

## АКТ № 56

### по результатам аудита закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд МУ «Комплексный центр социального обслуживания населения» за 2018 год и первое полугодие 2019 года.

г. Катав-Ивановск

25 июля 2019 года

Экз. № \_\_

Мною, инспектором-ревизором Контрольно-счетной палаты Кузовенковой Т.Ю., с ведома директора МУ «Комплексный центр социального обслуживания населения» Лежниной Т.А., в присутствии главного бухгалтера Сафоновой С.Ю. проведен аудит закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд МУ «Комплексный центр социального обслуживания населения» за 2018 год и 1 полугодие 2019 года.

Основанием для проведения контрольного мероприятия являются:

- Бюджетный кодекс РФ;
- Федеральный закон от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации работы контрольно-счетных органов субъектов РФ и муниципальных образований»;
- Положение о Контрольно-счетной палате Катав-Ивановского муниципального района, утвержденное решением Собрания депутатов Катав-Ивановского муниципального района от 20.11.2013 № 593;
- План работы Контрольно-счетной палаты на 2019 год, утвержденный распоряжением Контрольно-счетной палаты от 19.12.2018 № 17-р;
- Распоряжение Контрольно-счетной палаты Катав-Ивановского муниципального района от 01.07.2019 № 9-р.

Объект проверки: МУ «Комплексный центр социального обслуживания населения» (далее – Учреждение).

Проверяемый период: 2018 год и первое полугодие 2019 года.

Сроки проведения контрольного мероприятия: с 03.07.2019 по 09.08.2019.

Цель контрольного мероприятия: аудит в сфере закупок и соблюдение требований Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» МУ «Комплексный центр социального обслуживания населения» за 2018 год, I полугодие 2019 года.

К проверке представлены документы:

- нормативные документы;
- планы-графики, планы-закупок;
- бухгалтерская отчетность за 2018 и 1 полугодие 2019 года;
- муниципальные контракты;
- документация по закупкам;
- другие, используемые в ходе проверки документы.

**В настоящем акте использованы следующие сокращения:**

- Закон №44-ФЗ - Федеральный закон от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- ЕИС – Единая информационная система;
- СГОЗ - совокупный годовой объем закупок.
- НМЦК – начальная максимальная цена контракта;

**Организация закупок**

Приказом директора Учреждения от 17.05.2017 № 103-П ответственным за осуществление закупок (контрактным управляющим) назначена экономист Безрукова Елена Ивановна, создана единая комиссия по осуществлению закупок в количестве пяти человек, определен состав комиссии по приемке товаров, работ, услуг.

Приказом директора Учреждения от 16.07.2018 №130-П состав единой комиссии по осуществлению закупок актуализирован.

Информация о составе комиссии на момент проверки и о прохождении членами комиссии обучения в сфере закупок представлена в таблице.

№ п/п	ФИО сотрудника – члена комиссии по осуществлению закупок	Информация об обучении
1	Назарова Н.Е. заместитель директора	Октябрь 2017, 108 часов
2	Сафонова С.Ю.	Не обучалась
3	Добычина Е.В.	Не обучалась
4	Гатаулина Ю.А.	Февраль 2017, 108 часов
5	Безрукова Е.И.	Май 2017, 144 часа

Приказом Директора Учреждения от 27.12.2018 № 236-П утверждено Положение о единой комиссии по осуществлению закупок.

Приказом Директора Учреждения от 02.10.2017 № 198-П Утверждено Положение о приемке товаров, работ, услуг.

Приказом директора Учреждения от 27.12.2018 №237-П «Об утверждении Положения о приемке товаров, работ, услуг и проведение внутренней и внешней экспертизы в Муниципальном учреждении

«Комплексный центр социального обслуживания населения» утверждено Положение о приемке товаров, работ, услуг и проведении внутренней и внешней экспертизы, назначен сотрудник, ответственный за проведение внутренней экспертизы при приемке товаров, работ, услуг на постоянной основе

### ***Планирование закупок***

План-график и план закупок на 2018 год размещены в ЕИС в соответствии с требованиями Закона № 44-ФЗ.

Первоначальный объем закупок на 2018 год запланирован на общую сумму 189,41 тыс. рублей.

В течение 2018 года в план-график внесено 36 изменений. С учетом внесенных изменений СГОЗ по начальной (максимальной) цене контрактов на 2018 год увеличился и составил 1396,76 тыс. рублей. Внесенные изменения отражены в плане закупок Учреждения.

Из общей суммы, объем закупок, запланированных на 2018 год по способам определения поставщика, составил:

- с проведением аукциона в электронной форме – 1049,75 тыс. рублей;
- с проведением запроса котировок - 231,51 тыс. рублей;
- у единственного поставщика на основании п. 8, 29 ч.1ст.93 Закона №44-ФЗ – 869,73 тыс. рублей;
- с единственным поставщиком на основании п. 4 ч.1ст.93 Закона №44-ФЗ – в размере 454,90 тыс. рублей.

Первоначальный объем закупок на 2019 год запланирован на общую сумму 1478,67 тыс. рублей.

По состоянию на 10.07.2019 в план-график внесено 10 изменений. С учетом внесенного изменения СГОЗ по начальной (максимальной) цене контрактов на 2019 год увеличился и составил 2250,92 тыс. рублей.

Из общей суммы, объем закупок, запланированных на 2019 год по способам определения поставщика, составил:

- с проведением аукциона в электронной форме – 1335,01 тыс. рублей;
- с единственным поставщиком на основании п. 4 ч.1ст.93 Закона №44-ФЗ – 1102,56 тыс. рублей.

Внесенные изменения отражены в плане закупок Учреждения.

### ***Начальная (максимальная) цена контрактов.***

Начальная (максимальная) цена контрактов устанавливалась Учреждением в соответствии с требованиями ст. 22 Закона № 44-ФЗ. При определении начальной (максимальной) цены использовался тарифный метод, метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка), проектно-сметный метод. В качестве источников информации о ценах использовались цены поставщиков (исполнителей, подрядчиков), размещенные в сети Интернет, прайс-листы, коммерческие предложения.

### ***Заключение контрактов.***

Данные по заключенным контрактам в 2018 году представлены в следующей таблице.

Наименование процедуры	Количество проведенных процедур	Начальная максимальная цена контрактов (НМЦК) (тыс. рублей)	Цена контрактов (тыс. рублей)	Сумма экономии по проведенным процедурам (тыс. рублей)
Аукцион в электронной форме	26	824,95	663,92	161,03
Запрос котировок	9	167,49	151,61	15,88
Контракты заключенные в соответствии с ч.1 ст.93, в том числе:	50	1109,34	1109,34	-
Контракты по п.4 ч.1 ст.93	43	454,90	454,90	-
Контракты по п.8 ч.1 ст.93	4	400,84	400,84	-
Контракты по п.29 ч.1 ст.93	3	253,60	253,60	-
Итого	85	2101,78	1924,87	176,91

Из данных таблицы следует, что в 2018 году проведено 26 аукционов в электронной форме и 9 запросов котировок с НМЦК на общую сумму 992,44 тыс. рублей. Стоимость заключенных контрактов по результатам электронных аукционов составила 815,53 тыс. рублей или 42,37% от стоимости всех заключенных контрактов. Сумма экономии бюджетных средств по результатам проведения конкурентных процедур составила 176,91 тыс. рублей или 8,4% от СГОЗ.

Данные по заключенным контрактам по состоянию на 01.07.2019 представлены в следующей таблице.

Наименование процедуры	Количество проведенных процедур	Начальная максимальная цена контрактов (НМЦК) (тыс. рублей)	Цена контрактов (тыс. рублей)	Сумма экономии по проведенным процедурам (тыс. рублей)
Аукцион в электронной форме	16	1340,01	1134,34	205,67
Запрос котировок	2	125,20	115,56	9,64
Контракты заключенные в соответствии с ч.1 ст.93, в том числе:	18	937,75	937,75	-
Контракты по п.4 ч.1 ст.93	15	289,25	289,25	-
Контракты по п.8 ч.1 ст.93	2	376,0	376,0	-
Контракты по п.29 ч.1 ст.93	1	272,5	272,5	-
Итого	36	2402,96	2187,65	215,31

Из данных таблицы следует, что за истекший период 2019 года проведено 16 аукционов в электронной форме и 2 запроса котировок на общую сумму 1465,21 тыс. рублей. Стоимость заключенных контрактов по результатам электронных аукционов составила 1249,9 тыс. рублей или 57,1% от стоимости всех заключенных контрактов. Сумма экономии бюджетных средств по результатам проведения конкурентных процедур составила 215,31 тыс. рублей или 8,96% от СГОЗ.

***Обоснованность и законность выбора способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) при закупке у единственного поставщика.***

В соответствии с требованиями п. 8, 29 ч. 1 ст. 93 Закона №44-ФЗ (закупки товаров, работ, услуг, относящихся к сфере деятельности субъектов естественных монополий, а также услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению, газоснабжению, энергоснабжению) Учреждением в 2018 году заключено 7 муниципальных контрактов на общую сумму 654,44 тыс. рублей, за 1 полугодие 2019 года заключено 3 муниципальных контракта на общую сумму 648,5 тыс. рублей.

Учреждением в 2018 году заключены контракты на основании п. 4 ч.1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ (закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей) на общую сумму 454,9 тыс. рублей, что не превышает установленный законом лимит в 2000,0 тыс. рублей.

***Проверка документации (извещения) о закупке на соответствие требований законодательства в сфере закупок об установлении запретов и ограничений для участия в закупках для обеспечения государственных и муниципальных нужд.***

В ходе выборочной проверки документации (извещений) о закупке иных требований (ограничений) к участникам закупок, помимо предусмотренных ст. 30,31 Закона №44-ФЗ, не установлено.

Закупка Учреждением товаров осуществляется с соблюдением требований, установленных ст. 14 Закона № 44-ФЗ.

***Соблюдение требований по осуществлению закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок.***

Отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее - Отчет) за 2018 год размещен в ЕИС 27.03.2019, в соответствии с требованиями п.4 ст. 30 Закона №44-ФЗ.

Согласно Отчету за 2018 год, совокупный годовой объем закупок составляет 1924,87 тыс. рублей, СГОЗ, рассчитанный с учетом ч. 1.1. ст.30 Закона №44-ФЗ – 815,54 тыс. рублей, минимальный объем закупок, который Учреждение обязано осуществить у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций (не менее чем 15%), составляет 122,33 тыс. рублей. Объем закупок у СМП и СОНКО составил 791,96 тыс. рублей или 97,11% от размера СГОЗ, рассчитанного за вычетом закупок, перечисленных в части 1.1. ст.30 Закона №44-ФЗ.

***Исполнение условий заключенных контрактов. Своевременность исполнения договорных условий поставки товаров и услуг.***

В ходе проведения контрольного мероприятия установлено, что условия заключенных муниципальных контрактов исполняются своевременно. Отчеты об исполнении муниципальных контрактов размещаются в ЕИС в соответствии с требованиями ст. 103 Закона № 44-ФЗ.

При проверке муниципальных контрактов установлено, что в нарушение требований ч.2 ст. 34 Закона № 44-ФЗ в муниципальном контракте от 17.12.2018 № 155 с ООО «Пожарная безопасность» на поставку самоспасателя фильтрующего Бриз -3401 «ГДЗК» на сумму 31,0 тыс. рублей

отсутствует указание, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

Инспектор-ревизор Контрольно-счетной палаты  
Катав-Ивановского муниципального района



Т.Ю.Кузовенкова

Директор МУ «Комплексный центр социального  
обслуживания населения»




Т.А. Лежнина


Главный бухгалтер



С.Ю. Сафонова

Один экземпляр акта получен «25» июля 2019 года

  
\_\_\_\_\_  
(занимаемая должность)  
(Ф.И.О.)

  
\_\_\_\_\_  
(подпись)

  
\_\_\_\_\_  
С.Ю. Сафонова

В соответствии с положениями Административного регламента Контрольно-счетной палаты Катав-Ивановского муниципального района Вы имеете право в срок до 7 рабочих дней со дня получения акта выразить свое мнение (разногласия, возражения) о результатах контрольного мероприятия.

Непредставление письменных разногласий (возражений) к акту в установленный срок расценивается как отсутствие возражений по существу изложенных в акте фактов и замечаний.