

Акт
проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных
нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок
государственного бюджетного дошкольного образовательного
учреждения детский сад № 127 комбинированного вида
Невского района Санкт-Петербурга

Санкт-Петербург

« 26 » 12 2019 года

Основание проведения проверки: в соответствии со статьей 100 Федерального закона Российской Федерации от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон № 44-ФЗ), постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 30.12.2013 № 1095 «О системе закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Санкт-Петербурга», на основании приказов администрации Невского района Санкт-Петербурга от 06.06.2018 №102-п «Об осуществлении ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении заказчиков, подведомственных администрации Невского района Санкт-Петербурга» (далее - приказ администрации от 06.06.2018 №102-п), от 25.09.2018 № 151-п «О проведении плановых проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг», от 18.11.2019 № 130-п «О проведении плановой проверки государственного бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 127 комбинированного вида Невского района Санкт-Петербурга».

Вид проверки: плановая проверка

Способ проведения проверки: выборочный

Срок проведения проверки: с 02.12.2019 по 31.12.2019

Проверка проводится за период: с 01.01.2017 по 31.12.2019

Цель проверки: ведомственный контроль за соблюдением нормативных правовых актов Российской Федерации и Санкт-Петербурга о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд в отношении находящихся в ведении администрации Невского района Санкт-Петербурга заказчиков.

Состав проверяющих (далее - комиссия):

Председатель комиссии:

Холодова Марина Геннадьевна - начальник отдела финансового и ведомственного контроля администрации Невского района Санкт-Петербурга

Заместитель председателя комиссии:

Привалова Юлия Викторовна -ведущий специалист отдела финансового и ведомственного контроля администрации Невского района Санкт-Петербурга

Члены комиссии:

Бравова Татьяна Валерьевна - начальник сектора планирования и развития сети подведомственных учреждений отдела образования администрации Невского района Санкт-Петербурга

Кожемяченкова Виктория Вадимовна - ведущий специалист судебного-правового сектора юридического отдела администрации Невского района Санкт-Петербурга

Кукушкина Екатерина Дмитриевна - специалист 1-й категории отдела финансового и ведомственного контроля администрации Невского района Санкт-Петербурга

Филиппова Татьяна Александровна - специалист 1-й категории отдела финансового и ведомственного контроля администрации Невского района Санкт-Петербурга

Объект проверки: государственного бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад № 127 комбинированного вида Невского района Санкт-Петербурга (далее – ГБДОУ детский сад № 127, Заказчик), ИНН 7811066654.

Юридический адрес: Санкт-Петербург, Рыбацкий пр., д. 43, корпус 2, литер А.

Руководитель заказчика: заведующий Сорокина Таисия Владимировна, назначена на должность приказом от 06.02.2017 № 176-ок.

В ходе проверки выборочным методом изучены предоставленные заказчиком документы за проверяемый период, использована информация, размещенная в единой информационно - телекоммуникационной сети

«Интернет» на официальном сайте Российской Федерации www.zakupki.gov.ru (далее – ЕИС).

1. Контрактная служба, комиссии

1.1. Контрактная служба с составе 2 (двух) человек, возглавляемая заместителем заведующего ГБДОУ детский сад № 127 Зубковой М.А., действует в соответствии с Положением о контрактной службе, утвержденным приказом от 30.03.2018 № 37.

Требования части 3 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ учреждением соблюдены.

1.2. Действующий состав единой комиссии заказчика по осуществлению закупок утвержден приказом от 30.03.2018 № 39 в составе 5 (пяти) человек.

Комиссия действует на основании Порядка работы единой комиссии, утвержденного приказом от 30.03.2018 № 38.

Требования статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ учреждением соблюдены.

1.3. В соответствии с требованиями части 6 статьи 38, части 5 статьи 39 Федерального закона № 44-ФЗ члены контрактной службы и единой комиссии по осуществлению закупок заказчика имеют преимущественно высшее образование и (или) курсы о переподготовке, повышении квалификации в сфере закупок:

Зубкова Маргарита Аркадьевна – руководитель контрактной службы, председатель единой комиссии, заместитель заведующего ГБДОУ детский сад № 127, в 2019 году прошла обучение в ООО «БУРИ» по дополнительной профессиональной образовательной программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 144 часов (удостоверение о повышении квалификации №192132-УПК);

Сорокина Таисия Владимировна – сотрудник контрактной службы, заместитель председателя единой комиссии, заведующий ГБДОУ детский сад № 127, в 2019 году прошла обучение в ООО «БУРИ» по дополнительной профессиональной образовательной программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 144 часов (удостоверение о повышении квалификации №192131-УПК);

Матвеева Екатерина Алексеевна – член единой комиссии, заведующий хозяйством ГБДОУ № 127, в 2019 году прошла обучение в ООО «БУРИ» по дополнительной профессиональной образовательной программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 144 часов (удостоверение о повышении квалификации №192133-УПК);

Куфтырева Светлана Юрьевна – член единой комиссии, делопроизводитель ГБДОУ № 127, в 2019 году прошла обучение в ООО «БУРИ» по дополнительной профессиональной образовательной

программе повышения квалификации «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 144 часов (удостоверение о повышении квалификации №192134-УПК);

1.4. Во исполнение требований части 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком приказом от 31.07.2019 № 103 утвержден регламент осуществления и оформления приемки поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

2. Работа с контрольными органами

Проверкой установлено, что в проверяемом периоде у Заказчика отсутствовали основания для обращения в УФАС, предусмотренные частями 5, 6 статьи 104 Федерального закона №44-ФЗ.

3. Планирование закупок

3.1. Закон Санкт-Петербурга от 13.12.2016 № 699-113 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» принят Законодательным Собранием Санкт-Петербурга 07.12.2016.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов заказчиком утвержден 23.12.2016.

План закупок на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов (версия № 0) утвержден приказом от 28.12.2016 № 213, размещен в структурированном виде в ЕИС 28.12.2016.

Срок размещения плана закупок заказчиком соблюден.

План – график на 2017 год (версия № 0) утвержден приказом от 30.12.2016 № 212, размещен в структурированном виде в ЕИС 31.12.2016.

Срок размещения плана-графика соблюден.

По состоянию на 01.01.2018 изменения в план закупок вносились 18 раз, в план – график заказчика вносились 13 раз.

Закон Санкт-Петербурга от 04.12.2017 № 801-131 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» принят Законодательным Собранием Санкт-Петербурга 29.11.2017.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов заказчиком утвержден 14.12.2017.

План закупок на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов (версия № 0) утвержден приказом от 20.12.2017 № 150, размещен в структурированном виде в ЕИС 21.12.2017.

Срок размещения плана закупок заказчиком соблюден.

План – график на 2018 год (версия № 0) утвержден приказом от 22.12.2017 № 151, размещен в структурированном виде в ЕИС 22.12.2017.

Срок размещения плана-графика соблюден.

По состоянию на 01.01.2019 изменения в план закупок вносились 11 раз, в план – график заказчика вносились 11 раз.

Закон Санкт-Петербурга от 30.11.2018 № 711-144 «О бюджете Санкт-Петербурга на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» принят Законодательным Собранием Санкт-Петербурга 28.11.2018.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов заказчиком утвержден 20.12.2018.

План закупок на 2019 финансовый год и на плановый период 2020 и 2021 годов (версия № 0) утвержден приказом от 21.12.2018 № 180а, размещен в структурированном виде в ЕИС 22.12.2018.

Срок размещения плана закупок заказчиком соблюден.

План – график на 2019 год (версия № 0) утвержден приказом от 24.12.2018 №180б, размещен в структурированном виде в ЕИС 24.12.2018.

Срок размещения плана-графика соблюден.

По состоянию на 01.12.2019 изменения в план закупок вносились 17 раз, в план – график заказчика вносились 18 раз.

3.2. В нарушение пункта 2 части 3 статьи 21 Федерального закона 44-ФЗ в размещенной в ЕИС версии плана-графика на 2017 год от 27.06.2017 №7 **отсутствует обоснование по позиции «Оказание услуг по обучению сотрудников на курсах повышения квалификации».**
(ИКЗ: 172781106665478110100100010018542244)

3.3. Согласно требованиям части 12 статьи 21 Федерального закона №44-ФЗ не допускаются размещение в единой информационной системе извещений об осуществлении закупки, документации об осуществлении закупки, если такие извещения, документация содержат информацию, не соответствующую информации, указанной в планах-графиках.

В нарушение указанного требования заказчик разместил в составе извещения об осуществлении закупки документацию, противоречащую позиции плана-графика.

По позициям:

- «Выполнение работ по замеру сопротивления изоляции»

(ИКЗ: 172781106665478110100100080017120244),

- «Выполнение работ по замене линолеума в коридорах»

(ИКЗ: 172781106665478110100100060014333244)

в качестве метода определения и обоснования НМЦК указан метод сопоставимости рыночных цен.

В документации, размещенной в составе извещений по указанным закупкам, заказчик обосновал НМЦК путем применения проектно-сметного метода, прикрепив файлы локальных смет на выполнение работ.

По позиции:

- «Выполнение работ по замене линолеума в коридорах»

(ИКЗ: 172781106665478110100100060014333244) в обоснование начальной максимальной цены контракта прикреплен файл локальной сметы на сумму, не соответствующую сумме НМЦК позиции плана-графика. В основных характеристиках объекта закупки предметом закупки указано проведение периодического медицинского осмотра.

4. Соблюдение требований в отношении предоставления преимуществ, определенных в соответствии со статьями 28, 29 Федерального закона № 44-ФЗ

Выборочной проверкой установлено:

4.1. В проверяемый период заказчиком соблюдались требования статьи 28 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановлением Правительства от 14.07.2014 № 649 "О порядке предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы преимуществ в отношении, предлагаемой ими цены контракта".

4.2. В проверяемый период заказчиком соблюдались требования статьи 29 Федерального закона № 44-ФЗ, и Постановления Правительства от 15.04.2014 №341"О предоставлении преимуществ организациям инвалидов при определении поставщика (подрядчика, исполнителя) в отношении предлагаемой ими цены контракта".

5. Порядок применения национального режима при осуществлении закупок

В соответствии с частью 3 статьи 14 Федерального закона № 44-ФЗ 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 для целей осуществления закупок. Согласно части 3 статьи 64 Федерального закона № 44-ФЗ документация об электронном аукционе должна содержать требования к участникам такого аукциона. Положениями пункта 6 части 5 статьи 66 Федерального закона № 44-ФЗ установлено, что вторая часть заявки на участие в электронном аукционе должна содержать документы, подтверждающие соответствие участника такого аукциона и (или) предлагаемых им товара, работы или услуги условиям, запретам и ограничениям, установленным заказчиком в соответствии со статьей 14 настоящего Федерального закона, или копии этих документов.

В ходе выборочной проверки установлено, что заказчиком установлены необходимые требования к участникам закупки с учетом положений части 3 статьи 14, пункта 8 части 3 статьи 49, пункта 7 части 5 статьи 63 Федерального закона № 44 - ФЗ.

6. Соответствие информации, содержащейся в извещении об осуществлении закупки и информации указанной в документации о закупке

В ходе проведения выборочной проверки извещений установлено, что заказчиком неоднократно нарушались требования пункта 2 статьи 42 Федерального закона № 44 – ФЗ, согласно которому извещение об осуществлении закупки должно содержать наименование и описание объекта закупки, информацию о количестве поставляемого товара.

Например, по закупке от 10.11.2017 №0372200096417000006 на поставку стирального порошка.

В извещении о закупке указано:

Наименование товара, работ, услуг	Единица измерения	Количество	Цена за ед.изм.	Стоимость
Порошки стиральные	УСЛ ЕД	1.00 (из 1.00)	7991,04	7991,04

В документации указано:

Наименование товара, работ, услуг	Единица измерения	Количество	Цена за ед.изм.	Стоимость
Стиральный порошок (уп. 4 кг.)	уп.	0	0	0
Стиральный порошок (уп. 20 кг.)	уп.	6	1 331,84	7 991,04
Итого:				7 991,04

- по закупке от 24.11.2017 №0372200149717000003 на оказание услуг по обучению на курсах повышения квалификации работников пищеблока.

В извещении о закупке указано:

Наименование товара, работ, услуг	Единица измерения	Количество	Цена за ед.изм.	Стоимость
Услуги по дополнительному профессиональному образованию прочие	УСЛ ЕД	1.00 (из 1.00)	31266.64	31266,64

В документации указано:

№	Наименование товара	Ед. изм.	Кол-во	Цена за ед.изм.	Стоимость
1	Оказание услуг по повышению квалификации по профессии "Повар"	Чел.	2	8 033,33	16 066,66
2	Оказание услуг по повышению квалификации по профессии "Кладовщик"	Чел.	0	6 833,33	0
3	Оказание услуг по проведению семинара «Внедрение системы ХАССП в деятельность предприятий общественного питания и торговли»	Чел.	3	5 066,66	15 199,98
ИТОГО:					31 266,64

- по закупке от 27.11.2017 №0372200178917000004 на поставку намывного песка для песочниц.

В извещении о закупке указано:

Наименование товара, работ, услуг	Единица измерения	Количество	Цена за ед.изм.	Стоимость
Пески кварц-полевошпатовые	УСЛ ЕД	1.00 (из 1.00)	17666.70	17666.70

В документации указано:

Наименование товара, работ, услуг	Единица измерения	Количество	Цена за ед.изм.	Стоимость
Пески кварц-полевошпатовые	м3	10	1766,67	17666,70
Итого:				17666,70

Таким образом, извещения об осуществлении закупок содержат недостоверные сведения и противоречат документам о закупках.

В соответствии с распоряжением Комитета по государственному заказу Санкт-Петербурга от 20.12.2013 N 113-р «Об утверждении методических рекомендаций для заказчиков Санкт-Петербурга» в части III документации – техническом задании, заказчик должен указать, для реализации каких целей обеспечения нужд Санкт-Петербурга осуществляется закупка товара (выполнение работ, оказание услуг).

В ходе анализа документации ГБДОУ детский сад № 127 по ряду закупок выявлено несоответствие объектов закупок описанным в технических заданиях целям.

Например: по закупке от 13.12.201 №0172200004718000193 на оказание услуг по оформлению подписки и осуществлению поставки периодических печатных изданий, по закупке от 13.12.2018 №0372200070118000014 на поставку и установку автономных устройств пожаротушения, целями осуществления данных закупок является соблюдение требований к санитарному состоянию и содержанию общеобразовательного учреждения и в соответствии с «СанПиН 2.4.1.3049-13 "Санитарно-эпидемиологические требования к устройству, содержанию и организации режима работы дошкольных образовательных организаций».

7. Заключение и исполнение контрактов

7.1. В соответствии с частью 1 статьи 101 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик обязан осуществлять контроль за исполнением поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Выборочной проверкой установлено:

По контракту от 13.01.2017 № 127 (РНК: 2781106665417000001) на комплексное обеспечение продуктами питания государственных бюджетных дошкольных образовательных учреждений Невского района Санкт-Петербурга в 2017 году в соответствии с пунктом 4.1.5 контракта: «Заказчик производит оплату поставленного Товара ежемесячно по факту поставки продуктов питания на основании представленных Поставщиком документов (счета, счета-фактуры, товарной накладной). Расчет производится в следующем порядке:

4.1.5.1. Расчет за поставленные продукты питания производится ежемесячно в течение 15 дней после получения документов Поставщика, указанных в п. 4.1.5 Контракта.

4.1.5.2. Расчет за поставленные пищевые продукты в каждом последнем месяце квартала текущего финансового года производится на основании счета, выставленного в срок не позднее 10 (десятого) числа каждого месяца квартала текущего финансового года.

Поставленный товар оплачен заказчиком с нарушением срока, установленного контрактом:

Документ, подтверждающий поставку товара	Дата фактической оплаты	Реквизиты платежного поручения	Кол-во дней просрочки
Товарная накладная от 30.11.2017 № 127/11	19.12.2017	№4142275, №4134907	4
	25.12.2017	№4288979	10
	13.02.2018	№337115	75

Товарная накладная от 30.06.2017 №127/06	17.07.2017	№2136197	2
Счет от 08.09.2017 №195	28.09.2017	№3014983	5
Счет от 09.06.2017	30.06.2017	№1913329	6
Товарная накладная от 31.05.2017 №127/05	16.06.2017	№1737059	1
Товарная накладная от 30.04.2017 №127/04	15.09.2017 29.05.2017 29.05.2017	№1644926 №1467751 №1467750	123 14 14
Счет от 09.03.2017	27.03.2017	№719587	3
Счет-фактура от 31.01.2017 №127/01	28.02.2017	№410939	13
Товарная накладная от 31.12.2017 №127/12	13.02.2018	№337117	44

По контракту от 08.08.2017 № 0372200090017000007-0164846-01 (РНК: 27811066654 17 000014) на выполнение работ по замеру сопротивления изоляции, в соответствии с пунктом 2.4 контракта: «Оплата производится после сдачи Подрядчиком и приемки Заказчиком выполненных в полном объеме работ и подписания акта о приемке объекта в эксплуатацию, на основании актов о приемке выполненных работ (формы КС-2, КС-3), подписанных Сторонами в течение 15 рабочих дней путем перечисления денежных средств на расчетный счет Подрядчика».

Выполненные работы были оплачены Заказчиком с нарушением срока, установленного контрактом:

Документ, подтверждающий выполнение работ	Дата фактической оплаты	Реквизиты платежного поручения	Кол-во дней просрочки
Акт № 60 от 29.09.2017	13.11.2017	№ 3564482	15

В нарушение статей 309, 310 и 314 Гражданского кодекса РФ обязательства заказчиком надлежащим образом не исполнялись.

7.2. В соответствии с частью 8 статьи 34 Федерального закона №44-ФЗ размер штрафа устанавливается контрактом в порядке, установленном Постановлением Правительства РФ от 30.08.2017 №1042 "Об утверждении

Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем), и размера пени, начисляемой за каждый день просрочки исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательства, предусмотренного контрактом, о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 15 мая 2017 г. №570 и признании утратившим силу постановления Правительства Российской Федерации от 25 ноября 2013 г. № 1063" (далее - Постановление Правительства №1042).

Правилами определена зависимость размера применяемого к поставщику (подрядчику, исполнителю) штрафа от принадлежности последнего к субъектам малого предпринимательства и социально-ориентированным некоммерческим объединениям (СМП и СОНКО).

В нарушение указанных положений в ряде контрактов Заказчиком **одновременно установлены разные меры ответственности поставщика (подрядчика, исполнителя) без учета его статуса как СМП и СОНКО**, в частности:

В контракте от 28.12.2017 № 0372200178917000004-0164846-01 (РНК: 27811066654 18 000001) Поставка намывного песка для песочниц в разделе б указано:

За каждый факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Поставщиком обязательств, предусмотренных контрактом, за исключением просрочки исполнения Поставщиком обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом устанавливается штраф в размере 3 процента цены Контракта (пункт.6.2.3 Контракта).

За каждый факт неисполнения или ненадлежащего исполнения Поставщиком обязательств, предусмотренных контрактом, заключенным с победителем закупки (или с иным участником закупки в случаях, установленных Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»), предложившим наиболее высокую цену за право заключения контракта, за исключением просрочки исполнения Поставщиком обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом устанавливается штраф в размере 10 процентов начальной максимальной цены Контракта (пункт 6.2.3. Контракта).

При этом в извещении от 27.11.2017 №0372200178917000004 о проведении электронного аукциона установлены ограничения, предусмотренные частью 3 статьи 30 Федерального закона №44-ФЗ.

Таким образом, условие Контракта о наложении на Поставщика штрафных санкций, установленных пунктом 6.2.3 Контракта, неправомерно.

8. Соблюдение порядка приемки товаров (работ, услуг) и порядка оплаты по контрактам (договорам).

8.1. В ходе выборочной проверки документации *по контракту от 13.01.2017 № 127 (РНК: 27811066654 17 000001) на комплексное обеспечение продуктами питания государственных бюджетных дошкольных образовательных учреждений Невского района Санкт-Петербурга в 2017 году* установлено, что в нарушение условий Контракта **Заказчиком принимались товары, не соответствующие условиям контракта**, например:

1. Пунктом 77 приложения № 3 к контракту «Конкретные показатели товаров, используемых при поставке» по позиции «Груши свежие поздних сроков созревания» установлен производитель товара «Радо-Фрут». Согласно товарным накладным от 20.01.2017 № 4093, от 23.01.2017 № 4798, от 30.01.2017 № 6910 заказчиком принимался товар от изготовителя «GREEN ENERGY GROUP INT DOOMARCOVAK».

2. Пунктом 17 приложения № 3 к контракту «Конкретные показатели товаров, используемых при поставке» по позиции «Масло сливочное несоленое, 82,5% жирности, высший сорт» установлен изготовитель ООО "НижМолДом". Согласно товарным накладным от 08.01.2017 № 53, от 11.01.2017 № 1230, от 13.01.2017 № 1986, от 16.01.2017 № 2551, от 18.01.2017 № 3344, от 20.01.2017 № 4144, от 23.01.2017 № 4587 заказчиком принимался товар от изготовителя ИП Демин А.Ю.

3. Пунктом 81 приложения № 3 к контракту «Конкретные показатели товаров, используемых при поставке» по позиции «Яблоки свежие» установлен производитель товара «ООО "САДЫ АЛАНИИ"». Согласно товарным накладным от 18.01.2017 № 3648, от 23.01.2017 № 4798, от 25.01.2017 № 5644, от 30.01.2017 № 6910 заказчиком товар от изготовителя СПК «Де-Густо».

4. Пунктом 11 приложения № 3 к контракту «Конкретные показатели товаров, используемых при поставке» по позиции «Манная крупа, марка М» установлен изготовитель ООО «Крупяной торговый дом». Согласно товарным накладным от 13.01.2017 № 1927, от 18.01.2017 № 3403, от 30.01.2017 № 6696 заказчиком принимался товар от изготовителя ОАО «Петербургский фасовочный комбинат».

Поставщиком систематически нарушалась периодичность доставки товаров, например:

В соответствии с «Графиком поставки продуктов питания» (приложение № 2 к Контракту) поставка масла растительного, чая, какао, кондитерских изделий, кофе, соков, киселя должна была осуществляться 2 раза в неделю, мяса и птицы – 3 раза в неделю. Из анализа документов о приемке товаров за январь 2017 года следует, что поставка перечисленных товаров производилась реже установленной графиком периодичности.

Кроме того графиком не регламентирована поставка ряда позиций спецификации, в том числе: печени говяжьей замороженной, икры

кабачковой, огурцов соленых, сосисок вареных, сухарей панировочных, горошка зеленого консервированного, капусты квашеной, сельди. Указанные недостатки в оформлении графика поставки не позволяет в полной мере оценить надлежащее исполнение сторонами обязательств по контракту.

8.2. Проверкой установлен факт нарушения порядка приемки и оплаты услуг по контракту от 20.06.2018 №0372200117318000001-0164846-02 на оказание услуг по проведению периодического медицинского осмотра, обследований работников с внесением всех данных в медицинскую книжку и по оформлению паспортов здоровья.

Пунктом 3.2. Контракта установлены сроки оказания услуги: **15 июня 2018 года – 25 июня 2018 года.**

В соответствии с п. 1.2. Контракта услуги считаются оказанными после подписания Сторонами акта об оказании услуг по Контракту.

В нарушение положений части 2 статьи 94 Федерального закона №44-ФЗ, а также вразрез с условиями заключенного контракта Заказчиком произведена оплата оказанных услуг на основании Акта № 221 от 01.08.2018.

В соответствии с п. 6.2 Контракта в случае просрочки исполнения Исполнителем обязательств, предусмотренных Контрактом, Заказчик обязан направить Исполнителю требование об уплате неустоек (пеней, штрафов). Информация о направлении Заказчиком требования и взыскания пеней за просрочку исполнения Исполнителем обязательств по Контракту, отсутствует.

9. Правильность подачи сведений в реестр контрактов

В ходе проведения выборочной проверки установлено, что Заказчиком неоднократно нарушались требования, установленные частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44 - ФЗ, согласно которым информация о заключении контракта, его изменении, исполнении и расторжении, об оплате контракта, о начислении неустоек (штрафов, пеней) в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта, о расторжении контракта с указанием оснований его расторжения и документ о приемке (в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги) должна быть направлена заказчиком в Федеральное казначейство в течение 3 (трех) рабочих дней с даты соответственно изменения контракта, исполнения контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги (до вступления в силу редакции Федерального закона от 31.12.2017 N 504-ФЗ).

9.1. В ходе выборочной проверки установлено, что заказчик не размещал либо несвоевременно размещал в реестре контрактов информацию об исполнении контракта и/или отдельного этапа контракта.

- по контракту от 13.01.2017 № 127 (РНК: 2781106665417000001) на комплексное обеспечение продуктами питания государственных бюджетных дошкольных образовательных учреждений Невского района Санкт-Петербурга в 2017 году:

Документ о приемке	Дата получения	Срок публикации в реестре контрактов	Дата фактической публикации	Примечание
Счет-фактура от 31.01.2017 №127/01	Не установлена	03.02.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании счета-фактуры произведена 28.02.2018
Товарная накладная № 127/02 от 28.02.2017	Не установлена	03.03.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 13.03.2017 и 14.03.2017
Счет № 31 от 09.03.2018	Не установлена	14.03.2018	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании счета произведена 24.03.2017, 27.03.2017
Товарная накладная № 127/03 от 31.03.2017	Не установлена	05.04.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 06.07.2018
Товарная накладная № 127/04 от 30.04.2017	Не установлена	04.05.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 15.09.2017, 29.05.2017
Товарная накладная № 127/05 от 31.05.2017	Не установлена	05.06.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 16.06.2017
Товарная накладная № 127/06 от 30.06.2017	Не установлена	05.07.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 17.07.2017
Счет № 124 от 09.06.2017	Не установлена	15.06.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании счета произведена 30.06.2017
Товарная накладная № 127/07 от 31.07.2017	Не установлена	03.08.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 14.08.2017
Товарная накладная № 127/08 от 31.08.2017	Не установлена	05.09.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 14.09.2017
Товарная накладная № 127/09 от 30.09.2017	Не установлена	04.10.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 12.10.2017
Счет № 195 от 08.09.2017	Не установлена	13.09.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании счета произведена 28.09.2017
Товарная накладная № 127/10	Не установлена	03.11.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 14.11.2017, 15.11.2017

от 31.10.2017				
Товарная накладная № 127/11 от 30.11.2017	Не установлена	05.12.2017	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 19.12.2017, 22.12.2017, 25.12.2017, 13.02.2018
Товарная накладная № 127/12 от 31.12.2017	Не установлена	15.01.2018	Публикация отсутствует	Оплата товаров на основании товарной накладной произведена 13.02.2018

- по контракту от 28.12.2017 № 0372200149717000003-0164846-01 (РНК 27811066654 18 000003) на оказание услуг по обучению на курсах повышения квалификации работников пищеблока:

Документ о приемке	Дата получения	Срок публикации в реестре контрактов	Дата фактической публикации	Дней просрочки
Акт № б/н от 29.06.2018 на сумму 3073,56 руб.	29.06.2018	06.07.2018	12.07.2018	6
Акт № б/н от 29.06.2018 на сумму 2907,81 руб.	29.06.2018	06.07.2018	12.07.2018	6

9.2. Проверкой установлено, что по контракту от 13.01.2017 № 127 (РНК: 2781106665417000001) на комплексное обеспечение продуктами питания государственных бюджетных дошкольных образовательных учреждений Невского района Санкт-Петербурга в 2017 году Заказчик не включил в реестр контрактов копии заключенных и подписанных сторонами дополнительных соглашений об изменении контракта.

В ЕИС в разделе «Информация о контракте» размещен не полный текст Приложения №1 «Спецификация на поставку товара» к дополнительному соглашению №2 от 17.02.2017 и не полный текст Приложения №2 «Спецификация на поставку товара» к дополнительному соглашению №3 от 03.04.2017. Отсутствуют последние листы документов с позициями товаров, подписями и печатями сторон.

9.3. По контрактам, заключенным с монополистами – ресурсоснабжающими организациями, выявлено, что Заказчиком не опубликованы документы, являющиеся основанием для возникновения правоотношений (отсканированные копии договоров, дополнительные соглашения о пролонгации действия договоров), основанием для оплаты (счета, счета-фактуры, акты), основанием для прекращения обязательств сторон (соглашения о расторжении договоров).

При этом по данным ЕИС договор от 28.02.2011 № 12-512692-Б-ВС на водоснабжение по состоянию на 31.12.2017 исполнен сторонами на сумму 260 441,37 рублей и расторгнут 22.02.2018; договор от 03.05.2011 № 12-

523213-Б-ВО на водоотведение по состоянию на 31.12.2017 исполнен сторонами на сумму 734 116,45 рублей и расторгнут 22.02.2018; договор от 25.12.2015 № 9888 на оказание услуг по теплоснабжению и поставке горячей воды по состоянию на 31.12.2017 исполнен сторонами на сумму 686 721,33 рублей и расторгнут 22.02.2018; договор от 12.08.2007 № 30363 на энергоснабжение по состоянию на 31.12.2017 исполнен сторонами на сумму 1 400 580,36 рублей и расторгнут 20.02.2018.

**10. Объем закупок осуществляемый заказчиком у субъектов
малого предпринимательства и социально ориентированных
некоммерческих организаций (СМП и СОНКО)**

В соответствии с частями 1, 4, 4.1 статьи 30 Федерального закона № 44 – ФЗ заказчик обязан осуществлять закупки в объеме не менее 15% от совокупного годового объема закупок для субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее - СМП и СОНКО) и до 1 апреля года, следующего за отчетным, составить и разместить в единой информационной системе отчет об объеме закупок у СМП и СОНКО по форме утвержденной Постановлением Правительства РФ от 17.03.2015 N 238 (ред. от 19.11.2016) "О порядке подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе и внесении 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" (далее - Постановление Правительства №238).

10.1. Согласно опубликованного в ЕИС отчета в 2016 году совокупный годовой объем закупок заказчика составил 8258,43 тыс.руб. С учетом требований части 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ у СМП и СОНКО в отчетный период размещены закупки на сумму 2021,49 тыс. руб., что составляет 24,48 % от совокупного годового объема закупок заказчика.

Согласно опубликованного в ЕИС отчета в 2017 году совокупный годовой объем закупок заказчика составил 7 621,16 тыс.руб. С учетом требований части 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ у СМП и СОНКО в отчетный период размещены закупки на сумму 1 161,49 тыс. руб., что составляет 15,24 % от совокупного годового объема закупок заказчика.

Согласно отчета об объеме закупок у СМП и СОНКО в 2018 году совокупный годовой объем закупок заказчика составил 8 026,93 тыс. руб. С учетом требований части 1.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ у СМП и СОНКО в отчетный период размещены закупки на сумму 1 357,35 тыс.

руб., что составляет 16,91 % от совокупного годового объема закупок заказчика.

В проверяемый период учреждением исполнено требование части 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ об осуществлении закупок у СМП и СОНКО в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок.

10.2. Отчет за 2016 год об объеме закупок у СМП и СОНКО размещен заказчиком в ЕИС 31.03.2017.

Отчет за 2017 год об объеме закупок у СМП и СОНКО размещен заказчиком в ЕИС 06.03.2018.

Отчет за 2018 год об объеме закупок у СМП и СОНКО размещен заказчиком в ЕИС 22.03.2019.

Срок размещения отчетов за проверяемый период, установленный частью 4 статьи 30 Федерального закона № 44 – ФЗ заказчиком соблюден.

11. Проверка обеспечения исполнения контракта на участие в электронном аукционе и соблюдения сроков возврата заказчиком поставщику (подрядчику, исполнителю) денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта.

В нарушение требований, установленных пунктом 1 статьи 10 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» заказчиком не осуществлялась регистрация заявлений поставщиков (подрядчиков, исполнителей) на возврат денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта.

По результатам проверки установлены случаи **несвоевременного возврата заказчиком поставщику (исполнителю, подрядчику) денежных средств**, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта:

- по контракту от 08.08.2017 № 0372200090017000007-0164846-01 (РНК: 27811066654 17 000014) на выполнение работ по замеру сопротивления изоляции.

В соответствии с п. 1.6 контракта «Заказчик осуществляет возврат Подрядчику денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта (если такая форма обеспечения контракта применяется Подрядчиком) в течение месяца после приемки Заказчиком выполненных работ при условии надлежащего исполнения Подрядчиком всех своих обязательств по настоящему Контракту».

Акт о приемке выполненных работ подписан сторонами **29.09.2017**.

Подрядчик представил заказчику письмо № б/н от **29.09.2017** о возврате обеспечения в размере 3 913,85 рублей.

Возврат произведён **01.11.2017** (заключение на возврат поступлений №0601156/007/127/вр от 27.10.2017).

- по контракту от 03.07.2017 № 0372200117317000001-0164846-01 (РНК: 27811066654 17 000012) на выполнение работ по замене линолеума в коридорах.

В соответствии с пунктом 1.6. контракта: «Заказчик осуществляет возврат Подрядчику денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта (если такая форма обеспечения контракта применяется Подрядчиком) в течение месяца после приемки Заказчиком выполненных работ при условии надлежащего исполнения Подрядчиком всех своих обязательств по настоящему Контракту».

Обязательства по контракту исполнены **20.08.2017**.

Подрядчик представил заказчику письмо от **20.08.2017** исх.№619/08/17 о возврате обеспечения в размере 17 949,53 рублей.

Возврат произведён **13.10.2017** (заключение на возврат поступлений №0601156/006/127/вр от 12.10.2017).

- по контракту от 12.12.2017 № 0372200133917000009-0164846-01 (РНК: 27811066654 17 000022) на оказание услуг по периодической проверке технического состояния вентиляционных каналов в негазифицированных учреждениях.

В соответствии с пунктом 1.7. контракта: «Заказчик осуществляет возврат Исполнителю денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта (если такая форма обеспечения контракта применяется Исполнителем) в течение месяца после надлежащего исполнения Исполнителем своих обязательств».

Обязательства по контракту исполнены **02.08.2018**.

Исполнитель представил Заказчику письмо исх.№ 8 о возврате обеспечения в размере 124,67 рублей.

Возврат произведён **26.11.2018** (заключение на возврат поступлений №0601156/9/127/вр от 21.11.2018).

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Комиссия, руководствуясь статьей 100 Федерального закона № 44 – ФЗ, учитывая представленную в ходе проверки информацию, а также факты, выявленные в ходе проведения проверки, решила:

Поручить руководителю заказчика:

1. Усилить контроль за деятельностью учреждения в сфере закупок с целью недопущения выявленных нарушений в дальнейшей деятельности.

2. До 18.01.2020 представить объяснительную записку по фактам нарушения законодательства Российской Федерации в сфере закупок, указанным в Акте проверки от 26.12.2019.

3. Рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности должностных лиц, допустивших нарушения.

4. До 18.01.2020 представить информацию о принятых мерах по недопущению выявленных нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок.

Акт составлен на 10 листах в 2 (двух) экземплярах.

Председатель комиссии  Холодова Марина Геннадьевна

Заместитель председателя комиссии  Привалова Юлия Викторовна

Член комиссии  Бравова Татьяна Валерьевна

Член комиссии  Кожемяченкова Виктория Вадимовна

Член комиссии  Кукушкина Екатерина Дмитриевна

Член комиссии  Филиппова Татьяна Александровна

С актом проверки ознакомлен (а), 1 экземпляр акта получил(а):

заведующий  Ерошкина Т.В.
(должность) (подпись) (Ф.И.О.)

«26» 12 2019 г.