

АКТ

проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг при осуществлении Государственным казённым учреждением социального обслуживания Республики Мордовия «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» некоторых закупок

г.о. Саранск

«5» октября 2018 года

Основание проверки: план работы контрольно-ревизионного отдела Министерства финансов Республики Мордовия на 3 квартал 2018 года.

Проверка проведена: проверочной группой Министерства финансов Республики Мордовия в составе:

Лемайкина Андрея Петровича – начальника контрольно-ревизионного отдела, руководителя проверочной группы;

Дарькиной Ирины Валентиновны – главного специалиста контрольно-ревизионного отдела

на основании удостоверения 75/2018 от 18 сентября 2018 г. утвержденного Заместителем Председателя Правительства – Министром финансов Республики Мордовия А. Ю. Симоновым.

Проверяемый период: 2017-2018 годы.

Предмет проверки: соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг при осуществлении Государственным казённым учреждением социального обслуживания Республики Мордовия «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» следующих закупок:

1. Капитальный ремонт входных групп ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014-2020 годы (Извещение о проведении электронного аукциона от 14.05.2018 №0809500000318000974, реестровый номер контракта 21327149240 18 000008 от 13.06.2018 г., заключен с ООО «МТМ-РМ», НМЦК 844 270,00 руб., цена контракта 740 000,00 руб.)

2. Капитальный ремонт внутренних помещений ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014 - 2020 годы (Извещение о проведении электронного аукциона от 14.05.2018 №0809500000318000972, реестровый номер контракта 21327149240 18 000007 от 13.06.2018 г., заключен с ООО «СТКОМ», НМЦК 711 830,00 руб., цена контракта 604 845,85 руб.)

Объем проверенных денежных средств: 1556100,00 руб.

Срок проведения проверки: с 18.09.2018 г. по 05.10.2018 г.

Субъект контроля: Государственное казённое учреждение социального обслуживания Республики Мордовия «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда».

Общие сведения о проверяемой организации:

Полное наименование: Государственное казённое учреждение социального обслуживания Республики Мордовия «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда».

Сокращенное наименование: ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда».

Юридический адрес: 430034, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Н. Эркай, 30.

ИНН 1327149240, КПП 132701001, БИК 048952001, ОГРН 1021301066170, р/с 40201810900000000006, л/с 03813813281 в Отделении - НБ Республики Мордовия г. Саранск.

Лицами, ответственными за ведение финансово-хозяйственной деятельности в проверяемом периоде являлись:

Директор – Барашихина Татьяна Васильевна (приказ Министерства социальной защиты населения Республики Мордовия от 14 сентября 2005 г. № 98).

Главный бухгалтер с 12 января 2010 г. по 10 августа 2018 г. – Ивашкова Наталья Алексеевна (приказ Государственного учреждения социального обслуживания «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» от 12 января 2010 г. № 20, приказ ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» от 10 августа 2018 г. № 312).

Главный бухгалтер с 13 августа 2018 г. по настоящее время – Рахматулина Ульяна Николаевна (приказ ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» от 10 августа 2018 г. № 313).

Состав контрактной службы (приказ от 7 августа 2017 г. № 47/1-ОД, приказ от 13 августа 2018 г. № 84-ОД):

Барашихина Татьяна Васильевна	Директор, руководитель контрактной службы
Варламов Николай Александрович	Заместитель директора по административно-хозяйственной работе
Степанова Яна Андреевна	Заместитель директора по общим вопросам
Рахматулина Ульяна Николаевна	Главный бухгалтер
Саушкина Нина Яковлевна	Юрисконсульт
Кайкина Марина	Бухгалтер

В соответствии с частью 6 статьи 38 Закона № 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Исходя из предоставленных Заказчиком документов, удостоверение о повышении квалификации по программе «Управление государственными и муниципальными закупками» имеют:

Барашихина Татьяна Васильевна (№ 1522 от 28 февраля 2014 г.);
Варламов Николай Александрович (№ 0070 от 13 февраля 2015 г.);
Степанова Яна Андреевна (№ 842 от 20 декабря 2013 г.);
Саушкина Нина Яковлевна (№ Т-1443 от 16 июня 2017 г.);
Кайкина Марина Александровна (№ Т-1592 от 22 февраля 2018 г.)

В соответствии с приказом ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» от 9 января 2018 г. № 23-ОД, в состав приемочной комиссии включены:

Я. А. Степанова – заместитель директора по общим вопросам;
Н. В. Дудорова – бухгалтер;
Н. Я. Саушкина – юрисконсульт;
В. М. Сафронова – заведующая приемно-диагностическим отделением;
С. М. Аношкина – старшая медицинская сестра;
М. Н. Шаменева – кладовщик;
Ч. Ю. Трикова – кладовщик.

ПРОВЕРКОЙ УСТАНОВЛЕНО СЛЕДУЮЩЕЕ:

1. Изучение учредительных и регистрационных документов Заказчика

Учредителем Учреждения является Республика Мордовия. Исполнительным органом государственной власти Республики Мордовия, осуществляющим функции и полномочия учредителя Учреждения, является Министерство социальной защиты населения Республики Мордовия в соответствии с его компетенцией.

Учреждение является юридическим лицом, от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и неимущественные права, несет обязанности, выступает истцом и ответчиком в суде.

Учреждение имеет самостоятельный баланс, печати, штампы и бланки, осуществляет операции с поступающими ему денежными средствами через лицевые счета, открытые в порядке, установленном законодательством.

Имущество Учреждения является государственной собственностью Республики Мордовия и закрепляется за Учреждением на праве оперативного управления в установленном законом порядке.

Учреждение выступает государственным заказчиком при размещении закупок на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг в порядке, установленном законодательством.

Предметом деятельности Учреждения является оказание разносторонней помощи несовершеннолетним в возрасте от 3 до 18 лет, нуждающимся в социальной реабилитации.

2. СОБЛЮДЕНИЯ ТРЕБОВАНИЙ К ОБОСНОВАНИЮ ЗАКУПОК, ПРЕДУСМОТРЕННЫХ СТАТЬЕЙ 18 ФЕДЕРАЛЬНОГО ЗАКОНА ОТ 05.04.2013 Г. № 44-ФЗ «О КОНТРАКТНОЙ СИСТЕМЕ В СФЕРЕ ЗАКУПОК ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ НУЖД», И ОБОСНОВАННОСТИ ЗАКУПОК

Проверка вопроса соблюдения требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», и обоснованности закупок, рассмотрена при проведении внеплановой проверки на основании удостоверения № 40/2018 от 18 апреля 2018 г. период с 19 по 26 апреля 2018 г., в связи с чем, данный вопрос повторно не рассматривался.

3. ПРОВЕРКА ОБОСНОВАНИЯ НАЧАЛЬНОЙ (МАКСИМАЛЬНОЙ) ЦЕНЫ ПРОВЕРЯЕМЫХ КОНТРАКТОВ.

При проверке начальной (максимальной) цены контракта установлено, что при осуществлении проверяемых закупок применен проектно-сметный метод.

Нарушений при проверки обоснования начальной (максимальной) цены проверяемых контрактов не выявлено.

4. ПРОВЕРКА СООТВЕТСТВИЯ ПОСТАВЛЕННОГО ТОВАРА, ВЫПОЛНЕННОЙ РАБОТЫ (ЕЕ РЕЗУЛЬТАТА) ИЛИ ОКАЗАННОЙ УСЛУГИ УСЛОВИЯМ КОНТРАКТА.

4.1. Капитальный ремонт входных групп ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014-2020 годы (Извещение о проведении электронного аукциона от 14.05.2018 №0809500000318000974, реестровый номер контракта 21327149240 18 000008 от 13.06.2018 г., заключен с ООО «МТМ-РМ», НМЦК 844 270,00 руб., цена контракта 740 000,00 руб.)

В соответствии с пунктом 1.1 Контракта, предметом Контракта является капитальный ремонт входных групп ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации

государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014-2020 годы (далее – Работы) по адресам:

- 430034, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Н. Эркайя, д. 30;
- 430031, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Сущинского, д. 10.

в соответствии с Техническим заданием, разработанной проектно-сметной документацией (Приложение № 1 к Контракту), являющейся его неотъемлемой частью и действующими строительными нормами.

В ходе выборочной проверки соответствия выполненных работ условиям контракта изучены следующие документы:

- Локальный сметный расчет № 02-01-01 (объект по ул. ул. Н. Эркайя);
- Локальный сметный расчет № 02-01-02 (объект по ул. ул. Н. Эркайя);
- Локальный сметный расчет № 07-01 (объект по ул. ул. Н. Эркайя);
- Локальный сметный расчет № 02-01-01 (объект по ул. Сущинского);
- Локальный сметный расчет № 02-01-02 (объект по ул. Сущинского);
- Локальный сметный расчет № 07-01 (объект по ул. Сущинского);
- Акт о приемке выполненных работ № 1 от 11.09.2018 г.;

В ходе выборочной проверки соответствия выполненных работ условиям контракта нарушений не установлено.

4.2. Капитальный ремонт внутренних помещений ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014 - 2020 годы (Извещение о проведении электронного аукциона от 14.05.2018 №0809500000318000972, реестровый номер контракта 21327149240 18 000007 от 13.06.2018 г., заключен с ООО «СТКОМ», НМЦК 711 830,00 руб., цена контракта 604 845,85 руб.)

В соответствии с пунктом 1.1 Контракта, предметом Контракта является капитальный ремонт внутренних помещений ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014-2020 годы (далее – Работы) по адресам:

- 430034, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Н. Эркайя, д. 30;
- 430031, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Сущинского, д. 10.

в соответствии с Техническим заданием, разработанной локальной сметой (Приложение № 1 к Контракту), являющейся его неотъемлемой частью и действующими строительными нормами.

В ходе выборочной проверки соответствия выполненных работ условиям контракта изучены следующие документы:

- Локальный сметный расчет № 02-01;
- Акт о приемке выполненных работ № 1 от 13.08.2018 г.

В ходе выборочной проверки соответствия выполненных работ условиям контракта нарушений не установлено.

5. ПРОВЕРКА СВОЕВРЕМЕННОСТИ, ПОЛНОТЫ И ДОСТОВЕРНОСТИ ОТРАЖЕНИЯ В ДОКУМЕНТАХ УЧЕТА ПОСТАВЛЕННОГО ТОВАРА, ВЫПОЛНЕННОЙ РАБОТЫ (ЕЕ РЕЗУЛЬТАТА) ИЛИ ОКАЗАННОЙ УСЛУГИ.

5.1. Капитальный ремонт входных групп ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014-2020 годы (Извещение о проведении электронного аукциона от 14.05.2018 №0809500000318000974, реестровый номер контракта 21327149240 18 000008 от 13.06.2018 г., заключен с ООО «МТМ-РМ», НМЦК 844 270,00 руб., цена контракта 740 000,00 руб.)

В соответствии с пунктом 3.1 Контракта, подрядчик осуществляет выполнение работ в срок: в течение 90 календарных дней с даты заключения контракта в соответствии с Графиком выполнения работ (Приложение № 2 к Контракту), являющимся его неотъемлемой частью. Допускается досрочное выполнение работ.

Контракт заключен 13.06.2018 г., следовательно, девяностодневный срок выполнения работ истекает 11.09.2018 г.

В соответствии с Актом о приемке выполненных работ № 1 от 11.09.2018 г., работы выполнены в установленный срок.

При проверке своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги нарушений не установлено.

5.2. Капитальный ремонт внутренних помещений ГКУСО РМ «Республиканский социальный приют для детей и подростков «Надежда» в рамках реализации государственной программы Республики Мордовия «Доступная среда» на 2014 - 2020 годы (Извещение о проведении электронного аукциона от 14.05.2018 №0809500000318000972, реестровый номер контракта 21327149240 18 000007 от 13.06.2018 г., заключен с ООО «СТКОМ», НМЦК 711 830,00 руб., цена контракта 604 845,85 руб.)

В соответствии с пунктом 3.1 Контракта, подрядчик осуществляет выполнение работ в срок: в течение 60 календарных дней с даты заключения контракта в соответствии с Графиком выполнения работ (Приложение № 2 к настоящему Контракту), являющимся его неотъемлемой частью. Допускается досрочное выполнение работ.

Контракт заключен 13.06.2018 г., следовательно, шестидесятидневный срок выполнения работ истекает 12.08.2018 г. (воскресенье). По правилам статьи 193 ГК РФ, если последний день срока приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день, то есть 13.08.2018 г.

В соответствии с Актом о приемке выполненных работ № 1 от 13.08.2018 г., работы выполнены в установленный срок.

При проверке своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги нарушений не установлено.

6. ПРОВЕРКА ПРИМЕНЕНИЯ ЗАКАЗЧИКОМ МЕР ОТВЕТСТВЕННОСТИ И СОВЕРШЕНИЯ ИНЫХ ДЕЙСТВИЙ В СЛУЧАЕ НАРУШЕНИЯ ПОСТАВЩИКОМ (ПОДРЯДЧИКОМ, ИСПОЛНИТЕЛЕМ) УСЛОВИЙ ПРОВЕРЯЕМЫХ КОНТРАКТОВ.

Оснований для применения Заказчиком мер ответственности к Подрядчику не выявлено.

7. ПРОВЕРКА СООТВЕТСТВИЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПОСТАВЛЕННОГО ТОВАРА, ВЫПОЛНЕННОЙ РАБОТЫ (ЕЕ РЕЗУЛЬТАТА) ИЛИ ОКАЗАННОЙ УСЛУГИ ЦЕЛЯМ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ЗАКУПКИ.

Статьей 13 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» установлено, что заказчиками осуществляются закупки для обеспечения федеральных нужд, нужд субъектов Российской Федерации и муниципальных нужд, а именно для:

1) достижения целей и реализации мероприятий, предусмотренных государственными программами Российской Федерации (в том числе федеральными целевыми программами, иными документами стратегического и программно-целевого планирования Российской Федерации), государственными программами субъектов Российской Федерации (в том числе региональными целевыми программами, иными документами стратегического и программно-целевого планирования субъектов Российской Федерации), муниципальными программами;

2) исполнения международных обязательств Российской Федерации, реализации межгосударственных целевых программ, участником которых является Российская Федерация, за исключением исполняемых в соответствии с пунктом 1 настоящей статьи государственных программ;

3) выполнения функций и полномочий государственных органов Российской Федерации, органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, государственных органов субъектов Российской Федерации, органов управления территориальными внебюджетными фондами, муниципальных органов, за исключением выполняемых в соответствии с пунктами 1 и 2 настоящей статьи функций и полномочий.

Заключенные контракты соответствуют уставной деятельности учреждения.

В результате проверки нарушения не выявлены.

**Начальник
контрольно-ревизионного отдела
Министерства финансов
Республики Мордовия**



А. П. Лемайкин

**Главный специалист
контрольно-ревизионного отдела
Министерства финансов
Республики Мордовия**



И. В. Дарькина

С актом ознакомлен:

**Государственное казённое учреждение
социального обслуживания
Республики Мордовия
«Республиканский социальный приют
для детей и подростков «Надежда»**



Т. В. Барашихина