

Акт № 10

проверки соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» государственного бюджетного учреждения Новосибирской области «Центр развития семейных форм устройства детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»

г. Новосибирск

02.04.2021

Министерством труда и социального развития Новосибирской области (далее - министерство) в соответствии со статьей 100 Федерального закона 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 Новосибирской области от 16.12.2019 № 476-п «О Порядке осуществления ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок государственными органами в отношении подведомственных им заказчиков» (далее – постановление Правительства НСО № 476-п), проведена плановая проверка соблюдения требований Федерального закона № 44-ФЗ государственным бюджетным учреждением Новосибирской области «Центр развития семейных форм устройства детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей».

Проверяемое учреждение: государственное бюджетное учреждение Новосибирской области «Центр развития семейных форм устройства детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» (далее - ГБУ НСО «ЦРСФУД», учреждение).

Юридический адрес и местонахождение учреждения: 630091, г. Новосибирск, ул. Писарева, 20.

Директор учреждения: Цурпал Евгений Александрович с 09.06.2014 (приказ Министерства социального развития Новосибирской области от 09.06.2014 № 133-л «О Цурпале Е.А.»).

Проверка проведена специалистами:

- Бугровской Ариной Сергеевной - консультантом отдела внутриведомственного контроля министерства;

- Саловой Верой Михайловной – главным специалистом отдела внутриведомственного контроля министерства.

Цель проведения проверки: предупреждение нарушений требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Основание для проведения проверки: приказ министерства труда и социального развития Новосибирской области от 26.03.2021 № 266 «О проведении проверки».

Проверяемый период: с 01.01.2020 по 31.12.2020.

Срок проведения проверки: с 29.03.2021 по 02.04.2021.

Предмет проверки: соблюдение требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок и иных нормативных правовых актов.

Метод проверки: выборочный.

В ходе проведения проверки были изучены сведения и документы, размещенные в Единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС), а также сведения и документы, предоставленные ГБУ НСО «ЦРСФУД»:

- приказ учреждения «О возложении обязанностей» от 01.03.2020 № 01-04-3, утвердивший ответственность за организацию и проведение закупок товаров, работ, услуг для нужд ГБУ НСО «ЦРСФУД»;

- приказ учреждения «Об утверждении Положения о единой комиссии по осуществлению закупок» от 01.03.2020 № 01-04-35. (Приложение № 1);

- документация о закупках, контракты, заключенные ГБУ НСО «ЦРСФУД» в проверяемом периоде, а также документы, связанные с исполнением контрактов (акты, заключения).

При проверке руководствовались:

- Конституцией Российской Федерации;

- Гражданским кодексом Российской Федерации (далее - ГК РФ);

- Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее - БК РФ);

- Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях (далее - КоАП РФ);

- Федеральным законом № 44-ФЗ;

- постановление Правительства НСО № 476-п;

- постановлением Правительства Российской Федерации от 28.11.2013 №1093 «О порядке подготовки и размещения в Единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения» (далее – Постановление №1093);

- постановлением Правительства Новосибирской области от 15.03.2016 №72-п «Об установлении порядка формирования, утверждения и ведения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Новосибирской области» (далее – постановление Правительства НСО №72-п);

- иными нормативными правовыми актами в сфере закупок.

Общие сведения о проверяемом учреждении:

ГБУ НСО «ЦРСФУД» действует на основании Устава, утверждённого приказом департамента имущества и земельных отношений Новосибирской области от 24.01.2017 № 171 «Об утверждении Устава Учреждения с последующими изменениями и дополнениями.

Учреждение создано для выполнения работ, оказания услуг в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации

Федерации полномочий органов государственной власти Новосибирской области (государственных органов) в сфере социальной защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в части содействия по их семейному устройству, подготовки и сопровождению замещающих семей, профилактике социального сиротства, укреплению института семьи и социальной адаптации детей, оставшихся без попечения родителей.

Сведения о регистрации объекта проверки:

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 14.12.2004 ОГРН 1045403237406 (бланк серия 54№00777535). Свидетельство о постановке на учет ГБУ НСО «ЦРСФУД» в налоговом органе по месту его нахождения 10.03.2017, ОГРН 1045403237406, присвоен ИНН/КПП 5407272751/540601001.

ГБУ НСО «ЦРСФУД» при осуществлении закупок товаров, работ, услуг руководствуется Федеральным законом № 44-ФЗ.

На основании приказа учреждения «О возложении обязанностей» от 01.03.2020 № 01-04-3, ответственность за организацию и проведение закупок товаров, работ, услуг для нужд ГБУ НСО «ЦРСФУД» возложена на методиста Ветошкина Александра Сергеевича. (Приложение № 2).

Состав единой комиссии по осуществлению конкурентных закупок товаров, работ, услуг для нужд ГБУ НСО «ЦРСФУД» утвержден приказом учреждения от 02.04.2018 № 01-04-22 в количестве пяти человек.

Документы, подтверждающие квалификацию работников в сфере закупок:

- Ветошкин А.С. удостоверение о повышении квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 2016 года (рег.№ Б17816), в объеме 144 часа;

- Бородихин И.А. удостоверение о повышении квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 27.04.2018 (рег.№ 07-0989), в объеме 162 часа;

- Михайлова Е.А. удостоверение о повышении квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 27.04.2018 (рег.№ 07-0991), в объеме 162 часа;

- Хихлова И.Е. удостоверение о повышении квалификации по программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 27.04.2018 (рег.№ 07-0990), в объеме 162 часа. (Приложение № 3).

Положение о приемочной комиссии ГБУ НСО «ЦРСФУД» утверждено директором учреждения 13.01.2017. Состав приемочной комиссии по осуществлению конкурентных закупок товаров, работ, услуг для нужд ГБУ НСО «ЦРСФУД», утвержден приказом учреждения от 02.04.2018 № 01-04-23 в количестве пяти человек.

В проверяемом периоде учреждением проведена конкурентная закупка товара (ГСМ: бензин АИ-92, дизельное топливо. Контракт от 27.03.2020 № 1-2020). Решение приемочной комиссии оформлено заключением №1 от 31.12.2020, что соответствует пункту 16 Положения о приемочной комиссии ГБУ НСО «ЦРСФУД» (...«Решение комиссии оформляется документом...») (Приложение № 4).

Справочные данные:

В 2020 году совокупный годовой объем закупок (СГОЗ) ГБУ НСО ЦРСФУД составил 1 488 015,76 руб. Объем финансового обеспечения для оплаты контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) составил 1 365 858,75 руб. (Приложение № 5).

В проверяемом периоде Учреждение самостоятельно осуществляло закупки у единственного поставщика в соответствии со статьей 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

Для нужд ГБУ НСО ЦРСФУД было проведено закупок в количестве 56 контрактов, 6 из которых заключены с единственным поставщиком и 1 контракт по результатам электронного аукциона на сумму 214 610,00 руб. (Приложение № 6).

Иных способов закупки в проверяемом периоде Учреждение не проводило.

Рассмотрены следующие вопросы:

1. Исполнение учреждением установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок обязанностей по планированию и осуществлению закупок.

Закупки товаров (работ, услуг) осуществлялись в проверяемом периоде за счет средств бюджета Новосибирской области на основании бюджетной сметы.

Исполнение Учреждением установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок обязанностей по планированию и осуществлению закупок.

При проверке процесса планирования, в 2020 году, все закупки учреждения, были внесены в план-график в соответствии с требованиями Постановления Правительства НСО № 72-п.

План-график закупок формируется учреждением в процессе составления и рассмотрения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации с учетом положений бюджетного законодательства Российской Федерации и утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до государственного или муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

План финансово-хозяйственной деятельности утвержден 16.01.2020.

Версия плана-графика № 0 утверждена приказом руководителя учреждения и опубликована в ЕИС 21.01.2020, что соответствует требованиям постановления Правительства РФ от 30.09.2019 № 1279 (далее – ПП № 1279). (Приложение № 7).

В проверяемом периоде в план-график вносились изменения 12 раз.

В соответствии с требованиями части 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации «Государственные (муниципальные) контракты в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств...» все контракты заключены в соответствии с планом-графиком.

Нарушений не установлено.

В проверяемом периоде Учреждением заключено 6 контрактов, которые подлежат обязательному размещению в Единой информационной системе в сфере закупок (далее – ЕИС). Согласно требованиям пункта 5 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждение обязано в течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта направить указанную информацию в ЕИС. В ходе проверки установлено, что 2 контракта размещены на ЕИС с нарушением срока, в том числе:

- контракт от 01.01.2020 № 2473458 на сумму 5 805,78 руб. размещен 14.02.2020;

- контракт от 01.01.2020 № 624001036 на сумму 44 305,12 руб. размещен 13.02.2020. (Приложение № 8)

При осуществлении закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую 600 000,00 руб., ГБУ НСО ЦРСФУД руководствовалось требованием пункта 4 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

2. Обоснованность закупок, включая обоснованность объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика.

В проверяемом периоде Учреждением включены в планы-графики закупок и осуществлены закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ. Обязанность обоснования цены контракта, установленная частью 4 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ на случаи осуществления закупок, предусмотренные указанным пунктом, не распространяется.

Цена контракта, заключенного в соответствии с частью 4 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ определена методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) в соответствии со статьей 22 Федерального закона № 44-ФЗ.

3. Соблюдение предоставления учреждениям и предприятиям уголовно исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта.

В 2020 году не проводились закупки товаров, работ, услуг, при которых устанавливаются преференции учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 14.07.2014 № 649 «О порядке предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы преимуществ, в отношении предлагаемой ими цены контракта», а также с организациями инвалидов.

4. Соблюдение осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций.

Согласно пункту 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ «Заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства (далее - СМП), социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15 % от совокупного годового объема закупок (далее – СГОЗ)».

Фактически закупки у СМП, социально ориентированных некоммерческих организаций составили 15,71% от СГОЗ, что соответствует требованиям вышеуказанной статьи.

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, форма которого утверждена в постановлении Правительства РФ от 17.03.2015 № 238 «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» за 2020 год утвержден руководителем 26.03.2021. Согласно требованиям пункта 4 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ ответ на ЕИС размещен 26.03.2021. (Приложение № 9)

Проверен контракт на поставку ГСМ от 27.03.2020 № 0351200022820000001 на сумму 214 610,00 руб. (Приложение № 10).

Выборочной проверкой соблюдения осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в 2020 году нарушений не установлено.

5. Обоснованность в документально оформленном отчете невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цены

контракта и иных существенных условий контракта в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) для заключения контракта.

В проверяемом контракты (договоры) заключались заказчиком в соответствии с частью 15 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ, в которой установлено, что при заключении контракта в случаях, предусмотренных пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ контракт (договор) может быть заключен в любой форме, предусмотренной Гражданским кодексом Российской Федерации для совершения сделок.

Учреждением достигнуты показатели, предусмотренные «Дорожной картой» достижения целевых значений показателей мероприятий по содействию развития конкуренции на территории Новосибирской области, утверждённой постановлением Губернатора Новосибирской области от 20.12.2019 № 287 (далее – Дорожная карта). Так, среднее число участников конкурентных процедур по итогам работы за 2020 год составило 3,00, что соответствует требованиям «Дорожной карты» – 3,00. (Приложение № 11)

В проверяемом периоде Учреждением при проведении закупок у единственного поставщика идентификационный код закупки (ИКЗ) в контрактах (договорах) указывался, что соответствует требованиям части 1 статьи 23 Федерального закона № 44-ФЗ.

В проверяемом периоде закупки осуществлялись Учреждением у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктами 1, 4, 8, 22. 25.1, 29 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждением заключены контракты с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) без указания на то, что цена контракта (договора) является твердой.

- договор на поставку от 11.03.2020 № 11/03/2020 с ООО «Автолига» на сумму 23 800,00 руб.(Приложение № 12).

6. Соответствие поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контрактов, достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг.

В соответствии с частью 4 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ в контракты (договора), заключенные учреждением, включены условия об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом (договором).

В проверяемом периоде при исполнении контрактов (договоров) случаев нарушения поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий контрактов (договоров) не выявлено, меры ответственности учреждением к поставщикам не применялись.

В ходе проверки соблюдения сроков оплаты учреждением за поставленный товар (выполненной работы, оказанной услуги) по контрактам, нарушений пункта 1 части 13 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ не установлено. В выборку попали следующие контракты:

- контракт на проведение проверки технического состояния электрооборудования от 19.10.2020 № 59489754 с ООО «ДИ-Групп» на сумму 8 990,00 руб. (Акт выполненных работ от 26.10.2020 № 213, протокол испытаний от 26.10.2020 № 158, платежное поручение от 27.10.2020 № 356);

- контракт от 16.11.2020 № 1865416 с ИП Файзуллин Р.А. на поставку товара в сумме 10 000,00 руб. (товарная накладная от 01.12.2020 № 4900, платежное поручение от 10.12.2020 № 405);

- контракт на оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту автотранспорта от 17.11.2020 № 98321 ООО «АВТОКЛАБ НСК» на сумму 7400,00 руб. (Акт приемки выполненных работ от 18.11.2020 № 2724, платежное поручение от 24.11.2020 № 383);

- контракт от 06.11.2020 № Д-61738 с АНО ИДПО «Госзаказ» предоставление образовательных услуг в сумме 5 000,00 руб. (Акт от 27.11.2020 № 1468, удостоверение о повышении квалификации от 27.11.2020 № 08-4696, платежное поручение от 02.12.2020 № 395);

- контракт от 29.10.2020 № 624489 с ООО «Автолига» на выполнение автотранспортных работ по заявке Заказчика на сумму 7400,00 руб. (Акт выполненных работ по тонировке задней полусферы автомобиля Форд транзит от 03.11.2020, платежное поручение от 05.11.2020 № 363). (Приложение № 13).

При выборочной проверке соответствия поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контрактов, установлено:

- В контракте от 26.11.2020 № 986257, заключенным с ООО «ВЕКТОР» на поставку подарочной продукции в сумме 43 428,40 руб., предмет контракта не соответствует спецификации, являющейся неотъемлемой частью настоящего контракта («поставка канцелярских товаров»). Фактически поставлены канцелярские товары по товарной накладной от 01.12.2020 № В-4321. (Приложение № 14).

7. Соблюдение ограничение и запретов, установленных законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок.

Ограничения и запреты, установленные законодательством Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами о контрактной системе в сфере закупок, не были нарушены учреждением в проверяемом периоде.

Выводы: в ходе проведенной выборочной проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, установлены нарушения:

1. В нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ

Учреждением заключены контракты с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) без указания на то, что цена контракта (договора) является твердой

2. В нарушение части 4 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ. В реестре контрактов (договоров), заключенных Учреждением, информация об исполнении ряда контрактов (договоров) в ЕИС не размещена своевременно.

3. В нарушение требований пункта 5 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ Учреждение направляло информацию в ЕИС позднее пяти дней с даты заключения контракта. В ходе проверки установлено, что 2 контракта размещены на ЕИС с нарушением срока.

Акт составлен в 2-х экземплярах на 9 листах.

Консультант отдела
внутриведомственного контроля министерства

 А.С. Бугровская

Главный специалист отдела
внутриведомственного контроля министерства

 В.М. Салова

И.о. директора
ГБУ НСО «ЦРСФУД»

 И.А. Бородихин

Акт проверки получил:

И.О. Зирешаева 02.04.2021 Бородихин ИА
должность дата расшифровка подписи