

Акт № 15-04-08/4
по результатам плановой проверки казенного учреждения
Воронежской области «Управление социальной защиты населения
Центрального района г. Воронежа»

04.02.2022

г. Воронеж

На основании распоряжения правительства Воронежской области от 14.12.2021 г. № 1315-р «О проведении проверки» инспекцией контрольного управления правительства Воронежской области (далее - Инспекция) в составе:

- Неклюдова Ольга Дмитриевна – заместитель начальника отдела контроля в сфере закупок контрольного управления правительства Воронежской области;

- Артемьева Татьяна Вячеславовна - советник отдела контроля в сфере закупок контрольного управления правительства Воронежской области;

- Демьянова Наталья Александровна - советник отдела контроля в сфере закупок контрольного управления правительства Воронежской области,

проведена плановая проверка в отношении казенного учреждения Воронежской области «Управление социальной защиты населения Центрального района г. Воронежа» (далее - Учреждение, КУ ВО «Управление социальной защиты населения Центрального района г. Воронежа») на предмет соблюдения требований законодательства Российской Федерации в сфере осуществления закупок за период с 01 января 2019 года по 01 января 2022 года.

Адрес местонахождения субъекта проверки: 394036, г. Воронеж, ул. Никитинская, д.8А.

Проверка проведена с 24.01.2022 по 28.01.2022.

Общие сведения о субъекте контроля

Казенное учреждение Воронежской области «Управление социальной защиты населения Центрального района г. Воронежа» создано на основании постановления правительства Воронежской области от 19.11.2012 № 1039 «О

реорганизации казенного учреждения Воронежской области «Управление социальной защиты населения Воронежской области» путем выделения из состава реорганизованного юридического лица казенного учреждения Воронежской области «Управление социальной защиты населения Воронежской области», является некоммерческой организацией, не преследует извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности и не распределяет полученную прибыль между участниками (учредителями).

Учреждение является некоммерческой организацией, созданной Воронежской областью в целях оказания услуг, в том числе государственных, исполнения государственных и иных функций, а также осуществления мероприятий в целях обеспечения реализации предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации и Воронежской области полномочий органов государственной власти в сфере социальной поддержки и социального обслуживания граждан.

Учредителем и собственником имущества учреждения является Воронежская область.

Полномочия и функции учредителя от имени Воронежской области осуществляет департамент социальной защиты Воронежской области.

Полномочия собственника имущества от имени Воронежской области осуществляет департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области.

Учреждение находится в ведомственном подчинении департамента социальной защиты Воронежской области.

Учреждение является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, обособленное имущество, лицевые счета, бланки, штампы, круглую печать со своим наименованием и наименованием учредителя на русском языке.

Учреждение руководствуется в своей деятельности законодательством Российской Федерации, законами и иными нормативными правовыми актами Воронежской области, приказами учредителя и уставом.

Финансовое обеспечение деятельности учреждения осуществляется за счет средств бюджета Воронежской области по утвержденной учредителем бюджетной смете при казначейской системе исполнения бюджета.

Учреждение осуществляет операции с бюджетными средствами через открытые ему лицевые счета в департаменте финансов Воронежской области,

а также через иные лицевые счета, открываемые учреждению в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Как юридическое лицо учреждение внесено в реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1133668016822.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 3666184589, код причины постановки на учет (КПП) 366601001 Межрайонной ИФНС России №1 по Воронежской области.

Приказом департамента труда и социального развития Воронежской области от 19.03.2013 № 22/Л на должность директора Учреждения принята Андриевских Светлана Владимировна.

Структура закупок

За период с 01.01.2019 по 01.01.2022 закупки осуществлялись:

1) путем проведения электронных аукционов, по результатам которых заключено 5 контрактов на общую сумму 733 451 рублей 12 копеек;

2) путем проведения запросов котировок в электронной форме, по результатам которых заключено 2 контракта на общую сумму 274 318 рублей;

3) у единственного поставщика:

- в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 5 контрактов (договоров) на общую сумму 527 300 руб.;

- в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 176 контрактов (договоров) на общую сумму 4 342 400 рублей 27 копеек;

- в соответствии с пунктом 8 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 24 контракта (договора) на общую сумму 667 114 рублей 54 коп.;

- в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 3 контракта (договора) на общую сумму 1 533 000 руб.;

- в соответствии с пунктом 22 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 6 контрактов (договоров) на общую сумму 125 659 рублей 32 коп.;

- в соответствии с пунктом 23 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе заключено 9 контрактов (договоров) на общую сумму 1 813 928 рублей 7 копеек.

**Соблюдение требований законодательства Российской Федерации
при создании контрактной службы (назначения контрактного
управляющего). Организация работы контрактной службы
(контрактного управляющего)**

Приказом Учреждения от 28.10.2019 № 131/ОД юрисконсульт общего отдела назначен ответственным за осуществление закупок, включая исполнение каждого контракта (контрактным управляющим).

В 2021 году контрактный управляющий проходил обучение по дополнительной профессиональной программе «Контрактная система в сфере закупок товаров, работ и услуг для государственных и муниципальных нужд», что подтверждается копией удостоверения о повышении квалификации.

В проверяемом периоде, информация и документы, предусмотренные законодательством о контрактной системе, размещались в единой информационной системе с использованием электронной подписи контрактного управляющего.

Мотивировочная часть

**Соблюдение требований законодательства Российской Федерации
о контрактной системе при осуществлении закупок путем проведения
электронного аукциона**

1. Статьей 83.2 Закона о контрактной системе, в редакции Закона действовавшей до 01.01.2022, предусмотрены правила заключения контракта по результатам электронной процедуры.

Так, частью 2 статьи 83.2 Закона о контрактной системе для заказчика предусмотрен пятидневный срок (с даты размещения в единой информационной системе итогового протокола) для размещения в единой информационной системе и на электронной площадке с использованием единой информационной системы без своей подписи проекта контракта для его подписания победителем закупки.

Однако, как установлено в ходе проведения проверки, при заключении контракта с реестровым № 2366618458921000009 указанный срок учреждением не соблюден: протокол рассмотрения единственной заявки на участие в электронном аукционе размещен в единой информационной системе 08.12.2021г, в связи с чем последним днем для размещения проекта

контракта являлось 13.12.2021. Вместе с тем, контракт размещен учреждением для его подписания победителем закупки в единой информационной системе 15.12.2021, что нарушает требования части 2 статьи 83.2 Закона о контрактной системе.

2. Более того в соответствии с частью 2 статьи 83.2 Закона о контрактной системе (в редакции закона, действовавшей до 01.01.2022) заказчик размещает проект контракта, который составляется путем включения с использованием единой информационной системы в проект контракта, прилагаемый к документации или извещению о закупке, цены контракта, предложенной участником закупки, с которым заключается контракт, а также включения представленной в соответствии с настоящим Федеральным законом информации о товаре (товарном знаке и (или) конкретных показателях товара, стране происхождения товара), указанных в заявке.

Таким образом, подписанию сторонами подлежит контракт, являющийся приложением к документации об аукционе, путем включения в него предложенной участником закупки цены на аукционе и информации о товаре, указанной в заявке.

Вместе с тем установлено, что в нарушение требований части 2 статьи 83.2 Закона о контрактной системе в контрактах с реестровыми № 2366618458921000009, 2366618458920000011, 2366618458919000011 на поставку горюче-смазочных материалов отсутствуют положения, предусмотренные проектом контракта и касающиеся порядка предоставления обеспечения исполнения контракта в форме банковской гарантии.

3. Согласно части 8 статьи 30 Закона о контрактной системе (в редакции закона, действовавшей до 01.01.2022г.) в случае, если в извещении об осуществлении закупки установлены ограничения в соответствии с частью 3 настоящей статьи, в контракт, заключаемый с субъектом малого предпринимательства или социально ориентированной некоммерческой организацией, включается обязательное условие об оплате заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта не более чем в течение пятнадцати рабочих дней с даты подписания заказчиком документа о приемке, предусмотренного частью 7 статьи 94 Закона о контрактной системе.

По результатам проведенного в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 30 Закона о контрактной системе электронного аукциона № 0131200001019006494 17.12.2019 между учреждением и ООО «УЛЬТРАКОМП» заключен контракт № 01312000010190064940066 (реестровый № 2366618458919000012) на поставку бумаги офисной.

Во исполнение требований части 8 статьи 30 Закона о контрактной системе пунктом 3.2 контракта предусмотрено, что оплата по контракту осуществляется в течение 15 рабочих дней с даты подписания заказчиком документа о приемке.

Согласно информации, размещенной в единой информационной системе, документ о приемке поставленного товара подписан заказчиком 14.05.2020г. (акт приема передачи товара, счет фактура УТ-49 от 14.05.2020), в связи с чем, последним днем для оплаты по контракту являлось 04.06.2020г.

Однако, проверкой установлено, что оплата в полном размере произведена заказчиком 09.06.2020г. (п/п № 339770), т.е. с нарушением срока, предусмотренного контрактом.

Нарушение сроков оплаты по контракту выявлено также при исполнении контракта с реестровым № 2366618458920000010 от 11.08.2020 на поставку картриджей: товарная накладная № 1155 подписана заказчиком 14.08.2020, вместе с тем окончательная оплата произведена 23.10.2020 (п/п № 710772).

4. Одним из обязательных условий, подлежащих включению в контракт, в силу части 13 статьи 34 Закона о контрактной системе, является условие о сроках и порядке оплаты товара, работы или услуги.

Необходимо учитывать, что в силу части 13.1 статьи 34 Закона о контрактной системе (в редакции закона, действовавшей до 01.01.2022) срок оплаты заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта должен составлять не более тридцати дней с даты подписания заказчиком документа о приемке.

Так 04.12.2020 заключен государственный контракт № 01312000010200107470039 (реестровый № 2366618458920000011) на поставку горюче-смазочных материалов с ООО «РН-Карт».

Согласно пункту 3.3 контракта оплата поставленного товара производится государственным заказчиком по факту поставки продукции

поставщиком путем перечисления денежных средств по безналичному расчету платежными поручениями через казначейскую систему на расчетный счет поставщика в течение 30 дней с даты подписания государственным заказчиком документа о приемке.

При этом, моментом исполнения обязательств поставщика по поставке продукции по настоящему контракту считается подписание государственным заказчиком документов о приемке, предусмотренных настоящим контрактом. Подписание товарной накладной подтверждает фактическую передачу продукции государственному заказчику и не является документом, подтверждающим приемку продукции. Приемка продукции государственным заказчиком подтверждается подписанными сторонами и скрепленными печатями сторон актами приема-передачи товара (пункт 5.3 контракта).

Согласно информации, размещенной в единой информационной систем:

- акт приема-передачи горюче-смазочных материалов №8 утвержден заказчиком 20.09.2021, оплата же за поставленный товар произведена заказчиком 08.09.2021 (п/п № 665924 на сумму 10 812 рублей);

- акт приема-передачи горюче-смазочных материалов №9 утвержден заказчиком 17.11.2021, оплата же за поставленный товар произведена заказчиком 07.10.2021 (п/п № 762338 на сумму 3 604 рублей);

- акт приема-передачи горюче-смазочных материалов №10 утвержден заказчиком 18.11.2021, оплата же за поставленный товар произведена заказчиком 11.11.2021 (п/п № 861559 на сумму 14 825,50 рублей).

Таким образом заказчиком производилась оплата по контракту до подписания документов о приемке поставленного товара, что противоречит положениям контракта, а также положениям части 13.1 статьи 34 Закона о контрактной системе.

Соблюдение сроков направления информации в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

В соответствии с ч. 3 ст. 103 Закона о контрактной системе (в редакции Закона, действовавшей до 01.01.2022 г.) в течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и

14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в указанный орган в течение пяти рабочих дней с даты соответственно заключения, изменения контракта, исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

С нарушением установленного частью 3 статьи 103 Закона о контрактной системе срока направлялась информация об исполнении следующих контрактов:

- контракт № 2366618458921000005 от 19.04.2021 (документ о приемке, подписанный учреждением 12.10.2021 № 15657, размещен в реестре контрактов 17.11.2021, информация об оплате от 13.10.2021 (платежное поручение № 783112) размещена в реестре контрактов 18.11.2021, документ о приемке № 54316/361, подписанный учреждением 17.12.2021, размещен в реестре контрактов 30.12.2021, информация об оплате (п/п № 1040874) от 22.12.2021 размещена в реестре контрактов 10.01.2022, документ о приемке № 19015 от 20.12.2021 размещен в реестре контрактов 30.12.2021, информация об оплате (п/п № 1044084) от 23.12.2021 размещена в реестре контрактов 10.01.2022);

- контракт № 2366618458921000004 от 08.04.2021 (информация об оплате (п/п № 359037) от 26.05.2021 размещена в реестре контрактов 09.06.2021, информация об оплате (п/п № 666045) от 08.09.2021 размещена в реестре контрактов 21.09.2021, информация об оплате (п/п № 666057) от 08.09.2021 размещена в реестре контрактов 21.09.2021, документ о приемке № А360070007 от 06.09.2021 размещен в реестре контрактов 20.09.2021, информация об оплате (п/п № 66681) от 08.09.2021 размещена в реестре контрактов 21.09.2021, информация об оплате (п/п № 762380) от 07.10.2021 размещена в реестре контрактов 15.11.2021, информация об оплате (п/п № 774066) от 11.10.2021 размещена в реестре контрактов 19.11.2021);

- контракт № 2366618458921000008 от 19.07.2021 (документ о приемке № 12299 от 17.08.2021 размещен в реестре контрактов 01.09.2021, информация об оплате (п/п № 618045) от 19.08.2021 размещена в реестре контрактов 02.09.2021);

- контракт № 2366618458921000007 от 26.04.2021 (документ о приемке товара от 06.09.2021 размещен в реестре контрактов 20.09.2021, информация об оплате (п/п № 665988) от 08.09.2021 размещена в реестре контрактов 21.09.2021, документ о приемке от 09.11.2021 размещен в реестре контрактов 18.11.2021, информация об оплате (п/п № 861589) от 11.11.2021 размещена в реестре контрактов 19.11.2021);

Аналогичные нарушения выявлены при исполнении контрактов с реестровыми № 2366618458919000006, 2366618458919000010, 2366618458919000002, 2366618458919000003, 2366618458919000004, 2366618458919000011, 2366618458919000009.

Соблюдение требований законодательства Российской Федерации при осуществлении закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций, а также соблюдение порядка подготовки и размещения отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций

В соответствии с частью 1 статьи 30 Закона о контрактной системе (в редакции закона, действовавшей до 01.01.2022) заказчики обязаны осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее СМП, СОНКО) в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок.

В соответствии с частью 4 статьи 30 Закона о контрактной системе по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у СМП, СОНКО и до 1 апреля года, следующего за отчетным, разместить такой отчет в единой информационной системе.

Отчеты за 2018, 2019, 2020 годы размещены учреждением в установленный Законом о контрактной системе срок.

Резолютивная часть.

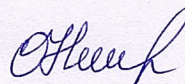
На основании изложенного, инспекция контрольного управления правительства Воронежской области приходит к следующим выводам:

1. О наличии **4 фактов** нарушения части 2 статьи 83.2 Закона о контрактной системе (в редакции закона, действовавшей до 01.01.2022г.).
2. О наличии **2 фактов** нарушения сроков оплаты по контракту.

3. О наличии **3 фактов** нарушения части 13.1 статьи 34 Закона о контрактной системе (в редакции закона, действовавшей до 01.01.2022г.).

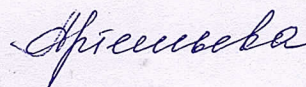
4. О наличии **26 фактов** нарушения части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе (в редакции закона, действовавшей до 01.01.2022г.).

Заместитель начальника отдела
контроля в сфере закупок
контрольного управления
правительства Воронежской области



О.Д. Неклюдова

Советник отдела
контроля в сфере закупок
контрольного управления
правительства Воронежской области



Т.В. Артемьева

Советник отдела
контроля в сфере закупок
контрольного управления
правительства Воронежской области



Н.А. Демьянова



**ПРАВИТЕЛЬСТВО
ВОРОНЕЖСКОЙ ОБЛАСТИ**

КОНТРОЛЬНОЕ УПРАВЛЕНИЕ

пл. Ленина, 1, г. Воронеж, 394018
Тел./ факс (473) 212-65-93

04.02.2022 № *15-11/40*

На № _____ от _____
О результатах плановой проверки

Директору казенного учреждения
Воронежской области «Управление
социальной защиты населения
Центрального района г. Воронежа»

С.В. Андриевских

ул. Никитинская, д.8А,
г. Воронеж, 394036

Уважаемая Светлана Владимировна!

В связи с окончанием проверки направляем Вам копию акта № 15-04-08/4 от 04.02.2022 по результатам плановой проверки казенного учреждения Воронежской области «Управление социальной защиты населения Центрального района г. Воронежа».

Приложение: копия акта на 10 л. в 1 экз.

Руководитель управления

М.В. Караулов

Артемьева Т.В.
212-65-98

