**Экз. №1**

**АКТ №2-А/2015**

**проведения контрольного мероприятия по результатам**

**проведения плановой проверки**

**п. Лотошино "20" октября 2015 года** Место составления акта

**Вводная часть акта**

Контрольным органом в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района, на основании Плана проведения плановых проверок на второе полугодие 2015 года, утвержденного Распоряжением Главы Лотошинского муниципального района «Об утверждении Плана проведения плановых проверок по осуществлению контроля в рамках ч.3 ст. 99 ФЗ от 05.04.2013 г. № 44 - ФЗ « О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на второе полугодие 2015 года Контрольного органа в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района» от "17" июня 2015 г. N 110-р, в целях предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнения работ, оказания услуг для государственных и муниципальных нужд и иных нормативных правовых актов проведена плановая проверка субъекта контроля - Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение для детей дошкольного и младшего школьного возраста «Начальная школа - детский сад «Солнышко», согласно уведомления о проведении проверки от 14 сентября 2015 г. №1/11-1331, полученного субъектом контроля 14 сентября 2015 г.

В связи с увольнением первого заместителя Главы администрации Лотошинского муниципального района, Председателя Контрольного органа в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района Солонца Николая Васильевича с 01.10.2015 г., согласно Распоряжения Главы Лотошинского муниципального района от 01.10.2015 №315-рк, полномочия руководителя Инспекции в соответствии с п.1 Положения о порядке осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района, утвержденного Постановлением Главы Лотошинского муниципального района от 31.12.2013 № 1109 «О создании контрольного органа в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района», возложены на заместителя председателя контрольного органа Емельянова Александра Анатольевича – начальника юридического отдела администрации Лотошинского муниципального района.

Плановая проверка осуществлена Инспекцией в следующем составе:

|  |  |
| --- | --- |
| Должность | Ф.И.О. |
| Руководитель Инспекции - заместитель председателя контрольного органа – начальник юридического отдела администрации Лотошинского муниципального района. | Емельянов Александр Анатольевич |
| Член Инспекции– начальник финансово-экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Кашина Елена Геннадьевна |
| Член Инспекции - главный эксперт отдела по экономике и перспективному развитию финансово-экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Белова Любовь Вячеславовна |

Дата начала проведения проверки: "25" сентября 2015 г.

Дата окончания проведения проверки: "09" октября 2015 г.

Проверяемый период: с "01" января 2014 г. по "09" октября 2015 г.

Предмет плановой проверки - соблюдение при размещении заказов для нужд заказчика требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Московской области о контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнения работ, оказания услуг для муниципальных нужд. Проверка осуществлена в отношении завершенных процедур определения поставщика.

Наименование субъекта плановой проверки (адрес местонахождения):

Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение для детей дошкольного и младшего школьного возраста «Начальная школа - детский сад «Солнышко». Адрес местонахождения: 143801, Московская область, Лотошинский район, п. Новолотошино, 17.

Место проведения проверки: 143800, Московская область, п. Лотошино, ул. Центральная, д. 18, каб. №17.

Информация о предоставлении Инспекции документов и информации:

Необходимые документы и информация для проведения проверки по соблюдению субъектом контроля действующего законодательства в сфере закупок, соблюдению законных прав и интересов участников закупок предоставлены Инспекции субъектом контроля в соответствии с запросом в полном объеме.

Информация о результатах анализа полученных документов и информации:

Директором Муниципального казенного общеобразовательного учреждения для детей дошкольного и младшего школьного возраста «Начальная школа - детский сад «Солнышко» с 30.07.2012 г. назначена Захарова Екатерина Ивановна в соответствии с Приказом (распоряжение) о приеме на работу И.о. председателя Комитета по образованию от 30.07.2012 №11-к.

В целях соблюдения требований законодательства 44-ФЗ от 05.04.2013 г. и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнения работ, оказания услуг для муниципальных нужд Отделом по образованию администрации Лотошинского муниципального района, создана единая комиссия по осуществлению закупок, согласно Приказа от 31.03.2014 г. №57 «О создании единой комиссии для определения поставщиков для обеспечения нужд образовательных учреждений Лотошинского муниципального района».

В ходе проведения плановой проверки, полученные документы и информация, сопоставлялись с разноской и ведением закупок посредством Единой автоматизированной системой управления закупками Московской области (далее - ЕАСУЗ) и Общероссийским официальным сайтом Российской Федерации для размещения информации о размещении заказов (далее - ООС).

Нормы законодательства, нормативных правовых актов, которыми руководствовалась Инспекция при проведении проверки:

1. Федеральный закон от 05.04.2013 г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
2. Постановление Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну»;
3. Постановление Правительства Московской области от 27.12.2013 г. №1184/57 «О порядке взаимодействия при осуществлении закупок для государственных нужд Московской области и муниципальных нужд».
4. Постановление Главы Лотошинского муниципального района от 31.12.2013 № 1109 «О создании контрольного органа в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района».
5. Постановление Главы Лотошинского муниципального района от 17.03.2015 № 199 «Об утверждении административного регламента исполнения муниципальной функции по осуществлению контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд путем проведения плановых проверок в отношении заказчиков Лотошинского муниципального района, контрактных служб, контрактных управляющих, комиссий по осуществлению закупок и их членов, уполномоченных органов, уполномоченных учреждений, специализированных организаций при осуществлении закупок для нужд Лотошинского муниципального района».
6. Распоряжение Главы Лотошинского муниципального района от 11.09.2015 г. №174-р «О проведении плановой проверки по осуществлению контроля в рамках ч.3 ст. 99 ФЗ от 05.04.2013 г. № 44 – ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Муниципальном казенном общеобразовательном учреждении для детей дошкольного и младшего школьного возраста «Начальная школа - детский сад «Солнышко».

**Мотивировочная часть акта**

Сведения о нарушении требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг, оценка этих нарушений:

Согласно планов закупок 2014, 2015 годов и реестра контрактов субъектом контроля проведено 87 закупок, из них: 84 закупки – малого объема, закупки на сумму, не превышающую 100 тыс. рублей, не превышающую 400 тыс. рублей, в соответствии с п.4, п.5 ч.1 ст.93, закупки с единственным поставщиком, осуществленные в соответствии с п.8, п.14, п.29 ч.1 ст.93 Федерального закона от 05.04.2013 г. №44-ФЗ и 3 закупки осуществлены конкурентными способами – 2 в форме электронного аукциона и 1 конкурс с ограниченным участием. Из 87 заключенных договоров 12 договоров расторгнуты по разным причинам.

По ряду закупок малого объема, по которым определение поставщика завершено, на момент проверки, установлены неточности в части регистрации договоров и их исполнения (закрытия) в системе ЕАСУЗ:

- несвоевременно зарегистрированы договора, в системе ЕАСУЗ в реестре контрактов. Из 84 договоров – 39 договоров зарегистрированы несвоевременно;

- несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору.

В ходе проверки конкурса с ограниченным участием на право заключения муниципального контракта на «Поставку продуктов питания», установлено:

- несоответствие суммы по заключенному контракту с учетом соглашения о расторжении контракта с прикрепленным файлом, подтверждающим оплату по контракту, в системе ЕАСУЗ;

- на момент проверки на ООС не был размещен «Отчет об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения».

На момент проверки по электронному аукциону на право заключения муниципального контракта на «Поставку продуктов питания на 2 полугодие 2014» установлено:

- несоответствие суммы по заключенному контракту с учетом соглашения о расторжении контракта с прикрепленным файлом, подтверждающим оплату по контракту, в системе ЕАСУЗ;

- на момент проверки на ООС не был размещен «Отчет об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения»

В ходе проверки выявлено:

Выявленные нарушения законодательства Российской Федерации и иных, нормативных правовых актов Московской области о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг в Муниципальном казенном общеобразовательном учреждении для детей дошкольного и младшего школьного возраста

«Начальная школа - детский сад «Солнышко», а также недостатки по ведению закупок в ЕАСУЗ и ООС

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Планы закупок**  **2014, 2015 г.г. в ЕАСУЗ** | | | **Реестр контрактов в ЕАСУЗ** | | | | **Примечание** |
| **Нарушение /недостатки** | **Наиме-**  **нование закупки** | **Объект закупки** | **Статус проце-дуры** | **Номер контракта** | **Дата подписания/Дата регистрации** | **Цена контракта** | **Статус контракта** |
| несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору | Электроэнергия | п.29 ч.1 ст.93 | Расторгнут | 83438303(0206) | 31.12.2013/  31.12.2013 | 134000,00 | Расторгнут | С 01.01.2014 по 31.12.2014  Контракт заключен на 134000,00 руб.  Контракт закрыт на 90329,76 руб.  Файл об оплате прикреплен на 6946,21 руб.\* |
| несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору | Поставка продуктов питания | п. 5 ч. 1 ст. 93 | Исполнение завершено | 13/1 | 09.01.2014/  21.08.2014 | 9953,50 | Исполнение завершено | C 09.01.2014 по 31.03.2014 г.  Контракт заключен на 9953,50 руб.  Контракт закрыт на 4512,55 руб.  Файл об оплате прикреплен на 1311 руб. от 21.04.14\* |
| несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору | Поставка продуктов питания | п. 5 ч. 1 ст. 93 | Исполнение завершено | 13/3 | 09.01.2014/  21.08.2014 | 73725,00 | Исполнение завершено | C 09.01.2014 по 01.03.2014 г.  Контракт заключен на 73725,00 руб.  Контракт закрыт на 53583,50 руб.  Файл об оплате прикреплен на 3181руб. от 28.03.14\* |
| несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору | Поставка продуктов питания | п. 5 ч. 1 ст. 93 | Исполнение завершено | 13 | 09.01.2014/  21.08.2014 | 178497,00 | Исполнение завершено | C 09.01.2014 по 31.03.2014 г.  Контракт заключен на 178497,00 руб.  Контракт закрыт на 132111,34 руб.  Файл об оплате прикреплен на 29278,95 руб. от 25.04.14\* |
| несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору | Поставка продуктов питания | п. 5 ч. 1 ст. 93 | Исполнение завершено | 13/2 | 09.01.2014/  21.08.2014 | 71965,00 | Исполнение завершено | C 01.01.2014 по 31.03.2014 г.  Контракт заключен на 71965,00 руб.  Контракт закрыт на 51900,10 руб.  Файл об оплате прикреплен на 5816 руб. от 09.06.14\* |
| несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору | Поставка продуктов питания | п. 5 ч. 1 ст. 93 | Исполнение завершено | 1 | 01.04.2014/  21.08.2014 | 55249,20 | Исполнение завершено | C 01.04.2014 по 01.06.2014 г.  Контракт заключен на 55249,20 руб.  Контракт закрыт на 41812,20 руб.  Файл об оплате прикреплен на 24722,60 руб.\* |
| несоответствие суммы по заключенному договору с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты по договору | Охрана | п. 5 ч. 1 ст. 93 | Исполнение завершено | 01/23-0090 | 31.12.2013/  15.09.2014 | 6930,00 | Исполнение завершено | C 01.01.2014 по 31.12.2014 г.  Контракт заключен на 6930,00 руб.  Контракт закрыт на 6930,00 руб.  Файл прикреплен на 5940,00 руб.\* |
| 1.несоответствие суммы по заключенному контракту с учетом соглашения о расторжении контракта с прикрепленным файлом, подтверждающим оплату по контракту;  2. отсутствие на ООС «Отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» | Поставка продуктов питания | Конкурс с ограниченным участием | Торги завершены | ОКОУ-6 | 18.04.2014/  18.04.2014 | 270111,40 | Исполнение завершено | С 18.04.2014 по 30.06.2014 г.  Контракт заключен на 270111,40 руб.  Исполнен контракт с учетом соглашения о расторжении на 123148,74 руб.  Прикреплен файл по исполнению ПП №9020 на 4946 руб. от 03.10.2014\*  На момент проверки на ООС не был размещен «Отчет об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения».  Нарушена ч.9 ст.94 ФЗ №44 от 05.04.2013 г. «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»  08.10.2015 г. в 09 часов 11 мин. субъектом контроля «Отчет об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» размещен на ООС. |
| 1.несоответствие суммы по заключенному контракту с учетом соглашения о расторжении контракта с прикрепленным файлом, подтверждающим оплату по контракту;  2. отсутствие на ООС «Отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» | Поставка продуктов питания на 2 полугодие 2014 | Электронный аукцион | Торги завершены | ЭА-13 | 01.09.2014/  01.09.2014 | 591438,22 | Расторгнут | C 01.09.2014 по 31.12.2014 г.  Контракт заключен на591438,22 руб.  Исполнение закрыто на 551369,81 руб.  Файл прикреплен на 380651,52 руб.\*  На момент проверки на ООС не был размещен «Отчет об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения».  Нарушена ч.9 ст.94 ФЗ №44 от 05.04.2013 г. «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»  08.10.2015 г. в 09 часов 05 мин. субъектом контроля «Отчет об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» размещен на ООС. |

\*Несоответствие суммы по заключенным договорам с суммой по исполнению и прикрепленным файлом, в виде подтверждения оплаты исполнения по договору, по устным пояснениям сотрудника, ответственного за размещение закупок на ЕАСУЗ и ООС, связано с тем, что в разделе «Исполнение» системы ЕАСУЗ крепилось последнее платежное поручение, подтверждающее срок исполнения договора.

**Резолютивная часть акта**

На основании вышеизложенного принято решение:

1. Муниципальному казенному общеобразовательному учреждению для детей дошкольного и младшего школьного возраста «Начальная школа - детский сад «Солнышко» не допускать, в системе ЕАСУЗ, несвоевременной регистрации договоров и их несоответствия по исполнению (с учетом расторжения) с прикрепленными файлами, подтверждающими оплату по договорам.

2. Работнику, ответственному за размещение закупок на ЕАСУЗ и ООС довести до сотрудников, комплектующих платежные поручения об оплате договора (контракта) в сведения об исполнении (о расторжении) контракта, о своевременном направлении данных сведений на ввод и регистрацию в системы ЕАСУЗ и ООС, а также оплату по договорам осуществлять согласно очередности их заключения.

3. Не допускать нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, нормативных правовых актов Московской области о контрактной системе в сфере закупок товаров, выполнения работ, оказания услуг для муниципальных нужд.

4. Соблюдать Порядок, утвержденный Постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 г. №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», а также Порядок, утвержденный Постановлением Правительства Московской области от 27.12.2013 г. №1184/57 «О порядке взаимодействия при осуществлении закупок для государственных нужд Московской области и муниципальных нужд».

Акт составлен в двух экземплярах:

**1 экз.** – в Контрольный орган в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на территории Лотошинского муниципального района.

**2 экз.** – в Муниципальное казенное общеобразовательное учреждение для детей дошкольного и младшего школьного возраста «Начальная школа - детский сад «Солнышко».

Подписи членов Инспекции

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Руководитель Инспекции - заместитель председателя контрольного органа – начальник юридического отдела администрации Лотошинского муниципального района. | Емельянов Александр Анатольевич |  |
| Член Инспекции– начальник финансово-экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Кашина Елена Геннадьевна |  |
| Член Инспекции - главный эксперт отдела по экономике и перспективному развитию финансово-экономического управления администрации Лотошинского муниципального района | Белова Любовь Вячеславовна |  |

С актом проверки ознакомлен(а), копию акта со всеми приложениями получил(а):

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя, иного должностного

лица или уполномоченного представителя муниципального заказчика)

"\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_