

АКТ № 9-2021-44

по проведенной проверке ведомственного контроля комитета по социальной защите населения Ленинградской области в отношении Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения «Тихвинский дом-интернат для престарелых и инвалидов»

22 ноября 2021 год
(дата)

Санкт-Петербург
(место)

Кравченко Денисом Николаевичем, консультантом контрольно-ревизионного сектора отдела экономического анализ, бюджетного планирования и контроля комитета по социальной защите населения Ленинградской области, проведена *плановая проверка* отдельных вопросов соблюдения законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Ленинградской области в отношении Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения «Тихвинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» (далее - ЛОГБУ «Тихвинский ДИ», Учреждение).

Основание для проведения проверки:

1. Распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 22 сентября 2021 года № 03-556 «О проведении плановых проверок комитетом по социальной защите населения Ленинградской области ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд».

2. Распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 10 марта 2021 года № 03-123 «О внесении изменения в распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 14.12.2020 года №814 «Об утверждении годового плана проверок комитета по социальной защите населения Ленинградской области в сфере закупок товаров, работ, услуг в отношении подведомственных Комитету учреждений на 2021 год».

Цель проверки: соблюдение положений Федерального закона от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», (далее - Федеральный закон, 44-ФЗ), иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок Российской Федерации и Ленинградской области.

Объект проверки: Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение «Тихвинский дом-интернат для престарелых и инвалидов»

Адрес: 187530, Ленинградская обл, Тихвинский, Шугозеро, Советская ул, 1 А

Сайт учреждения <http://ditikhvin.47social.ru>

Адрес электронной почты logby_tdi@mail.ru

Директор ЛОГБУ «Тихвинский ДИ» - Мерзлов Виктор Тимофеевич

Предмет проверки: Проверка отдельных вопросов соблюдения законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Ленинградской области.

Проверяемый период: 2019, 2020 и 9 месяцев 2021 года

Срок проведения проверки: с 15.11.2021-19.11.2021 года.

Перечень вопросов подлежащих изучению в ходе проверки ведомственного контроля:

1. Соблюдение статьи 16 Федерального закона 44-ФЗ в части не превышения объема финансового обеспечения, включенного в планы - графики, над объемом финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденного и доведенного до учреждения, сроков утверждения, размещения плана графика в единой информационной сети 2021 г.

2. Соблюдение пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ за 2019-2020 гг.

3. Соблюдение пункта 9 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ за 2019-2020 гг. и 9 месяцев 2021 года.

4. Соблюдение статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ, в части осуществления закупок у СМН и СОНКО за 2019-2020гг.

5. Выборочная проверка соблюдения законодательства в сфере закупок в 2020 г., в части применения заказчиками мер ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по контрактам, заключенным конкурентным способом и ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками.

6. Выборочная проверка соблюдения законодательства в сфере закупок, в части реализации мероприятий и проектов за 2020 г., в части соблюдения требований к обоснованию и обоснованности закупок, соблюдения ограничений и запретов, правил нормирования, правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя), соответствия информации, содержащихся в планах-графиках закупок, извещениях об осуществлении закупок, протоколах, условиях проектов контрактов, реестре контрактов, соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта, своевременности, полноты и достоверности отражения учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги, соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки:

Контракт от 21.04.2020 №3538 на поставку многофункциональных устройств для нужд ЮГБУ «Тихвинский ДИ» в 2020 году.

Перечень запрошенной документации и информации.

№	Наименование документа (информации)
1.	Положение о контрактной службе (при создании), положение о комиссии по проведению закупок, приказ о назначении, должностной регламент (инструкция) на сотрудников контрактной службы/контрактного управляющего, документы об образовании/ повышении квалификации.
2.	План - график за 2021 г, распоряжения/ приказы об утверждении и размещении планов-графиков, ответственных лиц, контроле.
3.	Перечень контрактов и договоров, заключенных в соответствии с п.4 ч. 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ за 2019-2020 годы.
4.	Перечень контрактов и договоров, заключенных в соответствии с п.9 ч. 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ за 2019-2020 и 9 месяцев 2021 года.
5.	Информация по соблюдению статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ, в части осуществления закупок у СМП и СОНКО в 2019-2020 годах.
6.	Проверка соблюдения законодательства в сфере закупок, в части реализации мероприятий и проектов: -Контракт от 21.04.2020 № 3538 на поставку многофункциональных устройств для нужд ЮГБУ "Тихвинский ДИ" в 2020 году (реестровый № 2471501045220000031)

Ленинградское областное государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания «Тихвинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» (далее - Учреждение) создано в соответствии с распоряжением Губернатора Ленинградской области от 17 сентября 1998 года № 601 -рг.

С 1 сентября 2009 года Ленинградское областное государственное стационарное учреждение социального обслуживания «Тихвинский дом-интернат для престарелых граждан и инвалидов» переименовано в Ленинградское областное государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания «Тихвинский дом-интернат для престарелых граждан и инвалидов» в соответствии с приказом комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 10 июля 2009 года №77 и приказом Ленинградского областного комитета по управлению государственным имуществом от 01 сентября 2009 года № 62.

В соответствии с постановлением Правительства Ленинградской области от 30 ноября 2010 года № 324 «О создании казенных учреждений путем изменения типа существующих бюджетных учреждений Ленинградской области» изменен тип учреждения с бюджетного на казенное.

В соответствии с распоряжением Правительства Ленинградской области от 17 августа 2015 года № 322-р «О создании Ленинградского областного государственного стационарного бюджетного учреждения социального обслуживания «Тихвинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» путем изменения типа существующего Ленинградского областного государственного стационарного казенного учреждения социального обслуживания «Тихвинский дом-интернат для престарелых и инвалидов» изменен тип учреждения с казенного на бюджетное.

Новая редакция Устава издана в соответствии с постановлением Правительства Ленинградской области от 6 мая 2020 № 269 «О внесении изменений в отдельные постановления Правительства Ленинградской области по вопросам управления государственными учреждениями».

Учреждение является некоммерческой организацией, не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, лицевые счета, открытые в установленном порядке в финансовом органе Ленинградской области и Управлении Федерального казначейства по Ленинградской области, а также круглую печать со своим наименованием и наименованием Учредителя, необходимые для осуществления деятельности штампы и бланки.

Основной целью создания Учреждения является реализация права граждан, признанных нуждающимися в социальном обслуживании (далее - получатели социальных услуг) на предоставление социального обслуживания через различные формы социального обслуживания, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Ленинградской области, а также реализация технологий социального обслуживания и мероприятий по социальному сопровождению.

Предметом деятельности Учреждения является деятельность, направленная на достижение целей создания Учреждения, по оказанию за плату или частичную плату, бесплатно следующих услуг: социально-бытовых; социально-медицинских; социально-психологических; социально-педагогических; социально-трудовых; социально-правовых; услуг в целях повышения коммуникативного потенциала получателей социальных услуг, имеющих ограничения жизнедеятельности; срочных социальных услуг.

Учреждение вправе сверх установленного государственного задания, а также в случаях, определенных законодательством Российской Федерации, в пределах установленного государственного задания выполнять работы, оказывать услуги, относящиеся к его основным видам деятельности, для юридических лиц и физических лиц за плату и на одинаковых при оказании одних и тех же услуг условиях.

Доходы, полученные от такой деятельности, и приобретенное за счёт этих доходов имущество поступают в самостоятельное распоряжение Учреждения.

В 2019-2021 годах Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг 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» (далее – Федеральный закон).

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения осуществлялось за счёт средств бюджета Ленинградской области в рамках государственной программы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» в соответствии с подпрограммой 4 «Обеспечение реализации Государственной программы» на основании утвержденного плана финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с выделенными субсидиями на выполнение государственного задания и иными целями.

Согласно последней редакции плана финансово-хозяйственной деятельности с уточнениями на 2019 г. от 27.12.2019 г. на закупку товаров, работ, услуг в 2019 году были предусмотрены 50749,56 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 12931,65 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 29583,20 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 8234,71 тыс. руб.

Согласно годовой форме отчета №737 Учреждением произведены расходы:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 9 416,17 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 23 792,68 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 6 834,37 тыс. руб.

Согласно последней редакции плана финансово-хозяйственной деятельности на 2020 г. от 28.12.2020 г. Учреждению на закупку товаров, работ, услуг в 2020 году были предусмотрены 3032,41 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания – 14045, 33 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 42 128, 94 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 6858,14 тыс. руб.

Согласно годовой форме отчета №737 Учреждением произведены расходы:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 13 307,72 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 18 548,30 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 5 420,11 тыс. руб.

Согласно плану финансово-хозяйственной деятельности на 2021 г. от 30.12.2020 г. Учреждению на закупку товаров, работ, услуг в 2021 году были предусмотрены 19175,26 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания –14376,50 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 0,00 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 4798,76 тыс. руб.

Проверкой установлено и выявлено:

1. **В части наличия внутренних организационно-распорядительных и нормативных документов, регламентирующих деятельность организации по осуществлению закупок:**

Приказом от 11.01.2021 №56 в учреждении назначен контрактный управляющий, который действует в Учреждении в соответствии с положением о контрактном управляющем, утвержденным приказом от 30.07.2020 г. №134а.

Приказом от 30.07.2020 г. №134а в Учреждении сформирована единая комиссия. Руководствуясь пунктами 5.2.-5.4. положения о единой комиссии Учреждению надлежало формировать комиссию перед каждой проведенной закупкой. Фактически же в Учреждении принято решение о создании единой комиссии, которая осуществляет своим полномочия по всем проводимым конкурентным процедурам одним и тем же составом (вышеуказанный порядок применим к КИЗ либо крупным заказчикам). Рекомендуются устранить данные расхождения в новой редакции положения.

Учреждением представлены копии документов, подтверждающие прохождение профессиональной переподготовки (повышение квалификации) в сфере закупок у большинства членов единой комиссии.

Вывод: нарушений не выявлено, регламент работы единой комиссии следует отредактировать при актуализации связанной с внесением изменений в закон 44-ФЗ, вступающих в силу с 01.01.2022 г

По вопросу 1 предмета проверки:

В соответствии с частью 7 статьи 16 Федерального закона План - график № 02103452000083001 закупок на 2021 г (плановый период 2022 и 2023 год) был сформирован и утвержден Учреждением своевременно (15.01.2021), после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности (30.12.2020).

Вывод: нарушений не выявлено

3. **По вопросу 2 предмета проверки:**

Согласно последней редакции плана-графика на 2019 год, Учреждением предусмотрены закупки с единственным поставщиком, подрядчиком, исполнителем по п.4 ч.1 ст.93 44-ФЗ на сумму 1 999 999,99 руб. Фактически Учреждением заключены контракты на сумму 1 981 844,11 руб.

Согласно последней редакции плана-графика на 2020 год, Учреждением предусмотрены закупки с единственным поставщиком, подрядчиком, исполнителем по п.4 ч.1 ст.93 44-ФЗ на сумму 1 999 999,99 руб.. Фактически Учреждением заключены контракты на сумму 1 993 594,40 руб.

Учреждению рекомендуется и далее снижать долю закупок у единственного поставщика для улучшения показателей прозрачности процедур и повышения экономической эффективности (108 договоров за 2019 года и 73 контракта за 2020 год).

Вывод: нарушений не выявлено

4. **По вопросу 3 предмета проверки:**

Выборочно проверены контракты заключенные на основании пункта 9 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ за 2020-2021 гг.. Необходимые уведомления направлялись, отчеты о невозможности использования иных способов также сформированы.

Вывод: нарушений не выявлено

5. **По вопросу 4 предмета проверки:**

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2019 и 2020 год размещен в ЕИС своевременно. Доля закупок, которые учреждение осуществило у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в отчетном году составила более 15 %.

Вывод: нарушений не выявлено

6. **По вопросу 5 предмета проверки:**

В ходе проверки реестра контрактов на предмет соблюдения законодательства в сфере закупок, в части применения заказчиками мер ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по контрактам нарушения требований законодательства за 2020 год не выявлено.

При мониторинге выявлены контракты, информация об исполнении которых, размещена с нарушением срока, (содержат состав административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ). Как правило, информация об исполнении размещалась в течение 5 рабочих дней после осуществления платежа, при этом требования о размещении информации о приемке в течение 5 рабочих дней с даты приемки поставленного товара (выполненной работы, оказанной услуги) систематически игнорировались до октября 2020 года. После вышеуказанной даты требуемая информация размещалась своевременно. Учитывая преимущественно грамотный подход при осуществлении закупок на протяжении года 2021 года, срок давности привлечения к административной ответственности, а так же тот факт, что вышеуказанные действия не привели к дополнительному расходованию бюджетных средств, полагаю нецелесообразным отражать данные нарушения в акте.

Вывод: существенных нарушений не выявлено

7. **По вопросу 6 предмета проверки:**

7.1. Реализация мероприятий по поставке поставку multifunctional устройств для нужд ЛОУБУ «Тихвинский ДИ» в 2020 году, контракт от 21.04.2020 №3538.

Начальная максимальная цена контракта составила 43 193,34 руб. Для определения НМЦК применен метод сопоставимых рыночных цен. Коммерческие предложения предоставлены. При осуществлении закупки был выбран способ определения поставщика – электронный аукцион. Учреждение проводило закупку самостоятельно. Извещение о проведении электронного аукциона № 0345200008320000009 опубликовано 30.03.2020 г.

По итогам проведения аукциона победителем признана ИП ОСОСКОВА АННА ВЛАДИМИРОВНА. (Протокол подведения итогов электронного аукциона от 10.04.2020 №0345200008320000009-3-1).

21 апреля 2020 года Учреждением был заключен контракт № 2471501045220000031 на сумму 39 500.00 руб..

Поставка и оплата товара осуществлена своевременно. Данные о проведении экспертизы предоставлены.

8. По итогам проведения плановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок существенные нарушения норм законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд **не выявлено.**

В соответствии с п.5.6.3. регламента проведения комитетом по социальной защите населения Ленинградской области ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд, утвержденного распоряжением комитета от 26.12.2019 года № 3022, должностные лица подведомственного заказчика имеют право предоставить письменные возражения по акту проверки ведомственного контроля не позднее 5 (пяти) рабочих дней со дня получения акта.

Консультант контрольно-ревизионного сектора
отдела экономического анализа, бюджетного
планирования и контроля комитета по социальной
защите населения Ленинградской области

_____ / Д. Н. Кравченко /
(подпись)



Директор ЛОУБУ «Тихвинский ДИ»
/ Мерзлов В.Г. /

Один экземпляр акта получил(а)
Савоскина « 03 » 11 2021 г
(подпись)
(подпись)