



ПРАВИТЕЛЬСТВО САНКТ –  
ПЕТЕРБУРГА  
КОМИТЕТ ПО ОБРАЗОВАНИЮ  
Государственное бюджетное дошкольное  
образовательное учреждение детский сад  
№ 14 общеразвивающего вида с  
приоритетным осуществлением  
деятельности  
по физическому развитию детей  
Невского района Санкт – Петербурга

улица Карavaевская дом 40, корпус 2.,  
Санкт – Петербург 192177  
Тел / (факс (812) 700-31-68/ 700-95-51  
ИНН 7811065812, КПП: 781101001,  
ОКПО 53225928, ОКОГУ 23010,  
ОКАТО 40285564000, ОКОНХ 92400,  
ОКОПФ 81, ОКФС 13

Лицевой счет: 0601090 в Комитете  
финансов

№ 81 от «14» ноября 2019 года

В отдел  
финансового и ведомственного  
контроля администрации  
Невского района Санкт-Петербурга

От заведующего  
ГБДОУ детским садом №14  
Невского района Санкт-Петербурга  
Кузьма Л.Д.

### Объяснительная записка!

По фактам нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок, выявленных в ходе проверки по вопросам соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и исполнения иных нормативных правовых актов о контрактной системе закупок (акт проверки от 05.08.2019), сообщаем следующее:

1. В нарушении пункта 2 части 3 статьи 21 от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон) в размещенной в ЕИС версии плана-графика на 2018 год от 28.09.2018 № 4 отсутствует обоснование закупок по следующим позициям:

Оказание услуг по обучению сотрудников на курсах повышения квалификации.  
(ИКЗ: 182781106581278110100100010018542000)

**- Данные услуги по обучению сотрудников, указаны в план-графике № 5 и размещены в ЕИС 18.10.2018. (Копия прилагается)**

2. В соответствии частью 12 статьи 21 Федерального закона 44-ФЗ (ред. до 31.07.2019) не допускается размещение в единой информационной системе извещений документации об осуществлении закупки, если такая документация, содержит информацию не соответствующую информации, указанной в планах-графиках.

В нарушение указанных требований, в извещение о проведении электронного аукциона от 13 декабря 2017 г. № 0372200055217000008 противоречит позиции плана-графика, а именно: в

позиции план-графика срок исполнения контракта: декабрь 2018, в проекте контракта, опубликованном в составе извещения срок исполнения контракта: 10 января 2019 года.

**- Данный электронный аукцион относится к ГОУ школа № 14.**

3. В ходе проверки 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:

*По закупки от 4 мая 2018 г. №0372200103418000001* (на оказание услуг по проведению периодического медицинского осмотра, обследований работников с внесением всех данных в медицинскую книжку и по оформлению паспортов здоровья) извещение об осуществлении закупки содержит недостоверные сведения и противоречат закупке.

**- Шаблон контракта взят с сайта Отдела образования Невского района в разделе «Экономика образовательной деятельности».**

4. В нарушение указанных положений в ряде контрактов Заказчиком одновременно установлены разные меры ответственности поставщика (подрядчика, исполнителя), без учета его принадлежности к СМП и СОНКО.

*По контракту от 07.02.2018 № 0172200004717000174-0100380-01 (РНК: 27811065812 18 000018)* на оказание услуг по разработке проекта нормативов предельно допустимых выбросов и постановке учреждений на государственный учет в 2018 году, установление размера штрафа, предусмотренное п. 6.2.3 Контракта не правомочно.

**- ГБДОУ № 14 был участником совместных торгов и не принимал участие в подготовке аукционной документации.**

5. Заказчиком нарушались положения части 11 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ, п. 14 правил разработки типовых контрактов, типовых условий контрактов, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 02.07.2014 № 606 (ред. от 30.05.2017) "О порядке разработки типовых контрактов, типовых условий контрактов, а также о случаях и условиях их применения", а именно при размещении извещения о проведении конкурса с ограниченным участием не использовалась типовая форма контракта, утвержденная Постановлением Правительства РФ от 23.12.2016 N 1466 "Об утверждении типовых условий контрактов, предусматривающих привлечение к исполнению контрактов субподрядчиков, соисполнителей из числа субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций" (далее - Постановление №1466).

- В контракте от 08.01.2018 № 14 (РНК: 27811065812 18 000005) на комплексное обеспечение продуктами питания государственных бюджетных дошкольных образовательных учреждений Невского района Санкт-Петербурга в 2018 году не установлен объем привлечения субподрядчиков в виде фиксированного процента.

**- Аукцион с ограниченным числом участников проводился администрацией Невского района. ГБДОУ № 14 не принимал участие в размещении аукционной документации.**

6. 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. - по контракту от 10.01.2017 № 0372200103416000006-0100380-01 (РНК: 27811065812 1 7 000009) на оказание услуг по обслуживанию программно-технического Комплекса 1С: Бухгалтерия государственного

учреждения 8, обслуживание программно-технического Комплекса 1С: Зарплата и кадры бюджетного учреждения 8, услуги по поставке и обслуживанию сервиса БИТ Тендер.

В соответствии с пунктом 1.1. контракта: «Срок оказания услуг: в течение 15 календарных дней, с даты заключения контракта в соответствии с заявкой Заказчика. Окончание оказания услуг - 31 декабря 2017 года».

Согласно данному условию Исполнитель должен был приступить к исполнению контракта не позднее 31.01.2017.

В нарушение условий контракта исполнитель начал оказывать услуги в мае 2017 года.

В соответствии с п. 6.2. контракта: «В случае просрочки исполнения Исполнителем обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях ненадлежащего исполнения Исполнителем обязательств, предусмотренных контрактом, Заказчик направляет Исполнителю требование об уплате неустоек (пеней, штрафов). Указанная в настоящем пункте неустойка (пеня, штраф) взимается за каждое нарушение в отдельности».

– Нарушение условий контракта штрафные санкции в отношении поставщика за нарушение срока поставки не применялось.

**- Согласно условиям контракта услуги выполняются по заявке Заказчика. До мая 2017 г. не было необходимости в обслуживании программы 1 С, так как программно-технический комплекс был в исправном состоянии и его обновления не требовалось.**

7. - по контракту от 18.01.2017 № 0372200096716000031-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000013) на поставку песка намывного и почвогрунта.

Приложением №1 «Спецификация товара» установлен график поставки товара:

песок намывной						почвогрунт						Итого с НДС, руб.
необходимого товара за месяц	количеств о поставок	месяца поставки	всего кубически х метров	Стоимость за 1м3	Общая стоимость товара	необходимого товара за месяц	количеств о поставок	месяца поставки	всего кубически х метров	Стоимость за 1м3	Общая стоимость товара	
20	2	март, август	40	1055,56	42222,40	15	1	март	15	1076,54	16148,10	58370,50

В нарушение условий контракта поставка была осуществлена:

- почвогрунта в июне 2017 (товарная накладная от 09.06.2017 №110);
- намывного песка в июне 2017 (товарная накладная от 09.06.2017 №110) и октябре 2017 (товарная накладная от 16.10.2017 №231).

В соответствии с п. 6.2. контракта: «В случае просрочки исполнения Поставщиком обязательств (в том числе гарантийного обязательства), предусмотренных контрактом, а также в иных случаях ненадлежащего исполнения Поставщиком обязательств, предусмотренных контрактом, Заказчик направляет Поставщику требование об уплате неустоек (пеней, штрафов). Указанная в настоящем пункте неустойка (пеня, штраф) взимается за каждое нарушение в отдельности»

**В нарушение условий контракта штрафные санкции в отношении поставщика за нарушение срока поставки не применялись.**

**- Данное нарушение произошло по вине ответственного лица - заведующего хозяйством Ивановой Светланы Николаевны, на неё наложено дисциплинарное взыскание.**

**8. Исполнение сторонами обязательств по контрактам (договорам)**

*По контракту от 10.01.2017 № 0172200004716000172-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000001)* на оказание услуг по оформлению подписки и осуществлению поставки периодических печатных изданий в соответствии с пунктом 2.3 контракта: «Оплата производится Заказчиком по факту оказания услуг на основании счета, акта оказанных услуг, подписанных Сторонами, в течение 30 календарных дней, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя».

- Оказанная услуга была оплачена заказчиком с нарушением срока, установленного контрактом (16 дней просрочки)

**- Данное нарушение произошло по вине главного бухгалтера Воротилиной Инги Львовны, на неё наложено дисциплинарное взыскание.**

*9. По контракту от 31.01.2017 № 0372200103416000009-0100380-02 (РНК: 27811065812 17 000015)* на поставку, сборку, установку оборудования для пищеблока в соответствии с пунктом 3.3 контракта: «Оплата производится Заказчиком по факту поставки товара на основании счета, товарных накладных, подписанных Сторонами, в течение 30 календарных дней путем перечисления денежных средств на расчетный счет Поставщика».

- Поставленный товар был оплачен заказчиком с нарушением срока, установленного контрактом (19 дней)

**- Данное нарушение произошло по вине главного бухгалтера Воротилиной Инги Львовны, на неё наложено дисциплинарное взыскание.**

*По контракту от 11.12.2017 № 0372200163417000007-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000023)* на оказание услуг по сопровождению и модификации (доработке) информационной системы для автоматизированного ведения бюджетного учета в 2018 году в соответствии с пунктом 2.3 контракта: «Оплата производится Заказчиком по факту оказания услуг на основании счета, акта оказанных услуг, подписанных Сторонами, в течение 15 рабочих дней, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя».

- Оказанная услуга была оплачена заказчиком с нарушением срока, установленного контрактом (4 дня просрочки).

**- Данное нарушение произошло по вине главного бухгалтера Воротилиной Инги Львовны, на неё наложено дисциплинарное взыскание.**

*10. По контракту от 06.02.2017 № 0172200004716000239-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000019)* на выполнение работ по комплексному техническому обслуживанию и ремонту прачечного, кухонного, и холодильного оборудования в образовательных учреждениях Невского района Санкт-Петербурга в соответствии с пунктом 2.3 контракта: «Оплата производится Заказчиком по факту оказания работ на основании счета, акта оказанных работ».

подписанных Сторонами, в течение 30 календарных дней, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Подрядчика».

- Выполненные работы были оплачены заказчиком с нарушением срока, установленного контрактом

**- Данное нарушение произошло по вине главного бухгалтера Воротилиной Инги Львовны, на неё наложено дисциплинарное взыскание.**

11. По контракту от 22.01.2018 № 0372200036117000017-0100380-01 (РНК: 27811065812 18 000010) на оказание услуг по экологическому сопровождению в соответствии с пунктом 2.3 контракта: «Оплата оказанной Исполнителем услуги осуществляется Заказчиком после приемки оказанной услуги, а также отдельных этапов оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения Контракта), предусмотренных Контрактом на основании счетов и актов об оказании услуг, подписанных Сторонами, в течение 15 рабочих дней, путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя».

- Оказанная услуга была оплачена заказчиком с нарушением срока, установленного контрактом
- В нарушение статей 309, 310 и 314 Гражданского кодекса РФ заказчиком обязательства надлежащим образом не исполнялись.

**- Данное нарушение произошло по вине главного бухгалтера Воротилиной Инги Львовны, на неё наложено дисциплинарное взыскание.**

12. В ходе проведения выборочной проверки установлено, что заказчиком неоднократно нарушались требования, установленные частью 3 статьи 103 Федерального закона № 44 - ФЗ в части сроков публикации сведений об исполнении контракта и (или) приемке отдельных этапов контракта.

- по контракту от 10.01.2017 № 0372200103416000006-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000009) на оказание услуг по обслуживанию программно-технического Комплекса 1С: Бухгалтерия государственного учреждения 8, обслуживание программно-технического Комплекса 1С\*. Зарплата и кадры бюджетного учреждения 8, услуги по поставке и обслуживанию сервиса БИТ Тендер

- по контракту от 22.01.2018 №0372200036117000017-0100380-01 (РНК: 27811065812 18 000010) на оказание услуг по экологическому сопровождению

**- На основании письма начальнику управления комитета финансов по Невскому району Санкт-Петербурга – долгосрочные контракты закрываются, когда полностью оказаны услуги. Закрываем и выставляем на ЕИС в декабре. (Копия письма прилагается).**

13. В соответствии с подпунктом «и» пункта 2 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиком, утвержденных Постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну» (далее - Постановление Правительства РФ от 28.11.2013 № 1084) в реестр контрактов включается информация об исполнении контракта, в том числе информация об оплате контракта, о начислении нестоек (штрафов, пеней), в связи с ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактом, стороной контракта и документ о приемке в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

- В ходе выборочной проверки установлено, что в реестре контрактов отсутствуют документы о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги:
- по контракту от 13.01.2017 №0372200256816000020-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000004) на оказание услуг по страхованию здания и территории от последствий ЧС;

**- Данное нарушение произошло по вине ответственного за размещение документов Смагиной Светланы Игоревне, на неё наложено дисциплинарное взыскание.**

- по контракту от 02.02.2017 №0372200036116000020-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000016) на оказание услуг по мытью окон в помещениях

**- По данному контракты документы были отправлены в Договорной отдел ЦБ Невского района 15.10.2017. (Скан письма прилагается).**

14. В соответствии со статьей 452 ГК РФ соглашение об изменении или о расторжении договора совершается в той же форме, что и договор, если из закона, иных правовых актов, договора не вытекает иное.

Проверкой контракта от 13.01.2017 №14 (РНК: 27811065812 1 7 000006) на комплексное обеспечение продуктами питания государственных бюджетных дошкольных образовательных учреждений Невского района Санкт-Петербурга в 2017 году установлено следующее.

Сторонами было заключено дополнительной соглашением от 21.11.2017 № 5, предметом которого являлось уточнение объемов поставляемой продукции. Иных дополнительных соглашений на изменение объемов по данным позициям сторонами не заключалось.

По факту исполнения контракта исполнителем представлен итоговый акт приемки поставленных товаров от 15.01.2018 б/н

Согласно п. 9.2. контракта: «Все дополнения, изменения и исправления к контракту действительны, только если они совершены в письменной форме, подписаны уполномоченными представителями сторон и заверены печатями».

- Таким образом, в нарушение положений ГК РФ и условий контракта, сторонами были изменены условия контракта без заключения соответствующих дополнительных соглашений.

**- С ООО «ТЗБ» было заключено дополнительное соглашение № 6 и 08.12.2017 отправлено на регистрацию в Договорной отдел ЦБ Невского района г. СПб. ( Копия дополнительного соглашения, скан письма прилагается).**

15. 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.

- По результатам проверки установлены случаи несвоевременного возврата заказчиком поставщику денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта.

Например:

- по контракту от 29.12.2016 № 0372200073516000009-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000007) на оказание услуг по обучению сотрудников на курсах повышения квалификации. В соответствии с пунктом 1.6. 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 26.06.2017.

Возврат произведён 22.09.2017.

**- Обязательства по Контракту исполнены 22.09.2017г., согласно акту выполненных работ. Нарушение сроков возврата обеспечения произошло в связи с поздним предоставлением правильно оформленного пакета документов на возврат обеспечения по контракту в СПб ГКУ "ЦБ администрации Невского района СПб", а также по причине того, что по факту**

**документы в учреждение на возврат обеспечения были переданы с опозданием 14.09.2017, что зафиксировано в журнале учета документов по возврату обеспечения.** (Копия страницы журнала учета входящих документов по возврату обеспечения контракта прилагается).

- по контракту от 13.01.2017 № 0372200073516000010-0100380-01 (РНК: 27811065812 17 000010) на оказание услуг по периодической поверке технического состояния вентиляционных каналов

В соответствии с п. 1.6 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 22.03.2017.

Возврат произведён 22.09.2017

**- Обязательства по Контракту исполнены 22.09.2017г., согласно акту выполненных работ. Нарушение сроков возврата обеспечения произошло в связи с поздним предоставлением правильно оформленного пакета документов на возврат обеспечения по контракту в СПб ГКУ "ЦБ администрации Невского района СПб", а также по причине того, что по факту документы в учреждение на возврат обеспечения были переданы с опозданием 15.09.2017, что зафиксировано в журнале учета документов по возврату обеспечения.** (Копия страницы журнала учета входящих документов по возврату обеспечения контракта прилагается).

Замечания по данным пунктам учтены. Обязуюсь усилить контроль за деятельностью учреждения в сфере закупок с целью недопущения выявленных нарушений.

Заведующий ГБДОУ № 14



Л.Д. Кузьма