением требований статьи 17 Закона. План-график закупок Учреждения на 2019 год утвержден директором 18.01.2019г. и размещен в ЕИС 21.01.2019г., то есть с соблюдением требований статьи 21 Закона.

План финансово-хозяйственной деятельности Учреждения на 2020 год утвержден 09.01.2020г. План-график закупок Учреждения на 2020 год утвержден директором и размещен в ЕИС 21.01.2020 г., то есть с соблюдением требований статьи 16 Закона.

Проверкой своевременности заключения муниципальных контрактов по результатам электронных аукционов, указанных в Приложении к акту, нарушений не установлено.

4. Соблюдение требований при осуществлении закупок в части требований при осуществлении конкурентных закупок и закупок у единственного поставщика.

В рамках Закона с 17.01.2019 по 31.12.2019 года Учреждением проведено 26 электронных аукциона на сумму 2 325 677,44 руб.

Проверкой электронных аукционов, указанных в Приложении к акту, установлено, что закупки проводились в соответствии с требованиями части 2 статьи 59 Закона, способ определения поставщика заказчиком выбран верно, нарушений данной нормы Закона не установлено.

Запросы котировок в электронной форме в соответствии со ст. 82.1 Закона и открытые конкурсы в электронной форме в соответствии со статьей 54.1 Закона Учреждением не проводились.

В рамках пунктов 4, 5 части 1 статьи 93 Закона в 2019 году Учреждением проведено 129 закупок у единственного поставщика, а именно, в соответствии с:

- п. 4 ч. 1 статьи 93 Закона заключено 95 договоров (до 100,00 тыс. руб., с 01.07.2019 г. – до 300,00 тыс. руб.) на сумму 1 412 538,37 руб., что не превышает сумму до 100,00 тыс. руб., до 300,00 тыс. руб. – с 01.07.2019г., и не превышает предельный годовой объем закупок в сумме 2 млн. руб., который Учреждение вправе осуществить на основании данной нормы Закона;

- п. 5 ч. 1 ст. 93 Закона заключено 34 договора (до 400,00 тыс. руб., с 01.07.2019 г. - до 600,00 тыс. руб.) на сумму 4 072 509,81 руб., что не превышает сумму до 400,00 тыс. руб., до 600,00 тыс. руб. – с 01.07.2019г., и не превышает предельный годовой объем закупок в сумме 50% совокупного годового объема

закупок, который Учреждение вправе осуществить на основании данной нормы Закона.

В 2020 году Учреждением проведено 44 электронных аукциона.

Проверкой электронных аукционов, указанных в Приложении к акту, установлено, что закупки проводились в соответствии с требованиями части 2 статьи 59 Закона, способ определения поставщика заказчиком выбран верно, нарушений данной нормы Закона не установлено.

Запросы котировок в электронной форме в соответствии со ст. 82.1 Закона и открытые конкурсы в электронной форме в соответствии со статьей 54.1 Закона Учреждением не проводились.

В рамках пунктов 4, 5 части 1 статьи 93 Закона в 2020 году Учреждением проведено 115 закупок у единственного поставщика, а именно, в соответствии с:

- п. 4 ч. 1 статьи 93 Закона заключено 87 договоров (до 300,00 тыс. руб., с 24.04.2020 – до 600,00 тыс. руб.) на сумму 1 318 462,97 руб., что не превышает сумму до 300,00 тыс. руб., до 600,00 тыс. руб. – с 24.04.2020г., и не превышает предельный годовой объем закупок в сумме 2 млн. руб., который Учреждение вправе осуществить на основании данной нормы Закона;

- п. 5 ч. 1 ст. 93 Закона заключено 28 договоров (с 01.07.2019 г. - до 600,00 тыс. руб.) на сумму 6 440 116,35 руб., что не превышает сумму до 600,00 тыс. руб. – с 01.07.2019г., и не превышает предельный годовой объем закупок в сумме 50% совокупного годового объема закупок, который Учреждение вправе осуществить на основании данной нормы Закона.

За период с 01.01.2021 по 17.01.2021 года по результатам электронных аукционов, проведенных в 2020 году заключено 11 контрактов.

Проверкой электронных аукционов, указанных в Приложении к акту, установлено, что закупки проводились в соответствии с требованиями части 2 статьи 59 Закона, способ определения поставщика заказчиком выбран верно, нарушений данной нормы Закона не установлено.

Запросов котировок в электронной форме в соответствии со ст. 82.1 Закона и открытых конкурсов в электронной форме в соответствии со статьей 54.1 Закона Учреждением не проводилось.

В рамках пункта 4, 5 части 1 статьи 93 Закона в период с 01.01.2021 по 17.01.2021 года Учреждением закупки у единственного поставщика (до 600,00 тыс. руб.) не проводились.

5. Соблюдение требований ведения реестра контрактов, заключенных заказчиком, которые подлежат размещению в единой информационной системе в сфере закупок.

В соответствии с требованиями части 3 статьи 103 Закона установлена обязанность заказчика направлять информацию о заключенном контракте, об изменении, о расторжении контракта в Федеральное казначейство для внесения в реестр контрактов на ЕИС в течение 5 рабочих дней с даты заключения, исполнения, изменения, расторжения контракта.

В результате проверки своевременности размещения на официальном сайте Единой информационной системы вышеуказанной информации установлено

нарушение срока размещения информации и документов, подлежащих размещению, что является нарушением части 3 статьи 103 Закона.

Информация о контрактах с указанными нарушениями представлена в таблице:

№ п/п	Номер и дата контракта	Номер и дата документа, подлежащего размещению	Фактическая дата размещения (дата крайнего срока размещения)	Количество дней просрочки
1	№ 2019.57 от 10.01.2020 (реестровый номер 3482502653620000005)	Платежное поручение № 195769 от 18.06.2020	06.07.2020 (25.06.2020)	7 рабочих дней
2	№ 2019.58 от 10.01.2020 (реестровый номер 3482502653620000006)	Платежное поручение № 195770 от 18.06.2020	06.07.2020 (25.06.2020)	7 рабочих дней
3	№ 10016 от 01.08.2019 (реестровый номер 3482502653619000027)	Платежное поручение № 345504 от 16.12.2019	30.12.2019 (23.12.2019)	5 рабочих дней
4	№ 163500 от 29.01.2019 (реестровый номер 3482502653619000009)	Платежное поручение № 317333 от 28.02.2019	17.01.2020 (07.03.2019)	211 рабочих дней

По всем иным муниципальным контрактам, указанным в Приложении к акту нарушений не установлено.

Заключение по результатам проверки:

1. В ходе проверки установлено нарушение части 3 статьи 103 Закона, Учреждением допускались факты несвоевременного размещения информации об исполнении муниципальных контрактов (документов об оплате).

2. Материалы о нарушениях законодательства о контрактной системе в сфере закупок передать в прокуратуру Октябрьского района города Липецка для решения вопроса о привлечении должностных лиц к административной ответственности.

Ведущий консультант отдела
контроля в сфере закупок КРУ

А.А. Васильева

Ведущий консультант отдела
контроля в сфере закупок КРУ

О.А. Королькова

Возражения по акту принимаются в течение 10-ти рабочих дней со дня его получения.

Экземпляр акта для ознакомления с приложениями на 10 листах с приложениями получил руководитель (иное должностное лицо)

Заместитель главы администрации г. Липецка С.М. Чирков
(должность и Ф.И.О., наименование организации, подпись, дата)

