

Акт проверки № 2-2021

<u>Дата составления акта:</u>	23 августа 2021 года
<u>Период проведения проверки:</u>	с 09 августа 2021 года по 18 августа 2021 года
<u>Объект проверки:</u>	308033 г. Белгород, ул. Королева д. 8 ИНН 3123333164 МБУ «Комплексный центр социального обслуживания населения города Белгорода» (далее - Центр)
<u>Форма проведения проверки:</u>	Выборочная плановая проверка
<u>Основание проверки:</u>	статья 100 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44 – ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», план проведения ведомственного контроля (проверок) в 2021 году подведомственных учреждений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд от 17.12.2020 г. (с учетом изменений в план проведения ведомственного контроля (проверок) в 2021 году подведомственных учреждений в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд от 07.06.2021 г.), приказ управления социальной защиты населения администрации города Белгорода от 18.12.2020 г. № 316 «О проведении плановой проверки».
<u>Проверяемый период</u>	2020 год
<u>В проверке принимали участие:</u>	Тимофеева Наталья Евгеньевна – руководитель управления социальной защиты населения администрации города Белгорода, председатель комиссии; Городиская Наталья Александровна – заместитель начальника отдела – экономист отдела экономического планирования и бухгалтерского учета, член комиссии; Кувшинова Анна Александровна – главный специалист – юрисконсульт, член комиссии.

Проверкой установлено:

Центр зарегистрирован на официальном сайте закупок zakupki.gov.ru согласно нормам закона 44-ФЗ, в соответствии со ст. 3 закона 44-ФЗ и является муниципальным заказчиком. При осуществлении закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд руководствуется законом 44-ФЗ, присвоен код в сводном перечне заказчиков 14320130, 1 января 2015 года присвоен идентификационный код заказчика 33123333164312301001.

В целях осуществления закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Центра, во исполнение ст.38 ФЗ от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», приказом №45 от 01.04.2016 года создана контрактная служба по осуществлению закупок без образования отдельного структурного подразделения.

Приказом № 5 от 09.01.2020 года утверждено (в новой редакции) Положение о контрактной службе, состав контрактной службы, список работников, ответственных за закупку товаров, работ, услуг по направления деятельности, регламент взаимодействия контрактной службы с работниками структурных подразделений, утвержден в новой редакции состав приемочной комиссии.

Постоянный состав контрактной службы:

- Чарыкова Т.Л. – заместитель директора, руководитель контрактной службы. Имеет диплом о профессиональной переподготовке от 14.12.2018 года № 312408257722 с правом ведения профессиональной деятельности в сфере контрактной системы закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, выданный АНО ДПО «ИПКС при БГТУ им. В.Г. Шухова» (регистрационный номер ППП 0231).

- Орехова Е.В. – специалист по закупкам административно - управленческого персонала. Имеет диплом о профессиональной переподготовке от 19.06.2019 года № 130600003557 с правом на ведение профессиональной деятельности в сфере управления государственными и муниципальными закупками в качестве контрактного управляющего, выданный ООО «Результат» (регистрационный номер 00562).

- Кожевникова С.Д. – главный бухгалтер административно - управленческого персонала. Имеет удостоверение о повышении квалификации от 28.02.2020 года № 312409009381 по дополнительной профессиональной программе: «Управление закупками товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», выданный ГБОУВО «Белгородский государственный институт искусств и культуры» (регистрационный номер 1620 344).

- Переверзева Т.Н. – юрист административно - управленческого персонала. Имеет удостоверение о повышении квалификации от 22.08.2019 года № 312407239217 по дополнительной профессиональной программе: «Управление государственными и муниципальными закупками», выданный ФГАОУВО «Белгородский государственный национальный исследовательский университет» (регистрационный номер 05-11145).

Перечень заказов на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг для обеспечения муниципальных нужд содержится в плане-графике на 2020 год, который размещен на официальном сайте www.zakupki.gov.ru.

Проверка проводилась по документам (контракты (договоры), товарные накладные, платежные поручения, и другие первичные и бухгалтерские документы), предоставленным Центром, на основании информации, размещенной на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов по адресу www.zakupki.gov.ru, а также информации по запросам, предоставленной Центром.

Необходимые документы, информация для проведения проверки по соблюдению объектом контроля действующего законодательства, в соответствии с запросом предоставлены в полном объеме.

Анализ произведенных закупок в части заключенных контрактов и договоров за проверяемый период представлен в таблице ниже:

№ п/п	Способ определения поставщика	с исполнением в 2020 году		Количество контрактов (договоров), ед.	Удельный вес от общей суммы закупок по заключенным договорам (контрактам), (%)	Удельный вес от общей суммы закупок по оплаченным договорам (контрактам), (%)
		Общая сумма закупок по заключенным договорам (контрактам), тыс. рублей	Общая сумма закупок по оплаченным договорам (контрактам), тыс. рублей			
1.	Аукцион в электронной форме	1 119 846,40	1 119 846,40	8	17,53	17,63
2.	Закупка у единственного поставщика п. 1 ч. 1. ст.93	260 000,00	260 000,00	1	4,07	4,09
3.	Закупка у единственного поставщика п. 4 ч. 1. ст.93	1 920 852,01	1 920 852,01	95	30,07	30,24
4.	Закупка у единственного поставщика п. 8 ч.1 ст.93	1 021 619,28	1 021 017,06	3	15,99	16,07
5.	Закупка у единственного поставщика п. 9 ч.1 ст.93	1 080 000,00	1 080 000,00	1	16,91	17,00
6.	Закупка у единственного поставщика п. 25 ч.1 ст.93	677 012,00	642 877,38	2	10,60	10,12
7.	Закупка у единственного поставщика п. 29 ч.1 ст.93	307 995,12	307 995,12	1	4,83	4,85
ИТОГО		6 387 324,81	6 352 587,97	111	100	100

Из представленных данных следует, что в проверяемом периоде в общей сумме закупок, осуществленных по закону 44-ФЗ, наибольшую часть в 2020 году составляют закупки, произведенные по п. 4 ч.1 ст.93 закона 44-ФЗ (30,24 %). Наименьший удельный вес закупок от общей суммы закупок 4,09 % в 2020 году составили закупки, осуществленные по п. 1 ч.1 ст.93 закона 44-ФЗ.

Удельный вес закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в совокупном годовом объеме закупок, предусмотренных планом-графиком, составляет 100 % (часть 1 статья 30 Федерального закона от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» предусматривает, что заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, предусмотренного планом-графиком).

Правильность осуществления закупок товаров, работ, услуг в соответствии с законом 44-ФЗ

Выборочная проверка закупок проведена по 4 контрактам (договорам) на общую сумму 746722 рублей 76 копеек.

1. Центром по результатам проведения электронного аукциона (протокол 359-ЭА/2 подведения итогов электронного аукциона № 0126300035820000412 от 30.07.2020 года, ИКЗ 203312333316431230100100090010000000) заключен контракт от 11.08.2020 года № 0126300035820000412 (далее - Контракт № 0126300035820000412) с поставщиком ИП Богодухова И.В. на поставку мебели для офиса.

Цена Контракта № 0126300035820000412 составляет 157275 рублей 04 копейки, НДС не облагается.

Поставка товара осуществлялась по заявке заказчика в течение пяти рабочих дней с момента направления такой заявки.

Согласно товарной накладной от 16.09.2020 года № 1196 товар поставлен в полном объеме.

Пунктом 2.5 Контракта № 0126300035820000412 предусмотрено, что расчеты между заказчиком и поставщиком производятся не позднее 15 рабочих дней со дня поставки товара и подписания заказчиком оформленных в соответствии с требованиями действующих нормативных документов и представленных поставщиком счета/счета-фактуры и/или товарной (товарно-транспортной) накладной.

Оплата произведена в сроки, предусмотренные Контрактом № 0126300035820000412 и в полном объеме, что подтверждается платежным поручением от 30.09.2021 г. № 177230.

Экспертиза поставленного товара производилась своими силами в соответствии с требованиями, установленными ч. 3 ст. 94 закона 44-ФЗ.

Товар поставлен в установленные сроки и соответствует требованиям, предусмотренным Контрактом № 0126300035820000412.

Согласно информации, предоставленной Центром, закупка поставленного товара осуществлялась в рамках реализации программы «Развитие солидарного общества и информационного пространства городского округа «Город Белгород», утвержденной постановлением администрации города Белгорода от 14.02.2017 г. № 31 (основное мероприятие 1.3.1. «Мероприятия по поддержке социальной активности граждан пожилого возраста, в том числе реализация проектов»), использование поставленного товара производилось в соответствии с целями программного мероприятия. Нарушений не установлено.

2. Центром по результатам проведения электронного аукциона (протокол 544-ЭА/2 подведения итогов электронного аукциона № 0126300035820000575 от 14.09.2020 года, ИКЗ 203312333316431230100100030011082000) заключен муниципальный контракт от 25.09.2020 года № 0126300035820000575 (далее - Контракт № 0126300035820000575) с поставщиком ООО «Люкс-Трейд» на поставку новогодних подарочных наборов.

Цена Контракта № 0126300035820000575 составляет 529612 рублей 72 копейки, НДС не облагается в соответствии с налоговым законодательством Российской Федерации.

Поставка товара осуществлялась в течение 5 рабочих дней со дня отправки заявки заказчиком.

Согласно товарной накладной от 23.11.2020 года № 1 и акту сдачи-приемки товара по состоянию на 23.11.2020 года товар поставлен в полном объеме.

В соответствии с п. 2.4. Контракта № 0126300035820000575 оплата поставленного товара производится заказчиком на основании счета, предоставленного поставщиком, в течение 15 рабочих дней со дня подписания сторонами соответствующей товарной накладной/акта сдачи-приемки товара.

Оплата произведена в сроки, предусмотренные Контрактом № 0126300035820000575 и в полном объеме, что подтверждается платежным поручением от 26.11.2021 г. № 226662.

Экспертиза поставленного товара производилась своими силами в соответствии с требованиями, установленными ч. 3 ст. 94 закона 44-ФЗ.

Товар поставлен в установленные сроки и соответствует требованиям, предусмотренным Контрактом № 0126300035820000575.

Согласно информации, предоставленной Центром, закупка поставленного товара осуществлялась в рамках основного мероприятия 1.8. «Проведение конкурсов, фестивалей и иных мероприятий» подпрограммы 1 «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» муниципальной программы «Социальная поддержка населения города Белгорода», утвержденной постановлением администрации города Белгорода от 02.10.2014 г. № 185, использование поставленного товара производилось в соответствии с целями программного мероприятия. Нарушений не установлено.

3. В соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 закона 44-ФЗ Центром заключен договор от 11.09.2020 года № 2020.751545 (ИКЗ 203312333316431230100100020000000000) (далее – Договор № 2020.751545) с поставщиком ИП Сурков С.Э. на поставку сантехнического оборудования.

Закупка вышеуказанного товара производилась с использованием электронного ресурса «Электронный маркет (магазин) Белгородской области для «малых закупок», утвержденного приказом управления государственного заказа и лицензирования Белгородской области от 23 мая 2017 года № 1034 «Об утверждении регламента осуществления закупок малого объема с использованием электронного ресурса».

Цена Договора № 2020.751545 составляет 59235 рублей 00 копеек, НДС не предусмотрен.

Срок поставки товара: 30 календарных дней.

Согласно товарной накладной от 12.10.2020 года № 138 поставка товара произведена в срок и в полном объеме.

Согласно п. 3.4. Договора № 2020.751545 оплата товара осуществляется в течение 30 рабочих дней с момента поставки товара в полном объеме и соответствующего качества на основании подписанной сторонами товарной накладной (без претензий).

Оплата произведена в сроки, предусмотренные Договором № 2020.751545 и в полном объеме, что подтверждается платежными поручениями от 21.10.2020 г. № 198285, № 198434.

Экспертиза поставленного товара производилась своими силами в соответствии с требованиями, установленными ч. 3 ст. 94 закона 44-ФЗ.

Согласно информации, предоставленной Центром, закупка поставленного товара осуществлялась в рамках реализации программы «Развитие солидарного общества и информационного пространства городского округа «Город Белгород», утвержденной постановлением администрации города Белгорода от 14.02.2017 г. № 31 (основное мероприятие 1.3.1. «Мероприятия по поддержке социальной активности граждан пожилого возраста, в том числе реализация проектов»), использование поставленного товара производилось в соответствии с целями программного мероприятия. Нарушений не установлено.

4. В соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 закона 44-ФЗ Центром заключен договор от 27.08.2020 года № 44-97 (ИКЗ 203312333316431230100100028000000000) (далее – Договор № 44-55) с поставщиком ИП Андреев А.В. на поставку коврика придверного.

Цена Договора № 44-97 составляет 600 рублей 00 копеек, НДС не предусмотрен.

Срок поставки товара: в течение 3 рабочих дней с даты направления заявки заказчиком поставщику.

Согласно товарной накладной от 07.12.2020 года № 28 поставка товара произведена в срок и в полном объеме.

Пунктом 3.4. Договора № 44-97 предусмотрен следующий порядок оплаты: оплата товара осуществляется в течение 20 рабочих дней с момента поставки товара в полном объеме и соответствующего качества на основании подписанной сторонами товарной накладной (без претензий).

Оплата произведена в сроки, предусмотренные Договором № 44-97 и в полном объеме, что подтверждается платежным поручением от 14.12.2020 г. № 243968.

Экспертиза поставленного товара производилась своими силами в соответствии с требованиями, установленными ч. 3 ст. 94 закона 44-ФЗ.

Согласно информации, предоставленной Центром, закупка поставленного товара осуществлялась в рамках реализации программы «Развитие солидарного общества и информационного пространства городского округа «Город Белгород», утвержденной постановлением администрации города Белгорода от 14.02.2017 г. № 31 (основное мероприятие 1.3.1. «Мероприятия по поддержке социальной активности граждан пожилого возраста, в том числе реализация проектов»), использование поставленного товара производилось в соответствии с целями программного мероприятия. Нарушений не установлено.

При формировании начальной (максимальной цены) Центром использовался метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка).

При отражении учета поставленных товаров, выполненных работ (результатов работ) или оказанных услуг нарушений не выявлено.

По результатам выборочной проверки в МБУ «Комплексный центр социального обслуживания населения города Белгорода» за 2020 год не выявлены нарушения Федерального закона от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ «О

контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Настоящий акт составлен в 2-х экземплярах на 3 листах.

Руководитель управления
социальной защиты
населения администрации
города Белгорода,
председатель комиссии



Тимофеева Н.Е.

Заместитель начальника
отдела – экономист отдела
экономического
планирования и
бухгалтерского учета, член
комиссии



Городиская Н.А.

Главный специалист-
юрисконсульт, член
комиссии



Кувшинова А.А.

С актом ознакомлен, один экземпляр получен:

Директор
МБУ «Комплексный центр
социального
обслуживания населения
города Белгорода»



Севостьянова И.А.