

АКТ № 8-2021-44

по проведенной проверке ведомственного контроля комитета по социальной защите населения Ленинградской области в отношении Ленинградского областного государственного бюджетного учреждения «Ленинградский областной многопрофильный реабилитационный центр для детей-инвалидов»»

28 октября 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 документальная 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 «Ленинградский областной многопрофильный реабилитационный центр для детей - инвалидов»» (далее-ЛОГБУ «ЛЮ МРЦ», Учреждение).

**Основание для проведения проверки:**

1. Распоряжение комитета по социальной защите населения Ленинградской области от 22 сентября 2021 года № 03-556 «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 «Ленинградский областной многопрофильный реабилитационный центр для детей - инвалидов».

**Адрес:** 188760, Ленинградская обл, Приозерский, Приозерск, Ленинградское ш, 63/  
Сайт учреждения [www.ddi-priozersk.47social.ru/](http://www.ddi-priozersk.47social.ru/)

Адрес электронной почты [priozerskddi@yandex.ru](mailto:priozerskddi@yandex.ru)

Директор ЛОГБУ «ЛЮ МРЦ» - Грищенко Ирина Владимировна

**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.

**Проверяемый период:** 2019, 2020 и 9 месяцев 2021 года

**Срок проведения проверки:** с 25.10.2021-28.10.2021 года.

*Перечень вопросов подлежащих изучению в ходе проверки ведомственного контроля:*

1. Соблюдение пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ за 2019-2020 гг.  
2. Соблюдение пункта 9 части 1 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ за 2019-2020 гг. и 9 месяцев 2021 года.

3. Выборочная проверка соблюдения законодательства в сфере закупок, в части реализации мероприятий и проектов за 2020 г., 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 02.06.2020 №63/20\_ЭА на поставку лекарственных средств (противоаллергические) для нужд ЛОГБУ «ЛО МРЦ» в 2020 году;
2. Контракт от 13.12.2020 №26198-20LO на поставку МФУ, роутеров и Wi-Fi адаптеров.

*Перечень запрошенной документации и информации:*

| №  | Наименование документа (информации)  |
|----|--|
| 1. | Перечень контрактов и договоров, заключенных в соответствии с п.4 ч. 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ за 2019-2020 годы.  |
| 2. | Перечень контрактов и договоров, заключенных в соответствии с п.9 ч. 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ за 2019-2020 и 9 месяцев 2021 года.   |
| 3. | Информация по соблюдению статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ, в части осуществления закупок у СМП и СОНКО в 2019-2020 годах.   |
| 4. | 1. Контракт от 02.06.2020 № 63/20_ЭА на поставку лекарственных средств (противоаллергические) для нужд ЛОГБУ "ЛО МРЦ" в 2020 году (реестровый № 2471201234920000056).<br>2. Контракт от 13.12.2020 № 26198-20LO на поставку МФУ, роутеров и WI-FI адаптеров. |

**В результате проверки установлено следующее.**

Государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания «Приозерский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» создано в соответствии с решением Леноблисполкома от 15 апреля 1965 года № 249.

Распоряжением Правительства Ленинградской области от 17 октября 2017 года № 537-р государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания «Приозерский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» путем изменения типа учреждения переименовано в Ленинградское областное государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания «Приозерский детский дом-интернат для умственно отсталых детей».

В соответствии с распоряжением Правительства Ленинградской области от 15 февраля 2019 года № 78-р Ленинградское областное государственное стационарное бюджетное учреждение социального обслуживания «Приозерский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» переименовано в Ленинградское областное государственное бюджетное учреждение «Ленинградский областной многопрофильный реабилитационный центр для детей-инвалидов» (далее - Учреждение).

Новая редакция Устава издана в соответствии с постановлением Правительства Ленинградской области от 06.05.2020 № 269 «О внесении изменений в отдельные постановления Правительства Ленинградской области по вопросам управления государственными учреждениями.

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.

Основными целями создания Учреждения является предоставление социального обслуживания детям-инвалидам, инвалидам с детства из числа детей- сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в возрасте до 23 лет, а также родителям (иным законным представителям) несовершеннолетних детей, признанным нуждающимися в социальном обслуживании в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Ленинградской области в стационарной, полустационарной формах социального обслуживания или в форме социального обслуживания на дому, а также реализация технологий социального обслуживания и мероприятий по социальному сопровождению.

Предметом деятельности Учреждения является деятельность, направленная на достижение цели создания Учреждения, по оказанию 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.

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 осуществлялось 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 19.12.2019 г. на закупку товаров, работ, услуг в 2019 году были предусмотрены 121554,73 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 54930,31 тыс. руб.

2. За счет субсидии на иные цели- 65670,78 тыс. руб.

3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности- 953,64 тыс. руб.

Согласно годовой форме отчета №737 Учреждением произведены расходы:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 48288,94 тыс. руб.

2. За счет субсидии на иные цели- 65670,78 тыс. руб.

3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности- 886,27 тыс. руб.

Согласно последней редакции плана финансово-хозяйственной деятельности на 2020 г. от 15.12.2020 г. Учреждению на закупку товаров, работ, услуг в 2020 году были предусмотрены 93 355,50 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания – 56341,29 тыс. руб.

2. За счет субсидии на иные цели- 36571,21 тыс. руб.

3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и иной приносящей доход деятельности- 442,99 тыс. руб.

Согласно годовой форме отчета №737 Учреждением произведены расходы:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания 48133,88 тыс. руб.

2. За счет субсидии на иные цели- 35406,11 тыс. руб.

3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 389, 73 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 58953,09 тыс. руб., в том числе:

1. За счет субсидии на выполнение государственного задания –58868,51тыс. руб.

2. За счет субсидии на иные цели- 0,00 тыс. руб.

3. За счет поступления от оказания услуг (выполнения работ) на платной основе и от иной приносящей доход деятельности- 84,58 тыс. руб.

1. По вопросу 1 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 6 000 000,00 руб. Фактически Учреждением заключены контракты на сумму 5 571 675,29 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 6 000 000,00 руб.. Фактически Учреждением заключены контракты на сумму 5 479 712,55 руб.

Учреждению рекомендуется снижать долю закупок у единственного поставщика для улучшения показателей прозрачности процедур и повышения экономической эффективности (150 договоров за 2019 года и 121 контракт за 2020 год).

Вывод: нарушений не выявлено, даны рекомендации

2. По вопросу 2 предмета проверки:

В ходе осуществления выборочной проверки контрактов, заключенных в рамках п.9 ч.1 ст. 93 44-ФЗ выявлен факт несвоевременного уведомления (06.11.2020) контрольного органа в сфере закупок о такой закупке по контракту №101/20 от 28.10.2020 г. Данные действия Заказчика содержат состав административного правонарушения, предусмотренного частью 1 статьи 19.7.2 КоАП РФ (Непредставление или несвоевременное представление в орган, уполномоченный на осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, орган внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля информации и документов, если представление таких информации и документов является обязательным в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, либо представление заведомо недостоверных информации и документов).

| Реестровый номер    | Дата заключения | Сумма      | Предмет контракта   | Дата исполнения по условиям контракта | Фактически исполнено контрагентом | Комментарии   |
|---------------------|-----------------|------------|---|---------------------------------------|-----------------------------------|---|
| 2471201234920000089 | 28.10.2020      | 28 166,53  | Поставка посуды одноразовой для нужд ЛОГБУ "ЛО МРЦ" в 2020 году             | 05.11.2020                            | 30.10.2020                        | Информация об исполнении контракта размещена с нарушением срока 20.11.2020      |
| 2471201234921000018 | 05.02.2021      | 300 100,00 | Поставка средств индивидуальной защиты для нужд ЛОГБУ "ЛО МРЦ" в 2021 году" | 19.02.2021                            | 17.02.2021                        | информация о заключении контракта направлена в ЕИС несвоевременно (16.02.02021) |



|                     |            |            |   |            |            |   |
|---------------------|------------|------------|---|------------|------------|---|
|                     |            |            |   |            |            | Информация об исполнении контракта размещена с нарушением срока 16.04.2021, в контракте некорректно сформулирована ответственность сторон; Дополнительное соглашение от 05.03.2021 размещено с нарушением срока 15.04.2021  |
| 2471201234921000069 | 04.06.2021 | 3 500,00   | Оказание услуг по срочной дезинфекции помещений ЛОГБУ "ЛО МРЦ" в 2021 году» | 31.12.2021 | 04.06.2021 | информация о заключении контракта направлена в ЕИС несвоевременно (18.06.2021) Информация об исполнении контракта размещена с нарушением срока 19.08.2021, в контракте отсутствуют обязательные условия в соответствии с требованиями частью 2, 4 - 9, ч. 13 ст. 34 |
| 2471201234920000055 | 02.06.2020 | 389 667,00 | Поставка средств индивидуальной защиты для нужд ЛОГБУ "ЛО МРЦ" в 2020 году  | 05.06.2020 | 23.06.2021 | поставка осуществлена с нарушением срока, информация о заключении контракта направлена в ЕИС несвоевременно (17.06.2020) Информация об исполнении контракта размещена с нарушением срока 03.07.2020   |

Выявлены контракты, информация об исполнении которых, размещена с нарушением срока, данные действия Заказчика содержат состав административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ. (Ненаправление, несвоевременное направление в орган, уполномоченный на осуществление контроля в сфере закупок, информации, подлежащей включению в реестр недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей), или непредставление, несвоевременное представление в федеральный орган исполнительной власти, орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, орган местного самоуправления, уполномоченные на ведение реестра контрактов, заключенных заказчиками, реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну, информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в такие реестры контрактов, если направление, представление указанных информации (сведений) и (или) документов являются обязательными в соответствии с законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, или представление, направление недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию).

*Справочно.* Правила ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 28 ноября 2013 г. N 1084 (далее - Правила). Пунктом 2 Правил установлен перечень информации и документов, подлежащих включению в реестр контрактов. В соответствии с пунктом 12 Правил в целях ведения реестра контрактов заказчик формирует и направляет в Федеральное казначейство в течение 5 рабочих дней со дня изменения контракта, исполнения контракта (отдельного этапа исполнения контракта), расторжения контракта, признания судом контракта недействительным, **приемки поставленного товара**, выполненной работы, оказанной услуги, наступления гарантийного случая, исполнения (неисполнения) обязательств по предоставленной гарантии качества товаров, работ, услуг - информацию и документы, указанные в подпунктах "з", "к", "л", "н" и "п" пункта 2 Правил. При этом согласно подпункту "н" пункта 2 Правил в реестре контрактов включается

документ о приемке (в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги). Таким образом, заказчик в течение 5 рабочих дней с даты приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги обязан направить в реестр контрактов соответствующую информацию.

**Вывод:** в нарушение части 3 статьи 103 Федерального закона Учреждением несвоевременно направлены в реестр контрактов документы о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги при исполнении контракта, а также копия контракта при заключении, данные действия содержат состав административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ;

в нарушении ч. 2, 4-9, 13 ст. 34 Закона 44-ФЗ в контрактах отсутствуют или некорректно сформированы обязательные условия контракта;

в нарушении части 2 статьи 93 Федерального закона Учреждением несвоевременно направлена информация о заключении контракта в контрольный орган, данные действия Заказчика содержат состав административного правонарушения, предусмотренного частью 1 статьи 19.7.2 КоАП РФ.

3. **По вопросу 3 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 %.

**Вывод:** нарушений не выявлено

4. **По вопросу 4 предмета проверки:**

4.1. Реализация мероприятий по поставке лекарственных средств (противоаллергические) для нужд ЛОГБУ "ЛО МРЦ" в 2020 году (Контракт от 02.06.2020 № 63/20\_ЭА, реестровый № 2471201234920000056).

Начальная максимальная цена контракта составила 158 701,00 руб. Для определения НМЦК применен метод сопоставимых рыночных цен и тарифный метод в части лекарств, относящихся к ЖНВЛП. В целях получения ценовой информации Учреждением использованы коммерческие предложения 3-х организаций с НДС. В нарушении требований Приказа Министерства здравоохранения РФ от 19 декабря 2019 г. N 1064н "Об утверждении Порядка определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги при осуществлении закупок лекарственных препаратов для медицинского применения":

- в обосновании НМЦК использованы торговые наименования, при этом должны использоваться международные непатентованные наименования;
- не определена средневзвешенная цена (определяется на основании всех заключенных заказчиком и исполненных поставщиком государственных (муниципальных) контрактов или договоров на поставку планируемого к закупке лекарственного препарата с учетом эквивалентных лекарственных форм и дозировок за 12 месяцев);

- при анализе реестра зарегистрированных предельных отпускных цен производителей на лекарственные препараты, включенные в перечень жизненно необходимых и важнейших лекарственных препаратов Учреждением не учтены минимально возможные значения предельных отпускных цен производителя на лекарственный препарат (письмо Минздрава России от 14.02.2018 № 418/25-5), а использованы средние цены (например, по МНН каптоприл использована цена 255,19 р.).







Поставка и оплата товара осуществлена своевременно. Учреждением несвоевременно направлены в реестр контрактов документы о приемке и оплате поставленного товара (30.07.2020г.). Данные действия Заказчика содержат состав административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 КоАП РФ.

7.2. Реализация мероприятий по поставке МФУ, роутеров и WI-FI адаптеров, Контракт от 13.12.2020 № 26198-20ЛО.

Контракт заключен в электронном магазине Ленинградской области по цене **38 255,00 руб.** Начальная максимальная цена контракта составила 38259,67 руб. Для определения НМЦК применен метод сопоставимых рыночных цен. Коммерческие предложения предоставлены. При осуществлении закупки был выбран способ определения поставщика – закупка у единственного поставщика. Учреждение проводило закупку самостоятельно. Поставка и оплата осуществлены своевременно и в соответствии с требованиями контракта.

5. 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 несвоевременно направлены в реестр контрактов документы и информация подлежащие включению в такие реестры контрактов (5 фактов);

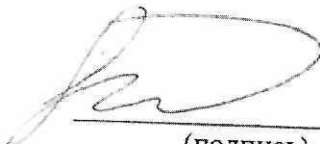
- Учреждением несвоевременно представлена в орган, уполномоченный на осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, необходимая информация;


- Учреждением некорректно сформулирована аукционная документация в части обязательных условий контракта (1 факт);


- Учреждением некорректно обоснована НМЦК (1 факт);

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 /

Директор ЛОГБУ «ЛО МРЦ»  
  
(подпись) / Грищенко И.В. /

Один экземпляр акта получил(а)  
  
(подпись) « 29 » 10 2021 г.  
(подпись)