

АКТ № 012/09-160

плановой проверки муниципального учреждения «Рыбинский комплексный центр социального обслуживания населения» 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», включая проверку по внутреннему муниципальному финансовому контролю

г. Рыбинск

15.11.2023

1. Вводная часть

Проверка муниципального учреждения «Рыбинский комплексный центр социального обслуживания населения» (далее – Субъект, Учреждение, Заказчик) осуществлялась в соответствии с пунктом 8 плана проверок по осуществлению контроля в сфере закупок на 2023 год, утверждённого распоряжением Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области от 16.11.2022 № 641 «Об утверждении плана проверок по осуществлению контроля в сфере закупок на 2023 год» и пунктом 7 плана контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2023 год, утверждённого распоряжением Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области от 16.11.2022 № 640 «Об утверждении плана контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2023 год», на основании распоряжения Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области от 10.10.2023 № 347 «О проведении контрольного мероприятия» (далее – контрольное мероприятие, проверка).

Контрольное мероприятие проводилось контрольно-ревизионным отделом Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области, инспекцией в составе: Фомина Наталья Александровна – заместитель начальника контрольно-ревизионного отдела Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области, Рязанова Татьяна Егоровна – консультант контрольно-ревизионного отдела Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области (далее – Инспекция КРО).

Проверка проведена выборочным методом, в два этапа одновременно, в рамках одного контрольного мероприятия, на основании пункта 8.7 части 8 постановления Администрации городского округа город Рыбинск от 11.09.2019 №2391 «Об утверждении Стандарта осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в городском округе город Рыбинск», в части контроля за соблюдением требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ):

- пункта 3 части 3 статьи 99 Закона № 44-ФЗ, руководствуясь пунктом 1.8 части 1 постановления Администрации городского округа город Рыбинск от 29.04.2019 № 1145 «Об утверждении Порядка осуществления контроля в сфере

закупок товаров, работ, услуг для муниципальных нужд городского округа город Рыбинск Ярославской области»;

- части 8 статьи 99 Закона № 44-ФЗ, руководствуясь пунктом 1.3 части 1 приложения 2 к постановлению Администрации городского округа город Рыбинск от 11.05.2018 № 1400 «О Порядках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю».

Предметом контрольного мероприятия установить: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, на основании пункта 1 части 1, пункта 3 части 3, части 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Вопросы контрольного мероприятия: соблюдение требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги; соблюдения требований к исполнению, изменению контрактов, а также соблюдения условий контрактов, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контрактов; соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

Цели контрольного мероприятия: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Проверяемый период: с 01.01.2022 по 01.11.2023.

Срок проведения контрольного мероприятия составил 10 рабочих дней с 01.11.2023 года по 15.11.2023 года.

2. Общие сведения

Наименование (полное): муниципальное учреждение «Рыбинский комплексный центр социального обслуживания населения».

Место нахождения (фактического осуществления деятельности) Субъекта контрольного мероприятия: 152903, Российская Федерация, Ярославская область, город Рыбинск, улица Братьев Орловых, дом 5; телефон: 22-01-42.

Учреждение зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Межрайонной ИФНС России № 3 по Ярославской области: ИНН 7610049151, КПП 761001001, ОГРН 1027601120370.

Учреждение является юридическим лицом, тип - является муниципальным бюджетным учреждением. Организационно-правовая форма – муниципальное бюджетное учреждение. Учредитель и собственник имущества Учреждения – Администрация городского округа город Рыбинск Ярославской области, находится в ведомственном подчинении Департамента по социальной поддержке населения Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области.

Директор (должностное лицо) – Глебов Андрей Юрьевич.

3. Контроль в сфере закупок в соответствии с пунктами 1, 3 части 1 статьи 99 Закона № 44-ФЗ

В соответствии с частью 26 статьи 99 Закона № 44-ФЗ представление документов и информации не требуется, если они размещены в единой информационной системе закупок (далее – ЕИС), при этом, если документы и информация, размещённые в ЕИС, не соответствуют документам и информации, составленным при осуществлении закупки, приоритет имеют документы и информация, размещённые в ЕИС, в случае наличия противоречий между данными, содержащимися в ЕИС и данными, содержащимися в информации и документах, направляемых участниками контрактной системы, приоритет имеет информация, содержащаяся в ЕИС (часть 4 статьи 5 Закона № 44-ФЗ), соответственно, проверка осуществлена по действующим версиям на дату (01.11.2023) начала проверки, размещённых документов и информации (сведений) в ЕИС и по представленным к проверке документам без размещения в ЕИС.

3.1. Контрактная служба

Совокупный годовой объём закупок Заказчика не превышает сто миллионов рублей, соответственно, Заказчик имеет право назначить контрактного управляющего (должностное лицо) или создать контрактную службу.

Приказом от 13.05.2022 № 68 «О назначении контрактного управляющего» назначен контрактный управляющий – Крылова Ольга Александровна (заместитель директора), имеет высшее образование, прошла повышение квалификации в сфере закупок в 2019 году.

3.2. Комиссия по закупкам

Заказчик обязан (статья 39 Закона № 44-ФЗ) для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), за исключением осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), создать комиссию по осуществлению закупок до начала проведения закупки.

На дату (01.11.2023) начало проверки действующий приказом от 30.12.2022 №151 «О внесении изменений в приказ от 10.01.2022 №2 «О создании комиссии по осуществлению закупок», утверждено «Положение о единой комиссии по осуществлению закупок», утверждён состав комиссии по осуществлению закупок, состоящий из 3-х человек: председатель Крылова О.А. (прошла повышение квалификации в сфере закупок в 2019 году); члены комиссии: Калинин С.Г. (прошла повышение квалификации в сфере закупок в 2019 году); Морозова Е.Н. (прошла повышение квалификации в сфере закупок в 2022 году); Назарова Т.В. (прошла повышение квалификации в сфере закупок в 2022).

3.2.1. Инспекция КРО рекомендует должностному лицу Заказчика принять меры по поддержанию и повышению уровня квалификации и профессионального образования должностных лиц, занятых в сфере закупок путём повышения квалификации или профессиональной переподготовки в сфере закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации, не реже, чем каждые три года для всех категорий обучающихся, в соответствии с рекомендациями, установленными подпунктом 2.8 пункта 2 Письма Минэкономразвития России № 5594-ЕЕ/Д28и, Минобрнауки России № АК-553/06 от 12.03.2015 «О направлении методических рекомендаций», а именно, на дату

(01.11.2023) начало проверки обучение Крыловой О.А. и Калининной С.Г. - осуществлялось более 3-х лет назад.

Во исполнение части 2 статьи 9 Закона № 44-ФЗ – Заказчику принять меры по поддержанию и повышению уровня квалификации и профессионального образования должностных лиц, занятых в сфере закупок, в том числе путем повышения квалификации или профессиональной переподготовки в сфере закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации.

4. Планирование закупок

В соответствии с требованием статьи 16 Закона № 44-ФЗ, Заказчиком (должностным лицом) осуществлялось планирование закупок исходя из определённых целей осуществления закупок посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков. Проверке представлены бюджетные сметы на 2022 и 2023 финансовые годы (далее – Бюджетная смета), на основании которых Заказчиком утверждён совокупный годовой объём закупок (далее – СГОЗ) на соответствующий финансовый год, общий объём финансового обеспечения для осуществления закупок в соответствии с Законом № 44-ФЗ, в том числе для оплаты контрактов, заключённых до начала указанного финансового года и подлежащих оплате в указанном финансовом году на 2022 год – 30.12.2021; на 2023 год – 30.12.2022.

4.1. План-график на 2022 год

План-график на 2022 год в структурированной форме № 202203713000466001 (далее – план-график 2022) в 0 версии утверждён посредством подписания ЭЦП Крыловой О.А. и размещён должностным лицом Заказчика 17.01.2022 в ЕИС, на дату (01.11.2023) начала проверки действующая версия от 14.12.2022.

Выявлено нарушение (приложение 1).

4.1.1. В нарушение части 3 статьи 7 Закона № 44-ФЗ – Заказчиком (должностным лицом) на дату (01.11.2023) начало проверки в ЕИС (план-график 2022) размещена недостоверная информация об объёме «особых закупок», осуществлённых по факту на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на сумму 76 681,90 рубль *.

В ходе проверки (07.11.2023) Заказчиком внесены изменения в объём «особых закупок», осуществлённых по факту, действующая версия 13 от 07.11.2023.

План-график 2022 прошёл контроль Департамента финансов Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области, в порядке, установленном в соответствии с частью 6 статьи 99 Закона № 44-ФЗ. Блокировок по действующей версии в ЕИС не отражено.

4.2. План-график на 2023 год

План-график на 2023 год в структурированной форме № 202303713000466001 (далее – план-график 2023) в 0 версии утверждён посредством подписания ЭЦП Крыловой О.А. и размещён должностным лицом Заказчика – 18.01.2023 в ЕИС, на дату (01.11.2023) начала проверки действующая версия от 12.10.2023.

План-график 2023 прошёл контроль Департамента финансов Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области, в порядке, установленном в соответствии с частью 6 статьи 99 Закона № 44-ФЗ. Блокировок по действующей версии в ЕИС не отражено.

4.3. Соответствие информации об объёме финансового обеспечения, включенной в планы-графики 2022, 2023 информации об объёме фактически осуществленных закупок

Проверка осуществлена на основании информации, размещённой Заказчиком (должностным лицом) в ЕИС, отражённой в «итоговых» и «особых» позициях планов-графиков 2022 и 2023, по сумме совокупного годового объёма закупок (далее – СГОЗ), данные отражены в таблице 1.

Таблица 1

2022 год (сумма в рублях)		2023 год (сумма в рублях)	
СГОЗ – 3 867 400,28		СГОЗ – 6 732 465,32	
объём «особых» закупок по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ		объём «особых» закупок по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ	
по плану-графику	по факту	по плану-графику	по факту
1 893 346,21(версия 12 от 14.12.2022)	1 970 028,11*	1 998 284,35	1 569 868,17
1 970 028,11 (версия 13 от 07.11.2023)			

В соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) может осуществляться Заказчиком в случае осуществления закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую 600 000,00 рублей, при этом годовой объём таких «особых» закупок не должен превышать одно из следующих значений:

- 2 000 000,00 рублей;
- 10 % СГОЗ, но не более чем 50 000 000,00 рублей.

Выявлены нарушения.

4.3.1. В нарушение пункта 1 статьи 16 Закона № 44-ФЗ, части 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации – Заказчиком неправомерно в 2022 году осуществлены «особые» закупки, заключенные по пункту 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на превышающую сумму - 76 681,90 рубль * рублей (допустимые по версии от 14.12.2022 12 плана-графика 2022 - 1 893 346,21 рублей, осуществлённые по факту на дату (01.11.2023) начала проверки - 1 970 028,11* рублей), которые не предусмотрены планом-графиком.

В ходе проверки (07.11.2023) Заказчиком внесены изменения в план-график 2022 (версия от 07.11.2023 № 13), по строке «особые закупки» отражена сумма закупок, осуществлённых по факту - 1 970 028,11 рублей, что соответствует сумме закупок, осуществлённых Заказчиком по факту.

Контрольным органом приняты письменные пояснения от Заказчика (исх. от 10.11.2023 № 545/23 - приложение 2).

5. Эффективность осуществления закупок

5.1. Контрактная система основывается на принципах открытости, прозрачности информации о закупках, обеспечения конкуренции, профессионализма заказчиков, стимулирования инноваций, единства контрактной системы в сфере закупок, ответственности за результативность обеспечения муниципальных нужд, эффективности осуществления закупок.

Заказчиком в проверяемом периоде всего осуществлено 130 закупок на общую сумму – 9 234 160,81 рублей, из них:

- 17 закупок по результатам проведения электронных аукционов на общую сумму – 4 478 607,19 рублей;

- 2 закупки по результатам проведения запроса котировок на общую сумму – 130 820,00 рублей;

- 111 закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на общую сумму исполненных контрактов (договоров) – 4 624 733,62 рубля (по данным из реестра закупок (исх. от 01.11.2023 №528/23 – приложение 3), из них 104 закупок на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ на общую сумму заключённых контрактов (договоров) – 3 539 896,28 рублей, данные отражены в таблице 2.

Таблица 2

№ п/п	Основание заключения контракта части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, по пункту	Период (год)/ количество заключенных контрактов (договоров), в штуках	Общая сумма заключенных контрактов (договоров), в рублях	Общая сумма выполненных контрактов (договоров) по факту (расторгнуто или оплачено), в рублях
1	4	2022/62	1 970 028,11	1 970 028,11
		2023/43	1 569 868,17	1 569 868,17
2	8	2022/3	470 895,11	470 895,11
		2023/2	54 231,07	54 231,07
3	29	2022/1	248 912,33	248 912,33
		2023/1	310 798,83	310 798,83

Экономия бюджетных средств составила – 1 214 446,52 рублей.

5.2. Контроль порядка определения поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении закупок товаров, работ, услуги для обеспечения муниципальных нужд

5.2.1. Закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ:

Таблица 3

№ п/п	№ контракта, дата заключения	Поставщик (подрядчик, исполнитель)	Цена контракта, сумма в рублях
1	№ 2-МЗ от 30.03.2022	МУП ГО г. Рыбинск "Торговый дом "На Сенной"	319 935,00
2	№ 4-МЗ от 08.04.2022	ИП Болбас Ю.А.	84 900,00
3	№ 5-МЗ от 17.06.2022	ООО "Ярославль-Восток_Сервис"	200 253,15
4	№ 6-МЗ от 24.06.2022	ООО "Кроссцентр"	207 500,00
5	№ 1-МЗ от 10.03.2022	ООО "Татнефть-АЗС-Запад"	220 454,90
6	№ ЧКН1390 от 29.08.2022	ООО МКЦ "Образовательный стандарт"	20 930,00
7	№ 153/1 от 19.09.2022	АНО ДПО "ИПК "ПрофСтандарт"	29 500,00
8	№ 7-МЗ от 23.09.2022	ООО "Торговый Дом "Метелица Плюс"	106 398,20
9	№ 1-МЗ от 02.02.2023	МУП ГО г. Рыбинск "Торговый дом "На Сенной"	494 870,00
10	№ ЧКН1607 от 21.03.2023	ООО МКЦ "Образовательный стандарт"	77 740,00
11	№ 2-МЗ от 10.04.2023	ИП Чехмалин Е.А.	24 000,00
12	№ 3-МЗ от 26.04.2023	ИП Малькова Н.Н.	124 501,30
13	№ 6-МЗ от 09.06.2023	ООО "Эдванс"	284 380,00
14	№ 7-МЗ от 07.09.2023	ООО "Газпромнефть - Региональные продажи"	123 016,00

По выборочно запрошенным контрактам (договорам), отражённым в таблице 3, проверены соблюдения Заказчиком (должностным лицом) обязательных норм, установленных статьёй 34 Закона № 44-ФЗ:

- цена контракта указана твёрдой и определена на весь срок исполнения контрактов;

- срок оплаты (до 31.04.2022) указан в пределах допустимых 30-ти рабочих дней со дня подписания документа о приёмке товаров, работ, услуг (если оформление документа о приёмке осуществляется без использования ЕИС);

- срок оплаты (с 01.05.2022) указан в пределах 10-ти рабочих дней с даты подписания документа о приёмке, предусмотренного частью 7 статьи 94 Закона №44-ФЗ (если оформление документа о приёмке осуществляется без использования ЕИС);

- с 01.01.2022 Заказчик при заключении контрактов на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ установил единые требования к участникам закупок на соответствие требованиям, установленным частью 1 статьи 31 Закона №44-ФЗ.

Проверенные контракты (договоры) содержат условия о предмете контракта (договора) и условия, которые определены, как обязательные и предусмотрены абзацем 2 пункт 1 статьи 432 Гражданского кодекса Российской Федерации.

5.3. Мониторинг исполнения Заказчиком порядка осуществления закупок малого объёма через систему «Государственные закупки Ярославской области»

Частью 9 статьи 4 Закона № 44-ФЗ установлен порядок функционирования и использования муниципальных информационных систем в сфере закупок. Постановлением Администрации городского округа город Рыбинск от 28.12.2016 №3561 «О муниципальной информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг» закреплён порядок использования Государственной информационной системы «Государственные закупки Ярославской области» (далее – ГИС ЯО).

В соответствии с частью 3 статьи 2 Закона № 44-ФЗ органом местного самоуправления - Администрацией городского округа город Рыбинск Ярославской области, принят правовой акт – постановление Администрации городского округа город Рыбинск от 31.10.2017 № 3132 «Об утверждении порядка осуществления закупок малого объёма через систему ГИС ЯО» (утратил силу с 21.04.2022), с 21.04.2022 действует постановление Администрации городского округа город Рыбинск Ярославской области от 21.04.2022 № 1198 «Об утверждении порядка осуществления закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) через систему «Государственные закупки Ярославской области» (далее – Постановление Администрации № 1198), которым закреплена обязанность заказчиков городского округа город Рыбинск, размещать в ГИС ЯО сведения о планируемых закупках свыше 20 000,00 рублей в разделе «электронный магазин закупок малого объёма». Нарушений не установлено.

6. Обязательная отчётность, подлежащая размещению в ЕИС

Во исполнение пункта 13 части 3 статьи 4 Закона № 44-ФЗ ЕИС должна содержать отчёты Заказчика, предусмотренные Законом № 44-ФЗ, сформированные по итогам года до 1 апреля года, следующего за отчётным годом:

- отчёт об объёме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций (часть 4 статьи 30 Закона № 44-ФЗ) - размещён Заказчиком (должностным лицом) в ЕИС - 29.03.2023 (в установленный срок);

- отчёт об объёме российских товаров, в том числе товаров, поставляемых при выполнениикупаемых работ, оказаниикупаемых услуг, осуществлённых в целях достижения заказчиком минимальной обязательной доли закупок российских товаров (в том числе товаров, поставляемых при выполнениикупаемых работ, оказаниикупаемых услуг) отдельных видов, при осуществлении закупок которых установлены ограничения допуска товаров, происходящих из иностранных

государств (часть 2 статьи 30.1 Закона № 44-ФЗ) - размещён Заказчиком (должностным лицом) в ЕИС - 29.03.2023 (в установленный срок);

7. Осуществлён внутренний муниципальный финансовый контроль, на основании части 8 статьи 99 Закона № 44-ФЗ (далее - ВФМК)

ВФМК осуществлён по 14 закупкам, отражённым в таблице 3 на общую сумму исполненных контрактов (договоров) – 2 318 378,55 рублей, в отношении:

– определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги (далее – НМЦК);

– соблюдения предусмотренных требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контракта;

– соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

7.1. Определение и обоснование НМЦК, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги

По проверяемым контрактам (договорам), отражённым в таблице 3, заключённым на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ, обоснования НМЦК не требуется, обоснования НМЦК не требуется, однако, во исполнение части 1 статьи 22 Закона № 44-ФЗ, Заказчик обязан произвести расчёт и определить НМЦК, одним из указанных в вышеуказанной статье методов, с применением установленных частью 20 статьи 22 Закона № 44-ФЗ методических рекомендаций, утверждённых приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 02.10.2013 № 567 «Об утверждении методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)».

К проверке представлены (приложение 4) формы с обоснованием НМЦК, сформированные Заказчиком (должностным лицом) с соблюдением требований, установленных постановлением Правительства Ярославской области от 24.12.2018 № 951-п «Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги для обеспечения нужд Ярославской области».

Завышения НМЦК не установлено, контракты (договоры) заключены на основании изучения потенциального рынка, по наименьшей цене.

7.2. Соблюдение предусмотренных требований к оплате, исполнению, изменению контрактов, а также соблюдение условий контрактов, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контрактов

На дату (01.11.2023) начала проверки не погашенная кредиторская задолженность по оплате контрактов (договоров) – отсутствует.

При приёмке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги, в части их соответствия условиям контрактов (договоров), Заказчиком проводится экспертиза, при этом подписание оформленных документов о приёмке товаров, работ и услуг, свидетельствует и подтверждает проведение экспертизы силами Заказчика.

Проверены условия контрактов (договоров) на предмет соответствия поставленного товара (выполненной работы, оказанной услуги) - приёмка результатов отдельного этапа исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется Заказчиком в порядке и в сроки, которые установлены контрактами (договорами), и оформляется документом о приёмке.

7.3. Взаимодействие Заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем), применение мер ответственности в случае нарушения условий контракта

Таблица 4

№ п/п	Поставщик (подрядчик, исполнитель)	№ контракта, дата	Сумма, в рублях	Результат	Документ, подтверждающий претензионную работу
1	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ВЕРТИКАЛЬ" (ООО "ВЕРТИКАЛЬ")	8-ЭА, от 22.11.2022	88 804,80	Товар поставлен Документ о приёмке № 895 от 20.12.2022 Получены пени в размере 133, 21 Платежное поручение № 1733 от 23.12.2022	Поставщику направлена претензия об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму 133,21 рублей. Исх. № 736/22 от 22.12.2022
2	ШКАРИНА ДИАНА АНАТОЛЬЕВНА Индивидуальный предприниматель	6-ЭА, от 06.09.2022	35 784,96	Товар поставлен Документ о приемке № 1251 от 18.10.2022 Пени в размере 250,49 - списаны на основании постановления Правительства РФ от 4 июля 2018 г. № 783. Уведомление № 1 от 30.11.2022	Поставщику направлена претензия об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму 250,49 рублей. Исх. № 620/22 от 24.10.2022
3	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "СТАРАТЕЛЬ" (ПК "СТАРАТЕЛЬ")	4-ЭА, от 29.07.2022	215 353,20	Работы выполнены Документ о приемке № 895 от 20.12.2022 Получены пени в размере 803,99 Платежное поручение № 1733 от 23.12.2022	Поставщику направлена претензия об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму

					803,99 рублей. Исх. № 543/22 от 12.09.2022
4	ПРОИЗВОДСТВЕННЫЙ КООПЕРАТИВ "СТАРАТЕЛЬ" (ПК "СТАРАТЕЛЬ")	3-ЭА, от 29.07.2023	293 923,20	Работы выполнены Акт о приемке выполненных работ №1 от 31.08.2022 Получены пени в размере 1489,21 Платежное поручение № 206 от 22.11.2022	Поставщику направлена претензия об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму 1489,21 рублей. Исх. № 541/22 от 08.09.2022
5	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭКОТЕКСТИЛЬ" (ООО "ЭКОТЕКСТИЛЬ")	9-ЭА, 21.11.2023	23 250,50	Товар поставлен Документ о приемке № 196 от 12.12.2022. Пени в размере 17,44 - списаны на основании постановления Правительства РФ от 4 июля 2018 г. № 783. Уведомление № 2 от 22.12.2023	Поставщику направлена претензия об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму 17,44 рублей. Исх. № 725/22 от 16.12.2022
6	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭКОТЕКСТИЛЬ" (ООО "ЭКОТЕКСТИЛЬ")	10-ЭА, 21.11.2023	35 258,93	Товар поставлен Документ о приемке № 198 от 12.12.2022. Пени в размере 26,44- списаны на основании постановления Правительства РФ от 4 июля 2018 г. № 783. Уведомление № 2 от 22.12.2023	Поставщику направлена претензия об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму 26,44рублей. Исх. № 726/22 от 16.12.2022
7	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ШВЕЙСЕРВИС" (ООО "ШВЕЙСЕРВИС")	7-ЭА, от 12.09.2022	96 109,24	Товар поставлен Документ о приемке № 214 от 29.09.2022 Получены пени в размере 48,05 Платежное поручение № 426 от 22.11.2022	Поставщику направлена претензия об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму 26,44рублей. Исх. № 583/22 от 30.09.2022
8	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ	1-ЭА, от 03.04.2023	2 594 605,00	Товар поставлен Документ о приемке № 72501 от 25.07.2023	Поставщику направлена претензия об уплате пени

"АВТО" (ООО "АВТО")			Получены пени в размере 38962,32 Платежное поручение № 285 от 03.08.2023	(штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств, предусмотренных контрактом, при осуществлении закупки товара (работы, услуги), на сумму 26,44рублей. Исх. № 407/23 от 02.08.2022
---------------------	--	--	-----------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

7.4. Обеспечение исполнения контрактов

В целях обеспечения исполнения обязательств по контракту Заказчик устанавливает требование обеспечения исполнения контракта, предоставлением от участников закупок банковской гарантии или внесением денежных средств, Проверено соблюдение срока возврата Заказчиком денежных средств по обеспечительным мерам. Срок возврата Заказчиком поставщику (подрядчику, исполнителю) денежных средств, поступивших в качестве обеспечения заявок и исполнения контрактов не должен превышать 30 дней с даты исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, а в случае установления заказчиком ограничения, предусмотренного частью 3 статьи 30 настоящего Федерального закона, такой срок не должен превышать 15 дней с даты исполнения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) обязательств, предусмотренных контрактом, данные отражены в таблице 5.

Таблица 5

№ п/п	№ контракта, дата	Поставщик (исполнитель, подрядчик)	Форма обеспечения исполнения контракта (денежные средства/ банковская гарантия), реквизиты, дата поступления	Реестровый № контракта	Размер обеспечения в рублях	Возврат обеспечения, реквизиты документа, дата возврата
1	1-ЭА, от 16.05.2022	ООО ПЦ "БУДЬ ЗДОРОВ!"	Денежные средства. п/п № 335 от 13.05.2022	№ 03713000466220000010001	52 469,00	п/п № 821 от 29.09.2022
2	2-ЭА, от 25.07.2022	ООО "АЛГОРИТМ НТ ЦЕНТР"	Денежные средства. п/п № 317 от 21.07.2022	№ 03713000466220000020001	14 366,20	п/п № 626 от 08.08.2022
3	4-ЭА, от 29.07.2022	ПК "СТАРАТЕЛЬ"	Денежные средства. п/п № 115 от 22.07.2022	№ 03713000466220000040001	10 767,66	п/п № 752 от 13.09.2022
4	9-ЭА, от 21.11.2022	ООО "ЭКОТЕКСТИЛЬ"	Денежные средства. п/п № 136 от 14.11.2022	№ 03713000466220000100001	1 162,53	п/п № 1170 от 20.12.2022
5	10-ЭА, от 21.11.2022	ООО "ЭКОТЕКСТИЛЬ"	Денежные средства. п/п № 137 от 14.11.2022	№ 03713000466220000090001	1 762,94	п/п № 1171 от 20.12.2022

6	5-ЭА, 02.09.2022	от ИП ЛЕБЕДЕВ АНАТОЛИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ	Банковская гарантия № 2231084 от 26.08.2022	№ 03713000466220000050001		
---	---------------------	------------------------------------------	------------------------------------------------------	---------------------------	--	--

7.5. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги целям осуществления закупок

При осуществлении закупок в проверяемом периоде Заказчик исходил из необходимости достижения заданных целей для обеспечения муниципальных нужд, выборочной проверкой по запрошенным контрактам (договорам), в части выполнения требований о соответствии использования поставленных товаров, выполненных работ или оказанных услуг целям осуществления закупок – нарушений не выявлено.

8. Резолютивная часть. Заключение

8.1. В ходе проверки в соответствии с пунктом 3 части 3 статьи 99 Закона №44-ФЗ осуществлён выборочный контроль по представленному к проверке реестру закупок на предмет соответствия объёма из 130 закупок на общую сумму – 9 234 160,81 рублей, из них выявлено 1 суммовое нарушение – размещение в ЕИС (план-график 2022) недостоверной информации об объёме «особых закупок» на сумму 76 681,90 рубль* (отражено в подпункте 4.1.1 пункта 4.1, подпункте 4.3.1 пункта 4.3 настоящего Акта).

8.2. В ходе ВФМК на основании части 8 статьи 99 Закона № 44-ФЗ осуществлён выборочный контроль по 14 закупкам на общую сумму исполненных контрактов (договоров) - 2 318 378,55 рублей. Нарушений в суммовом выражении – не установлено.

9. Решение Инспекции КРО и реализация результатов контрольного мероприятия

9.1. Закончить проведение единого контрольного мероприятия в отношении Заказчика – муниципальное учреждение «Рыбинский комплексный центр социального обслуживания населения».

9.2. По единому контрольному мероприятию, осуществлённому в соответствии с пунктом 3 части 3; части 8 статьи 99 Закона № 44-ФЗ выявлены следующие нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок: части 3 статьи 7 Закона № 44-ФЗ; пункта 1 статьи 16 Закона № 44-ФЗ, части 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

9.3. Основания для вынесения предписания, представления – отсутствуют, так как на дату окончания контрольного мероприятия Заказчиком внесены изменения в план-график 2022, контракты (договоры) исполнены обеими сторонами.

9.4. В ходе проверки признаков преступления не выявлено, основания для обращения в суд, передачи материалов в правоохранительные органы и другие органы власти - отсутствуют.

9.5. Руководствуясь частью 10 постановления Администрации городского округа город Рыбинск от 11.09.2019 № 2391 «Об утверждении Стандарта осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в городском округе город Рыбинск» - направить настоящий Акт (результаты проведения контрольного мероприятия) Главе городского округа город Рыбинск Ярославской области.

9.6. Во исполнение части 2 статьи 107 Закона № 44-ФЗ Субъект проверки обязан ознакомить должностных лиц Заказчика, ответственных за осуществление закупок с настоящим Актом проверки; принять к сведению рекомендации, указанные в подпункте 3.2.1 настоящего Акта, и применять их в дальнейшей работе.

Инспекция КРО:

Заместитель начальника отдела _____  Н.А. Фомина

Консультант _____  Т.Е. Рязанова

Субъект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня его получения.

Настоящий акт может быть обжалован в судебном порядке в течение срока, предусмотренного законодательством Российской Федерации.

На основании части 21 статьи 99 Закона № 44-ФЗ Контрольный орган размещает в ЕИС настоящий акт в «Реестре жалоб, плановых и внеплановых проверок, их результатов и выданных предписаний» раздел «Плановые проверки».