

АКТ № 12

по проведенной проверке комитета по социальной защите населения Ленинградской области в отношении подведомственного комитету Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения "Тосненский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Дельфиненок"

24 ноября 2020 год
(дата)

Санкт-Петербург
(место)

Кравченко Денисом Николаевичем - консультантом контрольно-ревизионного сектора отдела экономического анализа, бюджетного планирования и контроля комитета по социальной защите населения Ленинградской области, проведена *плановая документарная проверка* за соблюдением требований Федерального закона 223-ФЗ и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации в отношении подведомственного комитету Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения "Тосненский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Дельфиненок" (далее-ЛОГБУ «Тосненский СРЦН "Дельфиненок"», Учреждение).

Основание для проведения проверки:

1. Распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 21 июля 2020 года № 508 «О проведении проверки комитетом по социальной защите населения Ленинградской области ведомственного контроля за соблюдением требований Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг, отдельными видами юридических лиц» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации».

2. Распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 09 декабря 2019 года № 2931 «Об утверждении годового плана ведомственного контроля на 2020 год комитета по социальной защите населения Ленинградской области за соблюдением требований Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг, отдельными видами юридических лиц» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации» (далее 223-ФЗ) отношении подведомственных комитету по социальной защите Ленинградской области государственных учреждений».

Объект проверки: Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение "Тосненский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Дельфиненок".

Адрес: 187000, ОБЛАСТЬ ЛЕНИНГРАДСКАЯ, РАЙОН ТОСНЕНСКИЙ, г.ТОСНО, проспект Ленина, дом 71, корпус Б; телефон/факс: 8-81361-24873; e-mail: detitosno.su@yandex.ru

Директор ЛОГБУ "Тосненский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Дельфиненок" - Юрченкова Вера Сергеевна.

Предмет проверки: Соблюдение ЛОГБУ "Тосненский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Дельфиненок" требований Федерального закона № 223-ФЗ и иных нормативных правовых актов при осуществлении закупок.

Цель проведения проверки: Предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов при осуществлении закупок в соответствии с требованиями Федерального закона № 223-ФЗ.

Проверяемый период: 2019 год и 9 месяцев 2020 года.

Срок проведения проверки: с 16.11.2020-02.12.2020 года.

Плановая проверка осуществлялась в соответствии с требованиями Регламента осуществления комитетом по социальной защите населения Ленинградской области ведомственного контроля за соблюдением требований Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации, утвержденного распоряжением комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 27 сентября 2019 года № 2799.

В результате проверки установлено следующее.

Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение «Тосненский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних «Дельфинёнок» (далее - Учреждение) создано в соответствии с постановлением главы администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области от 25.04.2001г. № 360 «О создании муниципального учреждения «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями».

На основании приказа Управления социальной защиты населения муниципального образования «Тосненский район Ленинградской области» от 22.02.2002г. №12 муниципальное учреждение «Реабилитационный центр для детей и подростков с ограниченными возможностями» переименовано в муниципальное учреждение «Центр реабилитации для детей инвалидов».

На основании постановления администрации муниципального образования Тосненский район Ленинградской области от 29.06.2011г. № 1771-па «Об утверждении новой редакции Устава муниципального учреждения «центр реабилитации для детей инвалидов», муниципальное учреждение «Центр реабилитации для детей инвалидов» переименовано в муниципальное бюджетное учреждение Тосненского района Ленинградской области «Центр реабилитации для детей-инвалидов».

В соответствии с распоряжением Правительства Ленинградской области от 17 июля 2018 года № 382 «О принятии в государственную собственность Ленинградской области муниципального учреждения Тосненского района Ленинградской области «Центр реабилитации для детей-инвалидов» существующее муниципальное бюджетное учреждение Тосненского района Ленинградской области «Центр реабилитации для детей-инвалидов» передано в государственную собственность Ленинградской области.

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 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 предоставление социального обслуживания гражданам, признанным нуждающимися в социальном обслуживании 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 указанной категории граждан.

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.

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

1. Финансовое обеспечение, положение о закупках товаров, работ, услуг, планы закупок товаров, работ, услуг.

Финансовое обеспечение деятельности Учреждения в 2019-2020 годах осуществлялось за счёт средств бюджета Ленинградской области в рамках государственной программы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» в соответствии с подпрограммой 2 «Развитие системы социального обслуживания» в соответствии с выделенными субсидиями на выполнение государственного задания и иными целями.

План ФХД является документом, определяющим направления использования Учреждением субсидии на выполнение государственного задания, иных целей и доходов, полученных от приносящей доход деятельности. Осуществление расходов в объемах, превышающих объемы, предусмотренные утвержденным планом ФХД, могут рассматриваться в качестве нецелевого использования средств субсидии, доведенной в целях финансового обеспечения государственного задания. Соответственно, осуществление Учреждением каких-либо расходов в отсутствие утвержденного Плана ФХД может быть признано неправомерным.

Учреждению утвержден план финансово-хозяйственной деятельности (далее-план ФХД) с уточнениями на 2019 г.-29.11.2019 года, в том числе на закупку товаров, работ, услуг в соответствии с 223-ФЗ Учреждением предусмотрены– **479 000,00руб.**

Учреждению утвержден план финансово-хозяйственной деятельности на 2020 г.-28.12.2019 года, в том числе на закупку товаров, работ, услуг в соответствии с 223-ФЗ предусмотрены Учреждением – **525 245,32 руб.**

В нарушении требований приказа Минфина РФ от 21 июля 2011 г. N 86н "Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта" (далее-Приказ) Учреждение не направило соответствующую информацию в Федеральное казначейство в порядке, утвержденном приказом, с учетом требований, утвержденных Федеральным казначейством в установленный срок (план ФХД представляется для размещения на официальном сайте в сети Интернет (www.bus.gov.ru) **не позднее пяти рабочих дней** после его утверждения).

В соответствии с информацией на официальном сайте в сети Интернет (www.bus.gov.ru) план ФХД на 2019 год с уточнениями размещен с нарушением установленного срока (19.12.2019), на 2020 год в установленный срок (14.01.2019 года).

В Учреждении отсутствуют какие либо комиссии по осуществлению закупок в рамках 223-ФЗ, т.к. Учреждением не осуществляются конкурентные закупки. 223-ФЗ. В соответствии с должностным регламентом в Учреждении имеется ответственное лицо на которое возложены функции по осуществлению закупок.

В соответствии с пунктом 3 статьи 2 Федерального закона № 223-ФЗ комитетом по социальной защите населения Ленинградской области утверждена последняя редакция Положения о закупке товаров, работ, услуг для нужд ЛОГБУ "Тосненский социально-реабилитационный центр для несовершеннолетних "Дельфиненок" (далее – Положение о закупке) 13.08.2018 года.

Учреждение своевременно разместило Положение о закупках от 13.08.2018 г. на официальном сайте <http://zakupki.gov.ru/> (далее - ЕИС) 20.08.2018 (размещению в ЕИС подлежат Положение о закупке, изменения в Положение не позднее чем в течение пятнадцати дней со дня их утверждения), также установлено, что в ЕИС 23.10.2020 г. внесены изменения в информационную карту положения.

Согласно части 2 статьи 4 Федерального закона № 223-ФЗ заказчик формирует план закупки товаров, работ, услуг на срок не менее чем один год. Порядок формирования плана закупки товаров, работ, услуг, порядок и сроки размещения в единой информационной системе такого плана, требования к форме такого плана устанавливаются Правительством Российской Федерации.

Так, согласно постановлению Правительства от 10.09.2012 г. № 908 «Об утверждении положения о размещении на официальном сайте информации о закупке», размещение плана закупки товаров, работ, услуг (далее - план закупки), информации о внесении в него изменений на официальном сайте осуществляется в течение 10 календарных дней с даты утверждения плана или внесения в него изменений.

Утвержденный план закупок товаров, работ, услуг на 2019 год (далее - план закупок) от 28.01.2019 года учреждением опубликован в ЕИС 30.01.2019 года. План закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств от 04.03.2019 года на период с 2019 по 2023 годы размещен Учреждением в единой информационной системе 04.03.2019 года.

Утвержденный план закупок товаров, работ, услуг на 2020 год от 20.01.2020 года учреждением опубликован в ЕИС в установленный срок 21.01.2020 года, план закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств размещенный 21.01.2020, на период с 2020 по 2024 годы.

Планы закупок сформированы Учреждением в единой информационной системе с помощью функционала единой информационной системы и имеют структурированный вид.

Вывод: нарушений требований 223-ФЗ не выявлено. Рекомендуется создать единую комиссию по осуществлению закупок в рамках 223-ФЗ, т.к. положением о закупках Учреждения предусмотрены конкурентные закупки.

2. Соблюдение части 19 статьи 4 «Информационное обеспечение закупки»

В соответствии с *частью 19 статьи 4 223-ФЗ* заказчик не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем, размещает в единой информационной системе:

1) сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров, информация о которых не внесена в реестр договоров в соответствии с частью 3 статьи 4.1 настоящего Федерального закона;

2) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика);

3) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся.

Мониторинг размещения информации в ЕИС показал, что Учреждением большая часть сведений о количестве и стоимости договоров размещены в ЕИС с нарушением установленного срока.

№	Наименование отчета	Кол-во договоров	Сумма (руб.)	Месяц, год	Дата размещения	Комментарии
1.	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся			сентябрь 2020		
	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)					
	сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров					
2.	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся			август 2020		
	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)					
	сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров					
3.	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся			июль 2020		
	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)					
	сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров					
4.	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся			июнь 2020		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

	числе об общей стоимости договоров					
20.	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся			февраль 2019	06.03.2019	
	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)					
	сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров	0	0,00			
21.	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся			январь 2019	07.02.2019	
	сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)	2	24000,00			
	сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров					

Согласно, представленным Учреждением реестрам за 2019 и 9 месяцев 2020 года общая стоимость и количество заключенных договоров не соответствуют, размещенным в ЕИС сведениям об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе общей стоимости договоров за указанные периоды. Кроме того информация о закупках товаров, работ, услуг, размещение которой предусмотрено законодательством в рамках 223-ФЗ, за 2020 год преимущественно не опубликована в ЕИС, а информация за 2019 размещена не в полном объеме.

Справочно.

Отчет, который по Закону № 223-ФЗ требуется от всех заказчиков, – это ежемесячный отчет. Его необходимо размещать в ЕИС до 10-го числа текущего месяца, он должен содержать следующие сведения о договорах, заключенных заказчиком в предыдущем месяце:

1) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся;

2) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика);

3) сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров.

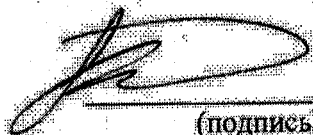
Если учреждение не заключало в конкретном месяце договоров по результатам закупок или не заключало какие-то отдельные виды договоров (например, договоры с единственным поставщиком), то отчет все равно размещать нужно – с нулевыми значениями в соответствующих позициях.

Вывод: В действиях/ бездействии Учреждения содержатся **признаки административного нарушения**, предусмотренные ч.4 статьи 7.32.3. КоАП РФ «Нарушение предусмотренных законодательством Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц сроков размещения в единой информационной системе в сфере закупок информации о закупке товаров, работ, услуг, размещение которой предусмотрено законодательством Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, за исключением случаев, предусмотренных частью 6 настоящей статьи».

В соответствии с п. 3.8 регламента осуществления комитетом по социальной защите населения Ленинградской области, ведомственного контроля за соблюдением требований Федерального закона от 18.07.2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными

видами юридических лиц» и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации, утвержденного распоряжением комитета от 27.09.2019 года № 2799, руководитель объекта проверки или лицо, его замещающее, в срок, не превышающий 5 рабочих дней со дня получения акта проверки при наличии возражений или замечаний по выводам, изложенным в акте вправе предоставить письменные возражения или замечания, которые будут приобщены к материалам проверки.

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



/ Д. Н. Кравченко /

(подпись)

Директор ЛОГБУ «Тосненский СРЦН
"Дельфиненок"»



/ Юрченкова В.С. /

(подпись)

Один экземпляр акта получил(а)

« »

2020 г

(подпись)

оправлено по эл. почте
detitosno.sad@yandex.ru