

Акт плановой проверки № 2023/17
соблюдения Муниципальным бюджетным дошкольным образовательным
учреждением Детский сад № 110 "Золушка" г. Улан-Удэ комбинированного вида
законодательства и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о
контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения
муниципальных нужд

«18» сентября 2023 г.

г. Улан-Удэ

В соответствии с Постановлением Администрации г. Улан-Удэ от 20.02.2018 N 31 "Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд", Приказом Муниципального казенного учреждения "Комитета по образованию Администрации г. Улан-Удэ" (далее – Комитет по образованию) «Об утверждении Плана проведения проверок на 2023 год» от 01.12.2022 г. № 96/П, Приказом комитета по образованию от 24.08.2023 г. № 84/П, проведена плановая, документарная проверка деятельности Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад № 110 "Золушка" г. Улан-Удэ комбинированного вида по осуществлению закупок в соответствии Федеральным законом от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации" (далее – 44-ФЗ; Закон о контрактной системе).

Наименование контролирующего органа: Муниципальное казенное учреждение "Комитет по образованию Администрации г. Улан-Удэ" (далее – Комитет по образованию).

Место составления акта проверки: 670000, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Советская, 23; тел. +7 (3012) 21-05-68.

Наименование, адрес местонахождения субъекта проверки, Ф.И.О. руководителя:

Полное наименование: Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение Детский сад № 110 "Золушка" г. Улан-Удэ комбинированного вида (далее – Учреждение);

Сокращенное наименование: МБДОУ Д/с № 110 "Золушка";

Юридический адрес: 670033, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, ул. Щумяцкого, д. 11, тел. 8(3012)42-79-10;

Заведующая учреждением – Чистякова Анна Алексеевна.

Общие сведения об учреждении

Учреждение создано в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов местного самоуправления городского округа «город Улан-Удэ» в сфере образования.

Основными задачами Учреждения являются:

- формирование общей культуры детей дошкольного возраста;
- развитие физических, интеллектуальных, нравственных, эстетических и личностных

- качеств детей дошкольного возраста;
- формирование предпосылок учебной деятельности детей дошкольного возраста;
 - сохранение и укрепление здоровья детей дошкольного возраста;
 - коррекция нарушений развития различных категорий детей с ограниченными возможностями здоровья, оказание им квалифицированной психолого-педагогической помощи;
 - оказание методической, психолого-педагогической, диагностической и консультативной помощи родителям (законным представителям) по вопросам воспитания, обучения и развития детей.
 - воспитание у воспитанников гражданственности, трудолюбия, уважения к правам и свободам человека, любви к окружающей природе, Родине, семье;
 - адаптацию воспитанников к жизни в обществе.

МБДОУ Д/с № 110 "Золушка" является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, круглую печать со своим наименованием, штамп, бланки и вывеску установленного образца со своим наименованием, осуществляет деятельность на основании Устава.

Информация о надлежащем уведомлении субъекта контроля о проведении проверки: согласно Постановления Администрации г. Улан-Удэ от 20.02.2018 N 31 "Об утверждении Порядка осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд "Учреждение надлежащим образом уведомлено о проведении плановой проверки. Уведомление о проведении проверки от 24.08.2023 г. №3041, направлено на электронную почту учреждения.

Срок проведения проверки: с 04.09.2023 г. по 18.09.2023 г.

Проверяемый период: с 01.01.2022 г. по 31.07.2023 г.

Предмет проверки: соблюдение МБДОУ Д/с № 110 "Золушка" требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации".

Уполномоченное должностное лицо проводившее проверку: Главный специалист отдела организационно-контрольной и кадровой работы Комитета по образованию Дондокжапов Мунко Николаевич.

Цель проверки: Предупреждение выявленных нарушений и соблюдение МБДОУ Д/с № 110 "Золушка" требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации".

В ходе проверки были изучены следующие документы:

- приказ о назначении контрактным управляющим Ступаковой Елены Геннадьевны с 10.01.2022 г.;
- должностная инструкция контрактного управляющего Ступаковой Е.Г.;
- Удостоверение о повышении квалификации Ступаковой Е. Г. в АНО ДПО «Институт государственного и муниципального управления» г. Новосибирск, по дополнительной профессиональной программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в объеме 144 часа;
- приказ об утверждении Положения по проведению экспертизы представленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта; приемочной комиссии по осуществлению приемки товаров, работ, услуг;
- отчеты об исполнении учреждением плана его финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год;
- план финансово-хозяйственной деятельности учреждения на 2022 г. и плановый период 2023 и 2024 годов.
- реестр договоров гражданско-правового характера за проверяемый период.

1. Организация осуществления закупок

В соответствии с частью 2 статьи 38 Закона о контрактной системе, в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

Согласно части 6 статьи 38 Закона о контрактной системе, работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Совокупный годовой объем закупок Учреждения за проверяемый период не превышает сто миллионов рублей (Раздел 2 настоящего акта) и у учреждения отсутствует контрактная служба. В связи с чем в Учреждении назначено должностное лицо, ответственные за осуществление закупок: Ступакова Елена Геннадьевна, имеет профессиональное образование в сфере закупок.

Организация осуществления закупок в Учреждении осуществляется в соответствии Законом о контрактной системе, нарушений не выявлено.

2. Определение совокупного годового объема закупок (СГОЗ)

Согласно части 16 статьи 3 Закона о контрактной системе, совокупный годовой объем закупок (далее – СГОЗ) – это утвержденный на соответствующий финансовый год общий объем финансового обеспечения для осуществления заказчиком закупок 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, в том числе для оплаты контрактов, заключенных до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году.

Совокупный годовой объем закупок Учреждения за 2022 год составил 18821780,93 руб.

3. Проверка соблюдения ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок

Согласно ч.1 ст.14 ФЗ-44 при осуществлении заказчиками закупок к товарам, происходящим из иностранного государства или группы иностранных государств, работам, услугам, соответственно выполняемым, оказываемым иностранными лицами, применяется национальный режим на равных условиях с товарами российского происхождения, работами, услугами, соответственно выполняемыми, оказываемыми российскими лицами, в случаях и на условиях, которые предусмотрены международными договорами Российской Федерации.

В соответствии с ч.3 ст.14 ФЗ-44 в целях защиты основ конституционного строя, обеспечения обороны страны и безопасности государства, защиты внутреннего рынка Российской Федерации, развития национальной экономики, поддержки российских товаропроизводителей нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации устанавливаются запрет на допуск товаров, происходящих из иностранных государств, работ, услуг, соответственно выполняемых, оказываемых иностранными лицами, и ограничения допуска указанных товаров, работ, услуг, включая минимальную обязательную долю закупок российских товаров, в том числе товаров, поставляемых при выполнении закупаемых работ, оказании закупаемых услуг (далее - минимальная доля закупок), и перечень таких товаров, для целей осуществления закупок. В случае, если указанными нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации предусмотрены обстоятельства, допускающие исключения из установленных в соответствии с настоящей частью запрета или ограничений, заказчики при наличии указанных обстоятельств размещают в единой информационной системе обоснование невозможности соблюдения указанных запрета или ограничений, если такими актами не установлено иное. В таких нормативных правовых актах устанавливается порядок подготовки обоснования невозможности соблюдения указанных запрета или ограничений, а также требования к его содержанию. Определение страны происхождения указанных товаров осуществляется в соответствии с законодательством Российской Федерации.

За проверяемый период Учреждением не проводились закупки товаров, работ и услуг, по которым необходимо применять ограничения и запреты, установленные законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок. Нарушений не выявлено.

4. Проверка соблюдения требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок

Согласно части 1 статьи 19 Закона о контрактной системе под нормированием в сфере закупок понимается установление требований к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам (в том числе предельной цены товаров, работ, услуг) и (или) нормативных затрат на обеспечение функций государственных органов, органов управления государственными внебюджетными фондами, муниципальных органов (включая соответственно территориальные органы и подведомственные казенные учреждения, за

исключением казенных учреждений, которым в установленном порядке формируется государственное (муниципальное) задание на оказание государственных (муниципальных) услуг, выполнение работ).

Под требованиями к закупаемым заказчиком товарам, работам, услугам понимаются требования к количеству, потребительским свойствам (в том числе характеристикам качества) и иным характеристикам товаров, работ, услуг, позволяющие обеспечить государственные и муниципальные нужды, но не приводящие к закупкам товаров, работ, услуг, которые имеют избыточные потребительские свойства или являются предметами роскоши в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В соответствии с Постановлением Администрации г. Улан-Удэ от 21.12.2015 N 347 "Об утверждении Требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения", Комитетом по образованию утвержден перечень отдельных видов товаров, работ, услуг, закупаемых Комитетом по образованию и подведомственными ему муниципальными казенными, бюджетными учреждениями и предприятиями, в отношении которых определяются требования к их потребительским свойствам (в том числе качеству) и иным характеристикам (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) от 24.10.2016 № 2027.

За проверяемый период Учреждением по вышеуказанному Ведомственному перечню был приобретен Ноутбук ASUS по договору № 941 от 18.02.2022 г. на сумму 62189,10 руб.

По результатам проверки осуществления Учреждением закупок отдельных видов товаров, работ, услуг в отношении которых определены требования к их потребительским свойствам (в том числе качеству) и иным характеристикам (в том числе предельной цены товаров, работ, услуг), нарушений не выявлено.

5. Проверка соответствия информации об идентификационных кодах закупок и не превышения объема финансового обеспечения для осуществления закупок, содержащихся в планах-графиках закупок, извещениях об осуществлении закупок, протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), условиях проектов контрактов, направленных участниками закупок, с которыми заключаются контракты, в реестре контрактов, заключенных заказчиками

Согласно Приказу Минфина России от 10.04.2019 N 55н "Об утверждении Порядка формирования идентификационного кода закупки", идентификационный код закупки (далее – ИКЗ) представляет собой 36-значный цифровой, машиночитаемый код, который соответствует одной закупке (одному лоту по закупке в случае, когда закупка осуществляется путем формирования нескольких лотов), за исключением закупок, осуществляемых в соответствии с пунктом 7 части 2 статьи 83, пунктом 3 части 2 статьи 83.1 и пунктами 4, 5, 23, 26, 33, 42 и 44 части 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд".

В соответствии со статьей 23 Закона о контрактной системе, ИКЗ указывается в плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в

контракте, а также в иных документах, предусмотренных настоящим Федеральным законом. При этом в информации и документах, подлежащих в соответствии с настоящим Федеральным законом размещению в единой информационной системе, ИКЗ указывается с использованием единой информационной системы.

Государственные (муниципальные) контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств, за исключением случаев, установленных пунктом 3 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации (п.2 ст.72 Бюджетного кодекса РФ).

Согласно ч.7 ст. 16 Закона о контрактной системе, план-график формируется государственным, муниципальным учреждениями, государственным, муниципальным унитарными предприятиями в соответствии с требованиями статьи 16 Закона при планировании финансово-хозяйственной деятельности государственного, муниципального учреждений, государственного, муниципального унитарных предприятий и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения соответственно плана финансово-хозяйственной деятельности государственного, муниципального учреждений, плана (программы) финансово-хозяйственной деятельности государственного, муниципального унитарных предприятий.

По результатам проверки соответствия информации об идентификационных кодах закупок и не превышения объема финансового обеспечения для осуществления закупок, содержащихся в планах-графиках закупок, в реестре контрактов, заключенных заказчиками, при осуществлении Учреждением закупок товаров, работ, услуг за проверяемый период, нарушений не выявлено.

6. Проверка предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемых ими цены контракта, суммы цен единиц товара, работы, услуги

В соответствии со статьей 28 и 29 Закона о контрактной системе, при определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением случая, если закупки осуществляются у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), заказчик обязан предоставлять преимущества учреждениям, предприятиям уголовно-исполнительной системы и организациям инвалидов в отношении предлагаемых ими цены контракта, суммы цен единиц товара, работы, услуги в установленном Правительством Российской Федерации порядке и в соответствии с утвержденными Правительством Российской Федерации перечнями товаров, работ, услуг. Информация о предоставлении таких преимуществ должна быть указана заказчиком в извещениях об осуществлении закупок и документации о закупках в отношении товаров, работ, услуг, включенных в указанные перечни.

За проверяемый период Учреждением не проводились закупки товаров, работ, услуг, по которым заказчик обязан предоставлять преимущества учреждениям, предприятиям уголовно-исполнительной системы и

организациям инвалидов в отношении предлагаемых ими цены контракта, суммы цен единиц товара, работы, услуги. Нарушений не выявлено.

7. Проверка соблюдения требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций

В соответствии с ч.1 ст.30 Закона о контрактной системе Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее – СМП и СОНО) в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 статьи 30 Закона, путем проведения закупок предусмотренных ст.30 Закона о контрактной системе.

Совокупный годовой объем закупок учреждения за 2022 год, согласно Разделу 2 настоящего акта, составил 18821780,93 руб.

Совокупный годовой объем закупок, рассчитанный за вычетом закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Закона 44-ФЗ, составил 2604170,62 руб.:

Исходя из вышеизложенного, объем закупок который Учреждение обязано осуществить у СМП и СОНО за 2022 г. не менее чем 15 процентов СГОЗ рассчитанного с учетом части 1.1. статьи 30 Закона, составил сумму 651042,66 руб.

За 2022 год Учреждением осуществлены закупки у СМП и СОНО на сумму 2429930,63 руб.

Доля закупок, которые Учреждение осуществило у СМП и СОНО в 2022 году, в совокупном годовом объеме закупок, рассчитанном за вычетом закупок, предусмотренных частью 1.1 статьи 30 Закона о контрактной системе, составил 93,31 процентов.

В соответствии с ч. 4 ст. 30 Закона по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у СМП и СОНО, предусмотренных ч. 2 ст. 30 Закона, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в ЕИС. В такой отчет заказчик включает информацию о заключенных контрактах с СМП и СОНО.

На момент проверки отчет об объеме закупок у СМП и СОНО за 2022 год размещен Учреждением в ЕИС 27.03.2023 г. в установленные законом сроки.

По результатам проверки соблюдения Учреждением требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, нарушений не выявлено.

8. Проверка соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя)

В соответствии с ч.1 ст.24 Закона о контрактной системе, заказчики при осуществлении закупок используют конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) или осуществляют закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

Согласно ч.5 ст.24 Закона о контрактной системе, заказчик выбирает способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с положениями главы 3 Закона о контрактной системе. При этом он не вправе

совершать действия, влекущие за собой необоснованное сокращение числа участников закупки.

За проверяемый период Учреждением осуществлены закупки, по следующим способам определения поставщика (подрядчика, исполнителя):

1. Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.1 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе.

За период 2022 года Учреждением осуществлены закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.1 ч.1 ст. 93 Закона, на сумму 41503,80 руб.

За период с 01.01.2023 г. по 31.07.2023 г. Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.1 ч.1 ст. 93 Закона, на сумму 34930,36 руб.

По результатам проверки соблюдения Учреждением требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.1 ч.1 ст.93 Закона, нарушений не выявлено.

2. Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.4 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе.

За период 2022 года Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.4 ч.1 ст. 93 Закона, на сумму 1999289,73 руб. Годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, учреждением не превышен.

За период с 01.01.2023 г. по 31.07.2023 г. Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.4 ч.1 ст. 93 Закона на сумму 1157899,12 руб.

По результатам проверки соблюдения Учреждением требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.4 ч.1 ст.93 Закона, нарушений не выявлено.

3. Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.5 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе:

За период 2022 года Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.5 ч.1 ст. 93 Закона, на сумму 10848247,70 руб. Объемы закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, учреждением не превышены.

За период с 01.01.2023 г. по 31.07.2023 г. Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.5 ч.1 ст. 93 Закона на сумму 12360743,62 руб.

По результатам проверки соблюдения Учреждением требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.5 ч.1 ст.93 Закона, нарушений не выявлено.

4. Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.8 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе.

За период 2022 года Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.8 ч.1 ст. 93 Закона, на сумму 2468222,40 руб.

За период с 01.01.2023 г. по 31.07.2023 г. Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.8 ч.1 ст. 93 Закона на сумму 1719335,83 руб.

По результатам проверки соблюдения Учреждением требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.8 ч.1 ст.93 Закона, нарушений не выявлено.

5. Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.29 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе.

За период 2022 года Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.29 ч.1 ст. 93 Закона, на сумму 860346,68 руб.

За период с 01.01.2023 г. по 31.07.2023 г. Учреждением осуществлена закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.29 ч.1 ст. 93 Закона на сумму 9366118,64 руб.

По результатам проверки соблюдения Учреждением требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании п.29 ч.1 ст.93 Закона, нарушений не выявлено.

6. За проверяемый период Учреждением проведено 25 конкурентных закупок, на сумму 4223574,56 руб.

9. Применение заказчиком мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта и целям осуществления закупки.

Применение заказчиком мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта

В соответствии с ч.4 ст.34 Закона о контрактной системе в контракт включается обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

При этом в соответствии с ч.15 ст.34 Закона о контрактной системе, при заключении контракта в случаях, предусмотренных пунктом 1, пунктами 4 и 5 (за исключением контрактов, заключенных в соответствии с частью 12 статьи 93 настоящего Федерального закона), пунктами, 8, 15, 20, 21, 23, 26, 28, 29, 40, 41, 44, 45, 46, 51 - 53 части 1 статьи 93 настоящего Федерального закона, требования частей 4 - 9, 11 - 13 настоящей статьи заказчиком могут не применяться к указанному контракту. В этих случаях контракт может быть заключен в любой форме, предусмотренной Гражданским кодексом Российской Федерации для совершения сделок.

Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта и целям осуществления закупки

В соответствии с ч.1 ст.94 Закона о контрактной системе, исполнение контракта включает в себя комплекс мер, реализуемых после заключения контракта и направленных на достижение целей осуществления закупки путем взаимодействия заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с гражданским законодательством и настоящим Федеральным законом, в том числе:

- приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения

работы, оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения контракта), предусмотренных контрактом, включая проведение в соответствии с ФЗ-44 экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

- оплату заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

- взаимодействие заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при изменении, расторжении контракта в соответствии со статьей 95 ФЗ-44, применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

В соответствии с ч.3 ст.94 Закона о контрактной системе, для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

В ходе проверки установлено, что проверка предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта осуществляется Учреждением согласно Положению МБДОУ Д/с № 110 "Золушка" г. Улан-Удэ об экспертной комиссии по проведению экспертизы предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта.

На основании вышеизложенного проведена выборочная проверка по 3 заключенным договорам на предмет применения заказчиком мер ответственности, совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта и соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта и целям осуществления закупки:

1. Договор № 039/05-22 от 01.06.2022 г. на поставку мебели, заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ООО «АльфаТорг» на сумму 150588,00 руб. (далее – Договор).

Договор исполнен на сумму 150588,00 руб. согласно счет-фактуры (УПД) № 29 от 06.06.2022 г. и платежного поручения № 4806 от 13.06.2022 г.

Согласно предоставленным на проверку документам Договор исполнен в соответствии с условиями договора и целям осуществления закупки. Необходимость применения заказчиком мер ответственности, совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта не установлено.

2. Договор № 941 от 18.05.2022 г. на поставку ноутбука и мыши, заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ООО «Техносфера» на сумму 60180,00 руб. (далее – Договор).

Договор исполнен на сумму 60180,00 руб. что подтверждается счет-фактурой (УПД) № 809 от 18.05.2022 г. и платежным поручением № 4391 от 23.05.2022 г.

Согласно предоставленным на проверку документам Договор исполнен в соответствии с условиями договора и целям осуществления закупки. Необходимость применения заказчиком мер ответственности, совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта не установлено.

3. Договор № 11/04-23 от 25.04.2023 г. на поставку шкафов-стеллажей, заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ООО «АльфаТорг» на сумму 118445,00 руб. (далее – Договор).

Договор исполнен на сумму 118445,00 руб. что подтверждается счет-фактурой (УПД) № 13 от 25.04.2023 г. и платежным поручением № 4305 от 28.04.2023 г.

Согласно предоставленным на проверку документам Договор исполнен в соответствии с условиями договора и целям осуществления закупки. Необходимость применения заказчиком мер ответственности, совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта не установлено.

10. Проверка соблюдения своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги

Проведена выборочная проверка соблюдения Учреждением своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги по 4 заключенным договорам:

1. Договор № 5 от 19.04.2022 г. на поставку детских покрывал (далее – Договор), заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ИП Ягодина Е.Я. на сумму 148800,00 руб.

Договор исполнен на сумму 148800,00 руб., счет-фактура № 4 от 19.04.2022 г на сумму 148800,00 руб., платежное поручение № 28 от 20.04.2022 г. на сумму 148800,00 руб.

2. Договор № б/н от 15.07.2022 г. на поставку МАФов (далее – Договор), заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ООО «Рубин» на сумму 60000,00 руб.

Договор исполнен на сумму 60000,00 руб., счет-фактура (УПД) № 9 от 01.09.2022 г. на сумму 60000,00 руб., платежные поручения № 4601 от 08.09.2022 г. на сумму 60000,00 руб.

3. Договор № 27 от 01.02.2023 г. на оказание охранных услуг (далее – Договор), заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ООО «ОА «Тигр» на сумму 231660,00 руб.

Договор исполнен на сумму 222120,00 руб., соглашение о расторжении договора от 13.04.2023 г., счет-фактуры (УПД) № 225 от 28.02.2023 г. и № 368 от 31.03.2023 г., Акты оказанных услуг № 225 от 28.02.2023 г. и № 388 от 31.03.2023 г., платежные поручения № 4035 от 17.03.2023 г., № 4002 от 31.03.2023 г. и № 331 от 12.04.2023 г. на сумму 222120,00 руб.

4. Договор № 11/04-23 от 25.04.2023 г. на поставку шкафов и стеллажей (далее – Договор), заключен с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) ООО «АльфаТорг» на сумму 118445,00 руб.

Договор исполнен на сумму 118445,00 руб., счет-фактура (УПД) № 13 от 25.04.2023 г. на сумму 118445,00 руб., платежное поручение № 4305 от 28.04.2023 г. на сумму 118445,00 руб.

В результате выборочной проверки по предоставленным документам на предмет соблюдения Учреждением своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги, нарушений не выявлено. Все документы по заключенным договорам своевременно и достоверно отражены в журнале операций № 4 расчетов с поставщиками и подрядчиками Учреждения.

11. Общие сведения о договорах

За период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. Учреждением осуществлено 302 закупки на общую сумму 18821780,93 руб.:

- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.1 ч.1 ст.93 Закона осуществлены 2 закупки на сумму 41503,80 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 Закона, осуществлены 118 закупок на сумму 1999289,73 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.5 ч.1 ст.93 Закона, осуществлено 161 закупка на сумму 10848247,70 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.8 ч.1 ст.93 Закона, осуществлены 3 закупки на сумму 2468222,40 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.29 ч.1 ст.93 Закона, осуществлены 2 закупки на сумму 860346,68 руб.;
- Учреждением проведено 16 конкурентных закупок на сумму 2604170,62 руб.

За период с 01.01.2023 г. по 31.07.2023 г. Учреждением осуществлены 130 закупок на общую сумму 17828431,51 руб.:

- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.1 ч.1 ст.93 Закона осуществлены 2 закупки на сумму 34930,36 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 Закона, осуществлены 79 закупок на сумму 1157899,12 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.5 ч.1 ст.93 Закона, осуществлены 35 закупок на сумму 12360743,62 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.8 ч.1 ст.93 Закона, осуществлены 3 закупки на сумму 1719335,83 руб.;
- Единственный поставщик (подрядчик, исполнитель) в соответствии с п.29 ч.1 ст.93 Закона, осуществлены 2 закупки на сумму 936118,64 руб.;
- Учреждением проведено 9 конкурентных закупок на сумму 1619403,94 руб.

Выводы:

по результатам проверки соблюдения МБДОУ Д/с № 110 «Золушка» г. Улан-Удэ требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации", нарушений не выявлено.

Настоящий акт составлен на 13 страницах, в двух экземплярах, первый экземпляр выдается Учреждению, второй экземпляр хранится в МУ «Комитет по образованию Администрации г. Улан-Удэ» с материалами проверки.

Главный специалист отдела
организационно-контрольной
и кадровой работы



Дондокжапов М.Н.

С Актом проверки ознакомлен (-а), первый экземпляр Акта получил (-а):

заведующий

(должность)



(подпись)

Устимова А.А.

(ф.и.о)



«18» сентября 2023 г.