

## АКТ № 6-2021-44

по проведенной проверке ведомственного контроля комитета по социальной защите населения Ленинградской области в отношении Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения «Будогощский психоневрологический интернат»

30 августа 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 выездная 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 «Будогощский психоневрологический интернат» (далее-ЛОГБУ "Будогощский ПНИ", Учреждение).

### Основание для проведения проверки:

1. Распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 08 июля 2021 года № 03-399 «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 «Будогощский психоневрологический интернат»*

**Адрес:** 187120, Ленинградская обл, Киришский, Будогощ, Советская ул, 75

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

Адрес электронной почты: [pni.bud1@gmail.com](mailto:pni.bud1@gmail.com)

Исполняющий обязанности директора ЛОГБУ "Будогощский ПНИ" – Фокин Сергей Александрович

**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.

*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 ЛОГБУ «Будогощский ПНИ», сроков утверждения, размещения плана графика в единой информационной сети за 2019-2021гг.

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 1 полугодие 2021 года.

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

5. Проверка соблюдения законодательства в сфере закупок в 2019-2020 гг., 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 2019-2021 гг., 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:

1. Контракт от 02.02.2021 №02/201/36 на оказание услуг по проведению исследований получателям социальных услуг.

2. Контракт от 27.04.2020 № 17-т на поставку обуви.

3. Контракт от 06.05.2020 №20-т на поставку матрасов.

*Перечень запрошенной документации и информации:*

Положение о контрактной службе (при создании), положение о комиссии по проведению закупок, должностной регламент (инструкция) на сотрудников контрактной службы/контрактного управляющего, документы об образовании/повышении квалификации.

*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.	Планы - графики за 2019-2021 гг., 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 1 полугодие 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 за 2019-2020 гг.: Контракт от 02.02.2021 №02/201/36 на оказание услуг по проведению исследований получателям социальных услуг. Контракт от 27.04.2020 № 17-т на поставку обуви. Контракт от 06.05.2020 №20-т на поставку матрасов

**Период проведения проверки ведомственного контроля: 16.08.2021-28.08.2021.**

Ленинградское областное государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания «Будогощский психоневрологический интернат» (далее - Учреждение) создано 1 апреля 1963 года в соответствии с распоряжением Леноблисполкома

от 27 марта 1963 года № 129-р «Об открытии дома инвалидов и престарелых в поселке Будогощь Волховского района».

С 04 августа 2009 года Ленинградское областное государственное стационарное учреждение социального обслуживания «Будогощский психоневрологический интернат» переименован в Ленинградское областное государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания Будогощский психоневрологический интернат» приказом Комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 10 июля 2009 года № 77 и приказом Ленинградского областного комитета по управлению государственным имуществом от 04 августа 2009 года № 53.

Новая редакция Устава издана в соответствии с распоряжением Правительства Ленинградской области от 17 октября 2017 года № 534-р «О создании Ленинградского областного государственного стационарного бюджетного учреждения социального обслуживания «Будогощский психоневрологический интернат» путем изменения типа существующего Ленинградского областного государственного стационарного казенного учреждения социального обслуживания Будогощский психоневрологический интернат»».

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 предоставление социального обслуживания в стационарной форме с постоянным проживанием, совершеннолетним лицам, страдающим психическими расстройствами, признанным нуждающимися в таком обслуживании, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Ленинградской области, а также реализация 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.

Учреждение вправе сверх установленного государственного задания, а также в случаях определенных действующим 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 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 осуществляется 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 26.12.2019 г. на закупку товаров, работ, услуг в 2019 году были предусмотрены 97007,61 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 18264,85 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 48456,99 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 30285,76 тыс. руб.

Согласно годовой форме отчета №737 Учреждением произведены расходы:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 17 812,30 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 48 332,08 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 29 449,83 тыс. руб.

Согласно последней редакции плана финансово-хозяйственной деятельности на 2020 г. от 26.12.2020 г. Учреждению на закупку товаров, работ, услуг в 2020 году были предусмотрены 89425,52 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания – 19494,61 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 40289,21 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 29641,69 тыс. руб.

Согласно годовой форме отчета №737 Учреждением произведены расходы:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 18 235,96 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 26 764,08 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 24 451,84 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 116417,47 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания –28702,07 тыс. руб.
2. За счет субсидии на иные цели- 58973,94 тыс. руб.
3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 28741,46 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 года №25 в Учреждении утверждено положение о контрактной службе. Указанный документ **не соответствует** типовому положению о контрактной службе который утвержден приказом Минфина № 158н от 31.07.2020 и обязателен к применению заказчиками с 27.11.2020 г.

Приказом от 09.01.2020 №18 в учреждении сформирована единая комиссия, а также утверждено положение о единой комиссии по осуществлению закупок.

**Вывод:** выявлены нарушения положений части 3 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 года N 44-ФЗ

2. **По вопросу 1 предмета проверки:**

В соответствии с частью 7 статьи 16 Федерального закона План - график № 2019034520000260010001 закупок на 2019 г (плановый период 2020 и 2021 год) был сформирован

и утвержден Учреждением своевременно (22.01.2019), после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности (29.12.2018г.)

В соответствии с частью 7 статьи 16 Федерального закона План - график № 202003452000026001 закупок на 2020 г (плановый период 2021 и 2022 год) был сформирован и утвержден Учреждением своевременно (17.01.2020), после утверждения плана финансово-

В соответствии с частью 7 статьи 16 Федерального закона План - график № 202103452000026001 закупок на 2021 г (плановый период 2022 и 2023 год) был сформирован и утвержден Учреждением своевременно (14.01.2021 г.), после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности (30.12.2020).

Вывод: Нарушения не выявлены

### 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 4 899 174,40 руб. Фактически Учреждением заключены контракты на сумму 3 336 932,49 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 4 469 923,44 руб. Фактически Учреждением заключены контракты на сумму 3 610 554,49 руб.

Вывод: нарушений не выявлено

### 4. По вопросу 3 предмета проверки:

Выборочно проверены 4 контракта заключенные на основании пункта 9 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ за 2020-2021 гг..

Реестровый номер	Дата заключения	Сумма	Предмет контракта	Дата исполнения по условиям контракта	Фактически исполнено контрагентом	Комментарии
2470800541221000004	19.01.2021	190 490,00	Поставка лекарственных средств	30.06.2021	20.01.2021	некорректно сформулирована ответственность сторон; отсутствует обязательное условие в соответствии с пунктом 2 части 13 статьи 34 44-ФЗ
2470800541221000003	19.01.2021	549 870,00	Монтаж перегородок для устройства шлюзов	30.06.2021	21.01.2021	некорректно сформулирована ответственность сторон; отсутствует обязательное условие в соответствии с пунктом 2 части 13 статьи 34 44-ФЗ
2470800541221000008	20.01.2021	985 400,00	Поставка медицинского оборудования	30.06.2021	20.01.2021	отсутствует обязательное условие в соответствии с пунктом 2 части 13 статьи 34 44-ФЗ
2470800541221000013	02.02.2021	300 000,00	Оказание услуг по проведению исследований получателям социальных услуг	31.03.2021	04.03.2021	некорректно сформулирована ответственность сторон

Необходимые уведомления направлялись в контрольный орган своевременно.

В нарушении части 4-8 статьи 34 44-ФЗ учреждением в контрактах некорректно сформулирована ответственность сторон за ненадлежащее исполнение контракта, а так же отсутствует обязательное условие в соответствии с пунктом 2 части 13 статьи 34 44-ФЗ.

*Вывод: выявлены нарушения частей 4-8 статьи 34, а так же пункта 2 части 13 статьи 34 44-ФЗ контракт не содержит обязательных условий. Указанные нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе не квалифицируются как административное правонарушение при осуществлении закупки у единственного поставщика.*

**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 %. Все отчеты размещены своевременно.

*Вывод: нарушений не выявлено*

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

В ходе выборочной проверки реестра контрактов на предмет соблюдения законодательства в сфере закупок, в части применения заказчиками мер ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств по контрактам, выявлены контракты с признаками нарушения требований законодательства:

Реестровый номер	Дата заключения	Сумма	Предмет контракта	Дата исполнения по условиям контракта	Фактически исполнено контрагентом	Комментарии
2470800541221000025	11.05.2021	61 074,00	Поставка бумаги для офисной техники	13.07.2021	03.06.2021	не использован типовой контракт
2470800541220000014	27.04.2020	29 850,00	Поставка бумаги для офисной техники	31.08.2020	28.04.2020	не использован типовой контракт

В нарушении части 11 статьи 34 44-ФЗ, а также требований иных приказов и постановлений учреждением в документации о проведении закупки не использован типовой контракт. Указанные нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе содержат состав административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена частью 4.2 статьи 7.30 КоАП РФ.

Обращаю внимание, что во множестве (например 2470800541221000024, 2470800541221000022, 2470800541221000017) контрактов, размещенных в ЕИС, некорректно сформулирована ответственность сторон (систематическая ошибка), как следствие требования Постановления Правительства РФ от 30 августа 2017 г. N 1042 "Об утверждении Правил определения размера штрафа, начисляемого в случае ненадлежащего исполнения заказчиком, неисполнения или ненадлежащего исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом (за исключением просрочки исполнения обязательств заказчиком, поставщиком (подрядчиком, исполнителем) о внесении изменений в постановление Правительства Российской Федерации от 15 мая 2017 г. N 570 и признании утратившим силу постановления Правительства Российской Федерации от 25 ноября 2013 г. N 1063" не соблюдаются в полном объеме.

*Вывод: В результате проверки установлено:*

в нарушении части 11 статьи 34 44-ФЗ, а также требований иных приказов и постановлений учреждением в документации не использован типовой контракт. Указанные нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе содержат состав административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена частью 4.2 статьи 7.30 КоАП РФ:

В нарушении части 8 статьи 34 44-ФЗ, а также требований Постановления Правительства от 30 августа 2017 г. N 1042 учреждением некорректно сформулирована ответственность сторон за ненадлежащее исполнение контракта. Указанные нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе содержат состав административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена частью 4.2 статьи 7.30 КоАП РФ.

### 7. По вопросу 6 предмета проверки:

7.1. Осуществление на оказание услуг по проведению исследований получателям социальных услуг Контракт от 02.02.2021 №02/201/36. (реестровый номер ЕИС 2470800541221000013).

02 февраля 2021 года Учреждением был заключен контракт № 2470800541221000013 на сумму 300 000,00 руб.. Для определения НМЦК применен метод сопоставимых рыночных цен. В целях получения ценовой информации Учреждением использованы коммерческие предложения 3-х организаций. Коммерческие предложения предоставлены.

При осуществлении закупки был выбран способ определения поставщика – закупка у ед. поставщика на основании п.9 ч.1 ст. 93 44-ФЗ.

В нарушении ч. 8 ст. 34 Закона 44-ФЗ в контракте некорректно сформулирована ответственность сторон (п.5.2.3 контракта). Указанные нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе содержат состав административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена частью 4.2 статьи 7.30 КоАП РФ.

Поставка товара осуществлена в соответствии с условиями контракта своевременно.

Оплата по Контракту произведена своевременно.

7.2. Осуществление закупки на поставку обуви, Контракт от 27.04.2020 № 17-т (реестровый номер ЕИС 2470800541220000016).

Начальная максимальная цена контракта составила 42 494,35 руб. Для определения НМЦК применен метод сопоставимых рыночных цен. В целях получения ценовой информации Учреждением использованы коммерческие предложения 3-х организаций. Коммерческие предложения предоставлены. При осуществлении закупки был выбран способ определения поставщика – электронный аукцион, Учреждение проводило закупку самостоятельно. Извещение о проведении электронного аукциона № 0345200002620000015 размещено 01.04.2020 г.

В нарушении ч. 8 ст. 34 Закона 44-ФЗ в документации об аукционе (приложение № 3) некорректно сформулирована ответственность сторон. Указанные нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе содержат состав административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена частью 4.2 статьи 7.30 КоАП РФ.

По итогам закупки 27.04.2020 года Учреждением был заключен контракт № 2470800541220000016 на сумму 39 650,00 руб..

Поставка и оплата товара осуществлены своевременно.

7.3. Осуществление закупки на поставку матрасов, контракт от 06.05.2020 №20-т.

Начальная максимальная цена контракта составила 222 575,00 руб. Для определения НМЦК применен метод сопоставимых рыночных цен. В целях получения ценовой информации Учреждением использованы коммерческие предложения 3-х организаций.

При осуществлении закупки был выбран способ определения поставщика – электронный аукцион, Учреждение проводило закупку самостоятельно. Извещение о проведении электронного аукциона № 0345200002620000014 размещено 01.04.2020 г.

В нарушении ч. 8 ст. 34 Закона 44-ФЗ в документации об аукционе некорректно сформулирована ответственность сторон. Указанные нарушения законодательства Российской Федерации

Федерации о контрактной системе содержат состав административного правонарушения, ответственность за которое предусмотрена частью 4.2 статьи 7.30 КоАП РФ.

По итогам закупки 06.05.2020 года Учреждением был заключен контракт № 2470800541220000017 на сумму 129 500,00 руб..


Поставка и оплата товара осуществлены своевременно.

8. По итогам проведения плановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок выявлены 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, а именно:

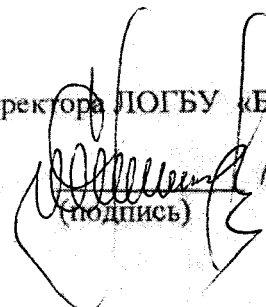
- учреждением некорректно сформулирована ответственность сторон за ненадлежащее исполнение контракта (систематическое нарушение 9 фактов);
- не использован типовой контракт (2 факта);
- отсутствует обязательное условие в соответствии с пунктом 2 части 13 статьи 34 44-ФЗ (3 факта)

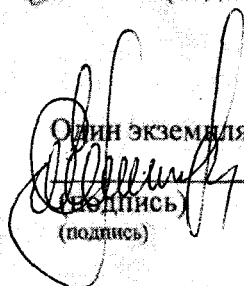
В соответствии с п.5.6.3. регламента проведения комитетом по социальной защите населения Ленинградской области ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд, утвержденного распоряжением комитета от 26.12.2019 года № 3022, должностные лица подведомственного заказчика имеют 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

  
(подпись) / Д.Н. Кравченко /

И.о. директора ЛОГБУ «Будогощский ПНИ»

  
(подпись) / Фокин С.А. /

Один экземпляр акта получил(а)  
  
(подпись) « 31 » 08 2021 г