

А К Т
плановой проверки соблюдения законодательства
в сфере закупок

г. Красногорск

17 марта 2016г.

Консультантом сектора муниципального и финансового контроля администрации Красногорского муниципального района Бобровой О.Г. на основании Распоряжения администрации Красногорского муниципального района №89 от 24.02.2016 проведена плановая проверка соблюдения требований действующего законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для нужд МБДОУ детский сад №3 (ИНН: 5024033244) за период с 01 января 2014г. по 11 марта 2016г.

Проверка проводилась с 11 по 17 марта 2016 года, проверено 45 контрактов.

С 09.01.2014 контрактным управляющим учреждения являлся заместитель заведующего по АХЧ МБДОУ детский сад №3 Сальникова Е.Р. С 12.01.2015 контрактным управляющим учреждения назначен заведующий МБДОУ детский сад №3 Середова Ю.С. Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с договором с МКУ «ЦУ ОМОУ».

Проверка произведена в соответствии с ч.8 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» с целью осуществления контроля в отношении:

- обоснования начальной (максимальной) цены контракта, включенной в план-график;
- применения заказчиком мер ответственности за нарушение поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;
- соответствия поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги условиям контракта;
- своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги;
- соответствия использования поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Проверкой установлено:

При проверке обоснования НМЦК, включенных в план-график, установлено, что регистрация документов, содержащих ценовую информацию, в делопроизводстве учреждения отсутствует. При определении НМЦК, в большин-

стве случаев, используется мониторинг общедоступной информации или направляются запросы о предоставлении ценовой информации потенциальным поставщикам. Однако, запросы о предоставлении ценовой информации не размещаются заказчиком на официальном сайте госзакупок <http://www.zakupki.gov.ru>. Не используется заказчиком и ценовая информация, содержащаяся в реестре заключенных контрактов.

При определении цены контракта, в заключенных учреждением контрактах: №49 на передачу неисключительных прав от 08.12.2014 на сумму 4 526,00 руб., № 50 на оказание услуг от 08.12.2014 на сумму 10 000,00 руб., №У48 на оказание услуг от 07.10.2015 на сумму 22 400,00 руб., №У103 на оказание услуг от 17.12.2015 на сумму 9 500,00 руб., - с единственным поставщиком, ООО «КРАССИСТЕМ», отсутствуют прямые указания на виды программного обеспечения (производимых работ), их объемы, и расценки за единицу. В контрактах на ремонтные работы (№50 от 08.12.2014, №У48 от 07.10.2015) отсутствуют дефектные ведомости, а в контракте на монтажные и пуско-наладочные работы (№У103 от 17.12.2015) – сметный расчет. Акты приемки выполненных работ по указанным контрактам также не дают представления о видах и объемах выполненных ООО «КРАССИСТЕМ» работ.

При проверке выявлены контракты, в которых отсутствует указание на сроки исполнения поставщиком (подрядчиком) своих обязательств, а также не прописан механизм привлечения к ответственности поставщика (подрядчика) за невыполнение или ненадлежащее выполнение обязательств по контракту, например: контракт, заключенный с единственным поставщиком ООО «КРАССИСТЕМ» №49 от 08.12.2014 на сумму 4 526,00 руб.; контракт, заключенный с единственным поставщиком Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Московской области» в городах Лобня, Долгопрудный, Химки, Красногорском районе №013-1057 от 10.08.2015 на сумму 10 951,58 руб.

По контракту №49 от 08.12.2014 на сумму 4 526,00 руб. с ООО «КРАССИСТЕМ» оплата произведена заявкой на кассовый расход №24424 от 19.12.2014, а передача прав на антивирусное программное обеспечение было произведена по акту №46 от 19.02.2015, что повлекло образование дебиторской задолженности прошлого финансового года. Кроме того, затягивание сроков поставки приводит к нарушению соответствия использования поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги целям осуществления закупки. Так закупки, размещенные учреждением в плане в июне 2015 года, по покупке кастрюль из нержавеющей стали и березовых метелок были оплачены заявками на кассовый расход №12752 от 01.07.2015 на сумму 7 350,00 руб. и №12753 от 01.07.2015 на сумму 1 750,00 руб. соответственно по счетам ООО «Хозмаркет» №120 от 15.06.2015 и №122 от 15.06.2015. А поставка указанных товаров единственным поставщиком ООО «Хозмаркет» была осуществлена в сентябре 2015 года: по товарным накладным №173 от 10.09.2015 и №174 от 10.09.2015.

Экспертиза результатов исполнения контрактов, предусмотренная ч.3 ст.94 федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ, в учреждении проводится на

основании приказов заведующего о назначении ответственного эксперта от 09.01.2014 №6/2, от 12.01.2015 №9/1 и от 11.01.2016 №3. Однако, при проверке приемки результатов исполнения контрактов выявлено:

- По контракту №103 от 01.07.2015 на сумму 2 000,00 руб. с ООО «Орион-М» на составление проектно-сметной документации по ремонту помещений пищеблока и медицинского кабинета работы приняты по акту о приемке выполненных работ №1 от 20.07.2015 на сумму 2 000,00 руб. и оплачены заявкой на кассовый расход №24366 от 25.11.2015, а также по акту о приемке выполненных работ №1 от 20.07.2015 на сумму 1 331,74 руб. и оплачены заявкой на кассовый расход №24368 от 25.11.2015.

- Результаты исполнения контракта №013-1057 от 10.08.2015 на сумму 10 951,58 руб. с Филиалом ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии в Московской области» в городах Лобня, Долгопрудный, Химки, Красногорском районе приняты по акту №013-1307 от 10.08.2015 **в день заключения контракта**, хотя результатами выполненных работ по данному контракту являются оформленные протоколы 14 видов лабораторных исследований почвы и воды.

- Результаты исполнения контракта №344 от 16.10.2015 на сумму 18 600,00 руб. с ООО «СтандартСервис» на выполнение работ по специальной оценке условий труда приняты по акту №286 от 16.10.2015 **в день заключения контракта**, хотя предметом контракта определено **проведение комплекса работ** в соответствии с пп. 1.1.2. и 1.1.3. контракта, а результатами выполненных работ являются оформленные документы, перечисленные в п.3.5. (всего 8 наименований).

По итогам проведенной проверки рекомендовано:

1. При определении НМЦК:

- использовать разные способы сбора ценовой информации, включая размещение запросов и поиск в реестре заключенных контрактов в единой информационной системе;

- все документы, содержащие ценовую информацию, в том числе полученные по размещенным запросам, регистрировать в делопроизводстве;

- не использовать для расчета НМЦК ценовую информацию, полученную из анонимных источников, а также не содержащую расчет с учетом цен за единицу товара, его комплектующих (за отдельный этап выполнения работ, услуг) и т.п.

2. При заключении контрактов на поставку товаров, выполнение работ или оказание услуг предусматривать:

- их полный перечень, цену за единицу, объем и условия приемки;

- сроки исполнения обязательств по контракту, как заказчиком, так и **поставщиком (подрядчиком)**;

- механизм привлечения к ответственности за ненадлежащее исполнение обязательств по контракту, как заказчика, так и **поставщика (подрядчика)**.

3. Осуществлять экспертизу результатов исполнения контрактов и контроль за соблюдением условий контрактов заказчиком и поставщиком. В случае их нарушения своевременно принимать меры, в том числе для привлечения к ответственности поставщиков (подрядчиков).

Консультант сектора муниципального и
финансового контроля администрации
Красногорского муниципального района



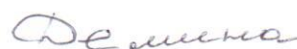
О.Г.Боброва

Заведующий МБДОУ детский сад №3



Ю.С.Середова

Директор МКУ «ЦУОМОУ»



С.Р.Демина

*Один экземпляр акта получен.
Ср (Середова Ю. С.)
17.03.2016г.*