

А К Т № 27-10/4-21

город Новосибирск

24.04.2018 г.

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска № 74-од от 19 апреля 2018 года, главным специалистом отдела финансового контроля , проведена внеплановая проверка по отдельным вопросам соблюдения законодательства в сфере закупок товаров по контракту с реестровым номером №3540545973018000004 в Муниципальном казенном дошкольном образовательном учреждении города Новосибирска «Детский сад №100 общеразвивающего вида» (далее – Заказчик, Учреждение, МКДОУ д/с №100).

Проверка начата: 23.04.2018

Окончена: 24.04.2018

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Заказчика в проверяемом периоде являлись:

- заведующий – ;
- главный бухгалтер – .

Юридический адрес и фактическое местонахождение Учреждения: 630133, город Новосибирск, ул. Татьяны Снежиной, 47, телефон – 246-21-00.

Заказчик зарегистрирован Межрайонной ИФНС по Октябрьскому району города Новосибирска от 22.08.2012 года и имеет основной государственный регистрационный номер .

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальника Главного управления образования мэрии города Новосибирска от 02.12.2014 № 1146-од, с последними изменениями, утвержденными приказом - от 16.02.2017 № 132-ода.

Учредителем Заказчика является муниципальное образование город Новосибирск.

Заказчик является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в департаменте финансов и налоговой политики мэрии для учета операций со средствами бюджета города, круглую печать.

Предметом и основным видом деятельности Заказчика является реализация образовательных программ дошкольного образования, присмотр и уход за детьми в возрасте от 2 лет до прекращения образовательных отношений.

1. Наличие документов, определяющих функции заказчика и осуществляемые им действия, направленные на обеспечение муниципальных нужд.

Заказчиком на основании приказа директора:

- от 09.01.2018 года № 1-од назначен ответственный за осуществление закупок – бухгалтер ;

Так же вышеуказанным приказом создана единая комиссия по осуществлению закупок на поставку товаров, выполненных работ и оказанных услуг, утверждению ее состава и назначение ответственного лица;

- от 09.01.2018 года №1/2-од создана приемочная комиссия для приемки поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд Учреждения.

2. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, включенной в план-график

По результатам электронного аукциона, Заказчиком заключен контракт с ООО «Фобос» №000032 (номер реестровой записи 3540545973018000004) от 12.03.2018 года на поставку молока и кисломолочных продуктов на сумму 432726,90 рублей, для обоснования начальной максимальной цены контракта использовался метод сопоставимых рыночных цен.

К проверке представлены три коммерческих предложения от ООО «Авсень-8», ООО «Свежели плюс» и ООО «ГНОМИК» по идентичным товарам.

Проверкой обоснования НМЦК нарушений не установлено.

3. Проверка соответствия поставленного товара условиям контракта.

На момент проверки по контракту поставлено товаров на сумму 76785,65 рублей, оплачено на сумму 31173,55 рублей.

Период поставки с 12.03.2018 года по 31.12.2018 года, по адресам: город Новосибирск, ул. Татьяны Снежиной, 47 и ул. Татьяны Снежиной, 37/1.

Приемка продуктов питания осуществляется Учреждением по товарным накладным заместителем заведующей по АХЧ и кладовщиком

Экспертиза поставленных товаров проводится своими силами, эксперты и экспертные организации для проведения экспертизы не привлекались.

К проверке представлены удостоверения о качестве и безопасности товаров и декларации о соответствующих требованиях к поставленным молочным продуктам.

Проверкой спецификаций к контракту и товарных накладных, расхождений не установлено.

В период проверки, на основании приказа заведующего учреждением от 23.04.2018 №11-од проведена выборочная инвентаризация материальных запасов (продуктов питания), в результате которой установлено, что молочные продукты, полученные по вышеуказанному контракту, не соответствуют спецификации, но поставлены в полном объеме.

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

Проверкой исполнения условий контракта установлены расхождения, в нарушение п.1.ч.1.ст.95 Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ), изменены существенные условия контракта (п. 1.1, 1.2, 3.1) с ООО «Фобос» №000032 от 12.03.2018 года на сумму 432726,90 рублей, по товарной накладной №1707 от 09.04.2018 года поставить должны: Масло сливочное Монолит, 72,5% жирн., ГОСТ 32261-2013, в количестве 9 кг., поставка осуществлена товаром – Масло сливочное, фасованное по 180 гр., 72,5%, ГОСТ 32261-2013, в количестве 50 шт. (цена контракта осталась неизменной).

Таким образом, в результате проверки установлено:

1. В нарушение п.1.ч.1 ст. 95 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, изменены существенные условия контракта (п. 1.1, 1.2, 3.1) с ООО «Фобос» №000032 от 12.03.2018 года на сумму 432726,90 рублей по товарной накладной №1707 от 09.04.2018 года поставить должны: Масло сливочное Монолит, 72,5% жирн., ГОСТ 32261-2013, в количестве 9 кг., поставка осуществлена товаром – Масло сливочное, фасованное по 180 гр., 72,5%, ГОСТ 32261-2013, в количестве 50 шт. (цена контракта осталась неизменной).

В соответствии с Постановлением мэрии города Новосибирска от 04.08.2014 № 6853 «О порядке осуществления органом внутреннего муниципального финансового контроля города Новосибирска контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» по результатам проверки будет выдано предписание.

Главный специалист ОФК
УКРР мэрии города Новосибирска

Заведующий
МКДОУ д/с №100

Главный бухгалтер
МКДОУ д/с №100

1 экземпляр акта получен « ____ » _____ 2018 г. _____ (_____)
Подпись _____ ФИО _____