УТВЕРЖДАЮ

Министр образования Ставропольского края

Е.Н. Козюра

<u>« 06 » Омрещ</u> 2020 г.

Отчет № 7/20

о проведении плановой камеральной проверки государственного бюджетного образовательного учреждения «Краевой центр психолого-педагогической реабилитации и коррекции»

г. Ставрополь

«ОС» шреш 2020 г.

В соответствии с Федеральным законом от 05 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее — Федеральный закон 44-ФЗ), порядком осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Ставропольского края, утвержденным постановлением Правительства Ставропольского края от 31 декабря 2013 г. № 539-п, приказом министерства образования Ставропольского края (далее - министерство) от 13 марта 2020 года № 358-пр «О проведении плановой проверки», плановая камеральная проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд государственного бюджетного образовательного учреждения «Краевой центр психолого-педагогической реабилитации и коррекции» (далее - подведомственный заказчик).

Подведомственный заказчик:

Государственное бюджетное образовательное учреждение «Краевой центр психолого-педагогической реабилитации и коррекции»

ИНН 2635097920, КПП 263401001, адрес места нахождения: 355035, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Мира,285.

Начало проверки: 19.03.2020 г.

Окончание проверки: 23.03.2020 г.

Период проверки: закупка товаров, работ, услуг за период с 01 сентября 2019 года по 29 февраля 2020 года.

Предмет проверки: соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Цель проверки: установление соответствия деятельности подведомственного заказчика требованиям законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Проверка действий подведомственного заказчика при осуществлении закупок и размещении информации, предусмотренной действующим законодательством на официальном сайте закупок в ЕИС проводилась:

- Семенюк Н.Ю. – ведущим специалистом отдела бухгалтерского учета и контроля министерства образования Ставропольского края;

Для проверки подведомственным заказчиком были предоставлены документы по осуществлению закупок товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ:

- План финансово-хозяйственной деятельности на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годы утвержденный приказами (№ 4-о/д от 18.01.2019 г., № 367-о/д от 25.12.2019 г.;
- Все изменения в план финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годы, утвержденные приказами руководителя.
- План финансово-хозяйственной деятельности на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годы утвержденный приказом (№ 3-о/д от 13.01.2020 г., № 11-о/д от 17.01.2020 г., № 61-о/д от 04.03.2020 г.);
- Все изменения в план финансово-хозяйственной деятельности на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годы, утвержденные приказами руководителя.
- Отчет об исполнении учреждением плана его финансовохозяйственной деятельности по форме (ОКУД 0503737) за 2019 год;
- Отчет об обязательствах учреждения по форме (ОКУД 0503738) за 2019 год;
- Первоначально утвержденный план закупок на 2019 г. и плановый период 2020 и 2021 гг. (приказ №5-о/д от 18.01.2019 г.). и план-график на 2019 год (приказ № 8-о/д от 23.01.2019 г.);
- Первоначально утвержденный план-график на 2020 г. (приказ № 6-о/д от 15.01.2020 г.);
- Приказы о назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок (приказ № 43-о/д от 01.03.2016 г.)
- Должностные инструкции ведущего юрисконсульта с обязанностями по осуществлению закупок от 01.03.2016 г.
- Приказы о применении электронной цифровой подписи (приказ № 43-о/д от 01.03.2016 г.);
 - Приказы о создании единой комиссии № 247-о/д от 17.10.2018 г.
- В ходе проверки исследованы 2 договора, заключенных в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ:

- 1. Договор № 146 от 27.11.2019 г. с ИП Кудинов Алексей Иванович на приобретение расходных материалов на сумму 1 670,00 руб. Предоставлены копии документов, подтверждающие исполнение договора:
- товарная накладная № УТ-3947 от 27.11.2019 г. на сумму 1 670,00 руб. Сроки поставки товара соблюдены в соответствии с условиями договора;
- платежное поручение № 2147 от 29.11.2019 г. на сумму 1 670,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями договора.
- 2. Договор № 427808/20 от 25.02.2020 г. с ООО «Технотрейд» на заправку картриджей на сумму 28 900,00 руб. Предоставлены копии документов, подтверждающие исполнение договора на момент проверки:
- акт выполнения работ № 104 от 28.02.2020 г. на сумму 850,00 руб. Сроки выполнения работ соблюдены в соответствии с условиями договора;
- акт выполнения работ № 103 от 28.02.2020 г. на сумму 2 230,00 руб. Сроки выполнения работ соблюдены в соответствии с условиями договора;
- акт выполнения работ № 102 от 28.02.2020 г. на сумму 300,00 руб. Сроки выполнения работ соблюдены в соответствии с условиями договора;
- платежное поручение № 231 от 06.03.2020 г. на сумму 300,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями договора.
- платежное поручение № 232 от 06.03.2020 г. на сумму
 2 230,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями договора.
- платежное поручение № 233 от 06.03.2020 г. на сумму 850,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями договора.

В ходе проверки выборочно исследованы 3 контракта, заключенных в соответствии с п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-Ф3.

- 1. Контракт № 105/19 от 17.12.2019 г. с ИП Шаповалов Д.С. на поставку канцелярских товаров на сумму 21 210,50 руб. Предоставлены копии документов, подтверждающие исполнение контракта:
- унифицированный передаточный документ Счет-фактура № 268 от 20.12.2019 г. на сумму 21 210,50 руб. Сроки поставки товара соблюдены в соответствии с условиями контракта;
- платежное поручение № 2399 от 24.12.2019 г. на сумму 21 210,50 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.
- 2. Контракт № 104/19 от 17.12.2019 г. с ИП Шаповалов Д.С. на поставку хозяйственных товаров на сумму 16 00 0,00 руб. Предоставлены копии документов, подтверждающие исполнение контракта:
- унифицированный передаточный документ счет-фактура № 269 от 20.12.2019 г. на сумму 16 000,00 руб. Сроки поставки товара соблюдены в соответствии с условиями контракта;
- платежное поручение № 2398 от 24.12.2019 г. на сумму 16 000,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.

- 3. Контракт № 275 от 08.11.2019 г. с ЧПОУ «СТЭП» на повышение квалификации на сумму 29 700,00 руб. Предоставлены копии документов, подтверждающие исполнение контракта:
- акт № 51 от 23.11.2019 г. на сумму 29 700,00 руб. Сроки оказания услуг соблюдены в соответствии с условиями контракта;
- платежное поручение № 2019 от 12.11.2019 г. на сумму 29 700,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.

В ходе проверки выборочно исследован 1 договор, заключенный в соответствии с п. 32 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-Ф3.

- 1. Договор № 6/20 от 21.01.2019 г. с ООО «Капитал строй» на аренду помещения на сумму 4 703 568,00 руб. Предоставлены копии документов, подтверждающие исполнение договора:
- акт об оказании услуг № 2 от 31.01.2020 г. на сумму 391 964,00 руб. Сроки выполнения работ соблюдены в соответствии с условиями договора;
- акт об оказании услуг № 3 от 28.02.2020 г. на сумму 391 964,00 руб. Сроки выполнения работ соблюдены в соответствии с условиями договора;
- платежное поручение № 43 от 31.01.2020 г. на сумму 382 886,37 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями договора.
- платежное поручение № 44 от 04.02.2020 г. на сумму
 9 077,63 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями договора.
- платежное поручение № 211 от 28.02.2020 г. на сумму 391 964,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями договора.

В ходе проверки выборочно исследован 1 контракт, заключенный в соответствии с п. 29 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-Ф3.

- 1. Контракт на энергоснабжение № 5514860 от 21.01.2019 г. с ПАО «Ставропольэнергосбыт» на электрическую энергию на сумму 31 708,00 руб. Предоставлены копии документов, подтверждающие исполнение договора:
- акт приема передачи эл. энергии №86/74 от 31.01.2020 г. на сумму 7 912,92 руб. Сроки поставки соблюдены в соответствии с условиями контракта;
- платежное поручение № 147 от 19.02.2020 г. на сумму 7 912,92 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.
- платежное поручение аванс 30% № 116 от 12.02.2020 г. на сумму 2 387,00 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.
- платежное поручение аванс 40% № 117 от 12.02.2020 г. на сумму 3 174,38 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.

- платежное поручение аванс 30% № 286 от 12.03.2020 г. на сумму 1 263,76 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.
- платежное поручение аванс 40% № 287 от 12.03.2020 г. на сумму 1 693,26 руб. Сроки оплаты соблюдены в соответствии с условиями контракта.

1. Общие сведения о деятельности подведомственного заказчика при осуществлении закупок в рамках контрактной системы.

В соответствии с ч. 2 ст. 38 Федерального закона приказом руководителя подведомственного заказчика о назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок № 43-о/д от 01.03.2016 года функции контрактного управляющего на момент проверки выполняет ведущий юрисконсульт Некрасова Д.А.

В соответствии с п. 3 ч. 1 ст. 4 Федерального закона № 44-ФЗ в учреждении от лица подведомственного заказчика используется усиленная квалифицированная электронная подпись (далее - ЭП), владельцем является директор Заика Елена Васильевна, сертификаты ключа проверки электронной подписи получены в удостоверяющем центре (УФК по Ставропольскому краю).

В соответствии с ч. 3 ст. 39 Федерального закона № 44-ФЗ от 05.04.2013 г. подведомственным заказчиком создана единая комиссия в составе 5 человек.

В соответствии с ч. 5 ст. 39 Федерального закона Заказчик включает в состав комиссии лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки. Документы, подтверждающие прохождение профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок представлены, в отношении 5 работников, постоянно включаемых в состав комиссий, что соответствует установленным требованиям.

В состав комиссии на момент проверки вошли:

- председатель комиссии: Заика Е.В., директор имеет удостоверение о повышении квалификации: «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 72 часов. № 15-756 от 29.05.2015 г., ФГБОУ ВО «Ставропольский государственный аграрный университет»;
- заместитель председателя комиссии: Некрасова Д.А., юрисконсульт имеет удостоверение о повышении квалификации: «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 120 часов. № 16-315 от 01.04.2016г., Центра по ресурсному обеспечению государственных и муниципальных закупок и продаж ФГБОУ ВО Ставропольский ГАУ;

⁻ члены комиссии:

Луганская С.В., заместитель директора по ФЭВ, имеет удостоверение о повышении квалификации: «Управление государственными и муниципальными закупками» в объеме 72 часов. № 15-757 от 29.05.2015 г., ФГБОУ ВО «Ставропольский государственный аграрный университет»;

Чепрасова И.А., заместитель директора по АХЧ, имеет удостоверение о повышении квалификации: «Управление государственными и муниципальными закупками. Специалист в сфере закупок» в объеме 108 часов. № 2229 от 28.09.2018 г., ЧОУ ДПО Ставропольский краевой образовательный центр «Знание»;

Косикова О.А., заместитель директора по ранней помощи, имеет удостоверение о повышении квалификации: «Управление государственными и муниципальными закупками. Специалист в сфере закупок» в объеме 108 часов. № 2230 от 28.09.2018 г., ЧОУ ДПО Ставропольский краевой образовательный центр «Знание».

2. Проверка осуществления подведомственным заказчиком исполнения требований положений статьи 93 Федерального закона в 2019 году.

План финансово-хозяйственной деятельности подведомственного заказчика утвержден 18 января 2019 года.

Совокупный годовой объем закупок за 2019 год составил в 20 126 266,88 руб., заключено 737 договоров и контрактов, в том числе:

- по п. 4 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 168 контрактов и договоров на общую сумму 2 000 000,00 руб., что не превышает 2 миллиона рублей, так же не выявлено фактов осуществления закупок на сумму, превышающую триста тысяч рублей;
- по п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона заключено 557 договоров на сумму 8 413 453,18 руб., что не превышает допустимый объем, то есть пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок, фактов осуществления закупок на сумму, превышающую шестьсот тысяч рублей не выявлено;
- по п.8 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 4 договора на общую сумму 769 229,70 руб.;
- по п. 29 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ заключен 4 договора на сумму 227 966,00 руб.;
- по п. 32 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ заключен 1 договор на сумму 4 703 568,00 руб.;

Конкурентным способом «Электронный аукцион» заключено 3 контракта на общую сумму 4 012 050,00 руб.

3. Проверка осуществления подведомственным заказчиком исполнения требований положений статьи 93 Федерального закона на 2020 год.

План финансово-хозяйственной деятельности подведомственного заказчика утвержден 13 января 2020 года. План график на 2020 год размещен на сайте ЕИС 15.01.2020 года http://zakupki.gov.ru/.

Совокупный годовой объем закупок на 2020 год запланирован в сумме 10 264 582,72 руб., на 29.02.2020 г. заключено 66 договоров и контрактов на сумму 6 993 122,45 руб., оплачено на 29.02 2020 года - 1 512 359,66 руб., в том числе:

- по п. 4 ч.1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 55 контрактов и договоров на общую сумму 1 136 562,46 руб., оплачено на 29.02.2020 года 375 263,68 руб., что не превышает 2 миллиона рублей, так же не выявлено фактов осуществления закупок на сумму, превышающую триста тысяч рублей;
- по п. 5 ч. 1 ст. 93 Федерального закона заключено 2 договора на сумму 88 090,44 руб., что не превышает допустимый объем, то есть пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок, оплачено на 29.02.2020 года 14 681,74 руб., фактов осуществления закупок на сумму, превышающую шестьсот тысяч рублей не выявлено;
- по п.8 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ заключено 4 договора на общую сумму 830 056,55 руб., оплачено на 29.02.2020 года 300 409,42 руб.;
- по п. 29 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ заключен 4 договор на сумму 234 845,00 руб., оплачено на 29.02.2020 года 38 076,82 руб.;
- по п. 32 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ заключен 1 договор на сумму 4 703 568,00 руб., оплачено на 29.02.2020 года 783 928,00 руб.;

4. Проверка своевременности утверждения и размещения в Единой информационной системе (далее - ЕИС) утвержденного плана-графика на 2020 год.

В соответствии с ч.1 ст. 16 Федерального закона планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения плановграфиков. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены. В ходе проверки нарушений ч. 1 ст. 16 Федерального закона 44-ФЗ не выявлено.

В соответствии с ч 6 ст. 16 план-график формируется государственным или муниципальным заказчиком в соответствии с требованиями настоящей статьи в процессе составления и рассмотрения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации с учетом положений бюджетного законодательства Российской Федерации и утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до государственного или муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации. В ходе проверки нарушений ч. 6 ст. 16 Федерального закона 44-ФЗ не выявлено.

В соответствии с ч. 1 ст. 23 Федерального закона идентификационный код закупки указывается в плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных настоящим Федеральным законом. В ходе проверки нарушений ч. 1 ст. 23 Федерального закона 44-ФЗ не выявлено.

5. Проверка осуществления закупок подведомственным заказчиком через OTC--market.

Выборочно проверены закупки, осуществлённые у единственного поставщика в соответствии с требованиями Распоряжения Правительства Ставропольского края от 19 октября 2017 года № 308-рп и порядком осуществления закупок малого объема посредством использования электронной торговой площадки ОТС-market.

В соответствии с требованиями Распоряжения Правительства Ставропольского края от 19 октября 2017 года № 308-рп подведомственным заказчиком в 2019 году через ОТС-market заключено 90 контрактов, на сумму 4 398 460,86 руб., экономия составила 24 327,00 руб.

В соответствии с требованиями Распоряжения Правительства Ставропольского края от 19 октября 2017 года № 308-рп подведомственным заказчиком в 2020 году через ОТС-market заключено 30 контрактов, на сумму 1 190 335,32 руб., экономия составила 54 913,10 руб.

5. Проверка осуществления закупок подведомственным заказчиком посредством конкурентных процедур.

В проверяемом периоде подведомственным заказчиком конкурентные процедуры не проводились.

выводы:

Проведенной плановой проверкой соблюдения подведомственным заказчиком требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд нарушений Федерального закона № 44-ФЗ не установлено.

Ведущий специалист отдела бухгалтерского учета и контроля министерства образования Ставропольского края

он Я Семенюк Н.Ю.