Акт №1

по результатам проведения плановой документарной проверки закупочной

деятельности Муниципального бюджетного учреждения «Комплексного центра социального обслуживания населения Черепановского района Новосибирской области»

г.Черепаново \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2024г.

*Вводная часть*

В целях исполнения полномочий администрации Черепановского района Новосибирской области, предусмотренных ст.6.1 Федерального закона от 18.07.2011г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Закон 223-ФЗ), плана проведения проверок по осуществлению ведомственного контроля за соблюдением требований Федерального закона от 18.07.2011 N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», утвержденного распоряжением Главы Черепановского района Новосибирской области от 30.11.2023 №1115-Р, отделом финансового контроля, в составе комиссии:

Шелест М.А., начальник отдела внутреннего финансового контроля администрации Черепановского района, председатель комиссии;

Маслова И.М., начальник правового отдела администрации Черепановского района, заместитель председателя комиссии;

Слонова Д.П., аудитор отдела внутреннего финансового контроля администрации Черепановского района.

Основание проведения проверки:

распоряжение администрации Черепановского района Новосибирской области от 26.03.2024 №272-Р.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о закупочной деятельности при осуществлении закупок субъектом контроля.

Срок проведения проверки: с 08.04.2024 по 26.04.2024.

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

**Субъект контроля:** Муниципальное бюджетное учреждение «Комплексный центр социального обслуживания населения Черепановского района Новосибирской области» (далее – МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области»).

ИНН: 5440110204

Адрес местонахождения: Российская Федерация, Новосибирская область, Черепановский район, г. Черепаново, ул. Кирова, 1Б.

Директор - Черепухина Елена Николаевна.

Для проведения проверки Комиссией истребованы следующие документы:

1. Акты по результатам ранее проводимых проверок по Закону 22З-ФЗ «О закупах товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (за проверяемый период, при наличии);

2. Заверенная копия приказа о назначении руководителя учреждения.

3. Заверенная копия приказа о назначении контрактного управляющего или о создании контрактной службы с положением.

4. Заверенная копия должностной инструкции контрактного управляющего.

5. Заверенная копия удостоверения об обучении или повышении квалификации в соответствии с нормами Федерального Закона от 05.04.2013 Закону 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

6. Заверенная копия Положения о закупках.

7. Заверенные копии приказов о создании комиссии по осуществлению закупок для определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) за проверяемый период.

8. План закупок и вносимые в него изменения за проверяемый период.

9. Документация о закупках, договоры, заключенные учреждением в проверяемом периоде.

10. Документы о приемке и оплате поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

11. Реестры закупок за 2023.

Субъектом контроля все документы представлены в срок и в полном объеме.

При осуществлении проверки комиссия руководствовалась:

1. Конституцией Российской Федерации;

2. Гражданским кодексом Российской Федерации (далее - ГК РФ);

З. Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее - БК РФ);

4. Федеральным законом от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции» (далее - ФЗ-135);

5. Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях (далее КоАП РФ);

6. Федеральным законом от 18.07.2011 г. №22З-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

7. Утвержденным Положением о закупке товаров, работ, услуг Муниципального бюджетного учреждения «Комплексный центр социального обслуживания населения Черепановского района Новосибирской области» в соответствии с Законом 223-ФЗ.

8. Иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, регламентирующими правила закупки товаров, работ, услуг.

Проверка проведена по документам, представленным Заказчиком, документам и информации, размещенной в сети «Интернет» на официальном сайте Единой информационной системы закупок – www.zakupki.gov.ru (далее – ЕИС) с учетом особенностей размещения документов в государственной информационной системе в сфере закупок Новосибирской области - https://zakupki-nsi.nso.ru/ (далее - ГИСЗ НСО).

В соответствии с Приказом директора учреждения от 10.01.2022 №04 «О назначении контрактного управляющего» Хрыкина Елена Владимировна назначена ответственным лицом за осуществление закупочной деятельности в целях обеспечения нужд МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» в рамках Закона 223-ФЗ, в том числе размещение необходимой информации в ЕИС и ГИСЗ НСО.

*Соблюдение установленного законодательством о закупках Порядка утверждения правового акта, регламентирующего правила Закупки (положения о закупке), сроков его размещения в единой информационной системе в сфере закупок, сроков размещения в ЕИС изменений, вносимых в положение о закупке.*

В соответствии с ч. 2 ст. 2 Закона 22З-ФЗ Положение о закупке является документом, который регламентирует закупочную деятельность субъекта контроля и должен содержать требования к закупке, в том числе порядок определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключаемого с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком), включая порядок определения формулы цены, устанавливающий правила расчета сумм, подлежащих уплате заказчиком поставщику (исполнителю, подрядчику) в ходе исполнения договора, определения обоснования цены единицы товара, работы, услуги, определения максимального значения цены договора, порядок подготовки и осуществления закупок способами, указанными в части 3.1 и 3.2 статьи 3 Закона 223-ФЗ, порядок и условия их применения, порядок заключения и исполнения договоров, а также иные связанные с обеспечением закупки положения.

На дату проверки у субъекта контроля есть утвержденное Положение о закупках товаров, работ, услуг (далее - Положение о закупке) соответствующее Закону 223-ФЗ.

Положение размещено в ЕИС (реестровый номер 1130029637) 30.12.2013, согласно журналу событий в ЕИС, в Положение 29 раз вносились изменения, последняя редакция от 08.04.2024.

На предмет соответствия действующему законодательству о закупке утвержденного и размещенного в ЕИС Положения о закупке была проверена последняя редакция Положения о закупке от 08.04.2024. Нарушений не выявлено.

*План закупок товаров (работ, услуг), план закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции и Перечень товаров, работ, услуг, закупка которых осуществляется у субъектов малого и среднего предпринимательства.*

Планирование закупок товаров, работ, услуг (далее - план закупки) осуществляется путем формирования плана закупки товаров, работ, услуг. План закупки формируется в соответствии с требованиями, установленными Законом, нормативно-правовыми актами Российской Федерации, локальными актами, Положением о закупке, с учетом сроков проведения закупочных процедур, исходя из требуемой даты поставки товаров, работ, услуг в рамках планов и программ.

Планирование закупок осуществляется заказчиком путем составления плана закупки товаров, работ, услуг на срок не менее чем один год. План закупки размещается в ЕИС. В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 10.09.2012 N 908 "Об утверждении Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке"; п.п.3.1.6. Положения о закупке, размещение плана закупки, информации о внесении в него изменений в единой информационной системе осуществляется в течение 10 календарных дней с даты утверждения плана закупки или внесения в него изменений. Размещение плана закупки в единой информационной системе на очередной финансовый год осуществляется не позднее 31 декабря текущего года.

Субъект контроля разместил в ЕИС план закупки товаров, работ, услуг 26.12.2022 № 2220634487. Период действия плана закупок с 01.01.2023 по 31.12.2023.

План закупки содержит раздел о закупке у субъектов малого и среднего предпринимательства в соответствии с утвержденным заказчиком перечнем товаров, работ, услуг (приказ от 26.12.2023 №155) закупка которых осуществляется у таких субъектов. Согласно размещенному плану закупок на 2023 год - годовой объем закупок, который планируется осуществить по результатам закупки, участниками которой являются только субъекты малого и среднего предпринимательства (далее – МСП) в соответствии с планом закупок (составляет 92,4% от совокупного годового объема планируемых закупок товаров, работ, услуг – далее СГОЗ), что соответствует требованиям, установленным в п. 7.1. Положения об особенностях проведения закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема, утверждённого Постановлением Правительства РФ от 11.12.2014 №1352 (далее по тексту - Положение об особенностях участия СМП).

*Осуществление закупок в соответствии с законодательством о закупках, положением о закупках.*

*Закупки за период с 01.01.2023 по 31.12.2023*

В соответствии с Положением о закупке субъект контроля осуществляет конкурентные и неконкурентные закупки.

Конкурентные закупки осуществляются следующими способами:

* конкурс в электронной форме, закрытый конкурс;
* аукцион в электронной форме, закрытый аукцион;
* запрос котировок в электронной форме, закрытый запрос котировок;
* запрос предложений в электронной форме, закрытый запрос предложений.

Неконкурентные закупки осуществляется путем:

* закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных разд. 6.11. Положения о закупке (установлено 194 случая - 80.94% от СГОЗ) в том числе путем проведения закупок через электронный магазин сервис «ЭТП РТС-Тендер» (далее – Электронный магазин).
* неконкурентная закупка, участниками которой могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, в электронной форме с использованием электронной площадки (Электронного магазина), сервис которой позволяет осуществлять закупки малого объема на конкурентной основе (разд. 6.12 Положения о закупке).

В 2023 году субъектом контроля всего заключено договоров 265 договоров, общая сумма всех договоров 7 842 491 руб. 16 коп., в том числе:

* 187 договоров на сумму 3 754 911 руб. 77 коп. на основании гл. 6 разд. 6.11 п.6.11.3 п.п. 4 Положения о закупке «осуществление закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую шестисот тысяч рублей. При этом годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего подпункта, не должен превышать 40% совокупного годового объема закупок заказчика» - что составляет 47,87% от СГОЗ. Превышен лимит годового объема закупок по данному пункту;
* 7 договоров на сумму 186 500 руб. 22 коп. на основании гл. 6 разд. 6.11 п. 6.11.3 п.п. 6 Положения о закупке «оказание услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению, обращению с твердыми коммунальными отходами, газоснабжению (за исключением услуг по реализации сжиженного газа), по подключению (присоединению) к сетям инженерно-технического обеспечения по регулируемым в соответствии с законодательством Российской Федерации ценам (тарифам), по хранению и ввозу (вывозу) наркотических средств и психотропных веществ»;
* 2 договора на сумму 5 400 руб. 00 коп. на основании гл. 6 разд. 6.11 п. 6.11.3 п.п.11 Положения о закупке «закупка печатных изданий или электронных изданий (в том числе используемых в них программно-технических средств и средств защиты информации) определенных авторов у издателей таких изданий в случае, если указанным издателям принадлежат исключительные права или исключительные лицензии на использование таких изданий, а также оказание услуг по предоставлению доступа к таким электронным изданиям для обеспечения деятельности государственных и муниципальных образовательных учреждений, государственных и муниципальных библиотек, государственных научных организаций»;
* 8 договоров на сумму 158 781 руб. 00 коп. на основании гл. 6 разд.6.11 п. 6.11.3 п.п. 23 Положения о закупке «осуществление закупок лекарственных препаратов, которые предназначены для назначения пациенту при наличии медицинских показаний (индивидуальная непереносимость, по жизненным показаниям) по решению врачебной комиссии, которое отражается в медицинских документах пациента и журнале врачебной комиссии. Заказчик вправе заключить договор на поставки лекарственных препаратов в соответствии с настоящим пунктом на сумму, не превышающую один миллион рублей. При этом объем закупаемых лекарственных препаратов не должен превышать объем таких препаратов, необходимый для указанного пациента в течение срока, необходимого для осуществления закупки лекарственных препаратов в соответствии с п.п. 4 п. 6.10.2 Положения о закупке. Кроме того, при осуществлении закупки лекарственных препаратов в соответствии с положениями настоящего пункта предметом одного договора не могут являться лекарственные препараты, предназначенные для назначения двум и более пациентам. Указанное решение врачебной комиссии должно включаться одновременно с договором, заключенным в соответствии с настоящим пунктом, в реестр договоров, предусмотренный Федеральным законом №223-ФЗ, при условии обеспечения предусмотренного Федеральным законом от 27 июля 2006 года №152-ФЗ «О персональных данных» обезличивания персональных данных»;
* 48 договоров на сумму 2 670 293 руб. 39 коп. на основании гл. 6 разд. 6.11 п. 6.11.3 п.п.39 Положения о закупке «осуществление закупки продуктов питанияна сумму, не превышающую 600 тысяч рублей»;
* 11 договоров на сумму 961 647 руб. 47 коп. на основании гл.6 разд.6.12 Положения о закупке «неконкурентная закупка, участниками которой могут быть только субъекты малого и среднего предпринимательства, в электронной форме с использованием электронной площадки»;
* 2 договора на сумму 104 957 руб. 31 коп. на основании гл. 7 п.7.7 Положения о закупке «аукцион в электронной форме».

В проверяемом периоде процедуры закупок проведены в соответствии с требованиями Положения о закупке, но по п.п. 4 п.6.11.3 Положения о закупке превышен объем закупок товаров, работ, услуг на 7,87% от СГОЗ.

В соответствии с разд.6.11 п. 6.11.5. Положения о закупке «закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с п.п. 4 п. 6.11.3 разд.6.11 осуществляются заказчиком посредством размещения информации о планируемой закупке на электронной площадке, сервис которой позволяет осуществлять закупки малого объема на конкурентной основе (электронный магазин). Порядок осуществления закупок малого объема посредством «электронного магазина» определяется регламентом такой электронной площадки. Объем закупок, осуществленных посредством «электронного магазина», должен составлять не менее 50% от общего стоимостного годового объема таких закупок» - объем закупок в проверяемом периоде 72,6% от СГОЗ.

Разд.3.2. п.3.2.2. Положения о закупке определяет порядок определения цена договора, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), это может быль один или нескольких методов:

1) метод сопоставимых рыночных цен (анализ рынка);

2) тарифный метод;

3) проектно-сметный метод;

4) нормативный метод;

5) затратный метод.

Установлено, что МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» преимущественно применялся метод сопоставимых рыночных цен.

В ходе проверки, выборочным методом, были проверены договоры на предмет наличия обоснования расчета начальной (максимальной) цены договора (справочной информации и документов с указанием реквизитов документов, на основании которых был выполнен расчет).

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Реквизиты договора | Цена договора, рублей | Предмет договора | Наличие обоснования расчета цены закупки | Способ закупки |
| 1 | № 2023.30299 от 10.03.2023 | 45190,00 | Поставка чехлов на матрац для нужд МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» | Есть обоснование цены договора, заключаемого с ед. поставщиком с приложенными к нему коммерческими предложениями от трех поставщиков и протокол рассмотрения заявок | Аукцион в электронной форме МСП (протокол подведения итогов № 2646451) |
| 2 | № 1 02.06.2023 | 2600,00 | Поставка грамот для нужд МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» | Есть обоснование цены договора, заключаемого с ед. поставщиком с приложенными к нему коммерческими предложениями от трех поставщиков и протокол рассмотрения заявок | Гл. 6 разд. 6.11 п. 4 Положения о закупке |
| 3 | № 6655968 от 02.10.2023 | 61536,16 | Поставка продуктов питания для нужд МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» | Есть обоснование цены договора, заключаемого с ед. поставщиком с приложенными к нему коммерческими предложениями от двух поставщиков и протокол рассмотрения заявок | Неконкурентная закупка с участием МСП в электронной форме с использованием электронной площадки |
| 4 | № 6657761 от 04.10.2023 | 58400,00 | Поставка столов для нужд МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» | Есть обоснование цены договора, заключаемого с ед. поставщиком с приложенными к нему коммерческими предложениями от трех поставщиков и протокол рассмотрения заявок | Неконкурентная закупка с участием МСП в электронной форме с использованием электронной площадки |
| 5 | № 2023.1299542 от 10.11.2023 | 45900,00 | Поставка мебели металлической для нужд МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» | Есть обоснование цены договора, заключаемого с ед. поставщиком с приложенными к нему коммерческими предложениями от трех поставщиков и протокол рассмотрения заявок | Гл. 6 разд.6.11 п.39 Положения о закупке |
| 6 | № 2023.1403154 | 14050,00 | Поставка станции автоматического водоснабжения для нужд МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» | Есть обоснование цены договора, заключаемого с ед. поставщиком с приложенными к нему коммерческими предложениями от двух поставщиков и протокол рассмотрения заявок | Гл. 6 разд. 6.11 п. 4 Положения о закупке |

*Применение мер ответственности за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных договором.*

На момент проверки все договоры, заключенные в проверяемом периоде, исполнены в полном объеме (все документы приемки подписаны директором субъекта контроля и оплачены в полном объеме). Проверка по данному вопросу произведена выборочным методом, проверены следующие договоры:

1. Договор №2023.30299 от 10.03.2023 (аукцион в электронной форме), цена договора 45 190 руб. 00 коп. Предмет договора – поставка чехлов на матрац. По условиям заключенного договора: срок поставки товара в течение 10 рабочих дней с даты подписания договора; оплата производится единовременным платежом на расчетный счет Поставщика, указанный в договоре в срок не более 7 рабочих дней с даты подписания Заказчиком товарной накладной (акта приема-передачи) при отсутствии претензий по количеству и качеству поставленного товара. Товар принят по товарной накладной от 13.03.2023 № 22412. Оплата произведена платежным поручением №342 от 20.03.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

2. Договор №2023.182293 от 03.10.2023 (аукцион в электронной форме), цена договора 59 767 руб. 31 коп. Предмет договора – поставка бумаги для офисной техники. По условиям заключенного договора: срок поставки товара в течение 15 рабочих дней с момента подписания договора; оплата производится единовременным платежом на расчетный счет Поставщика, указанный в договоре в срок не более 7 рабочих дней с даты подписания Заказчиком товарной накладной при отсутствии претензий по количеству и качеству поставленного товара. Товар принят по товарной накладной от 12.10.2023 № 37667. Оплата произведена платежным поручением №1498 от 12.10.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

3. Договор №654000106024 от 20.01.2023 (гл. 6 раз.6.11 п.4 Положения о закупке), цена договора 51 480 руб. 00 коп. Предмет договора – об оказании услуг сети широкополосного доступа (интернет). По условиям заключенного договора Абонент оплачивает на основании счета, выставленного Оператором в течение 10 рабочих дней с даты подписания акта выполненных работ. Услуги оказаны согласно выставленным актам, оплата произведена в срок. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

4. Договор №2023.925338 от 11.08.2023 (гл. 6 разд.6.11 п.4 Положения о закупке), цена договора 90 620 руб. 00 коп. Предмет договора – поставка мягкого инвентаря. По условиям заключенного договора: поставка товара осуществляется до 31.08.2023; оплата производится в срок не более 7 рабочих дней с даты подписания Заказчиком товарной накладной (акта приема-передачи) при отсутствии претензий по количеству и качеству поставленного товара. Товар принят по товарной накладной от 28.08.2023 №2089. Оплата произведена платежным поручением №1221 от 29.08.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

5. Договор №147 Н/К от 13.01.2023 (гл. 6 разд.6.11 п.6 Положения о закупке), цена договора 178 руб. 14 коп. Предмет договора – прием (сброс) и переработка стоков. По условиям заключенного договора: оплата оказанных услуг производится путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя в течение 3 рабочих дней с момента актов сдачи-приемки. Услуги оказаны согласно акту №: 174к/6 от 30.06.2023, №147к/11 от 30.11.2023. Оплата произведена: платежным поручением №905 от 03.07.2023, платежным поручением №1815 от 01.12.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

6. Договор №147 Н/В от 13.01.2023 (гл. 6 разд.6.11 п.6 Положения о закупке), цена договора 246 руб. 84 коп. Предмет договора – отпуск холодного водоснабжения. По условиям заключенного договора: расчеты оказанных услуг производятся за календарный месяц. Услуги оказаны согласно акту: №147в/6 от 30.06.2023, №147/11 от 30.11.2023. Оплата произведена: платежным поручением №904 от 03.07.2023, платежным поручением №1814 от 01.12.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

7. Договор №138 от 19.05.2023 (гл. 6 разд.6.11 п.23 Положения о закупке), цена договора 5223 руб. 00 коп. Предмет договора – лекарственные препараты и медицинская продукция. По условиям заключенного договора: оплата производится в безналичной форме путем перечисления денежных средств на расчетный счет Поставщика на расчетный счет Продавца по факту поставки Товара в течение 5 банковских на основании счета (счет-фактуры, товарно-транспортной накладной). Товар принят по товарной накладной от 19.05.2023 № 138/2. Оплата произведена платежным поручением №694 от 25.05.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

8. Договор №277 от 15.11.2023 (гл. 6 разд.6.11 п.23 Положения о закупке), цена договора 5068 руб. 50 коп. Предмет договора – лекарственные препараты и медицинская продукция. По условиям заключенного договора: оплата производится в безналичной форме путем перечисления денежных средств на расчетный счет Поставщика на расчетный счет Продавца по факту поставки Товара в течение 5 банковских на основании счета (счет-фактуры, товарно-транспортной накладной). Товар принят по товарной накладной от 15.11.2023 № 277/3. Оплата произведена платежным поручением №1735 от 17.11.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

9. Договор №2023.658920 от 30.05.2023 (гл. 6 разд.6.11 п.39 Положения о закупке), цена договора 62 624 руб. 62 коп. Предмет договора – поставка продуктов питания. По условиям заключенного договора поставка Товара осуществляется партиями по наименованию и в количестве, указанном в заявке Заказчика в период с даты подписания договора по 30.06.2023. Оплата за поставленный Товар производится Заказчиком в срок не более 7 рабочих дней с даты подписания Заказчиком товарной накладной (универсальный передаточный документ - УПД) при отсутствии претензий по количеству и качеству поставленного товара. Товар принят: УПД № 4034 от 06.06.2023, УПД № 4643 от 13.06.2023, УПД № 5234 от 20.06.2023, УПД № 4706 от 14.06.2023. Оплата произведена платежным поручением: №767 от 07.06.2023, №794 от 14.06.2023, №795 от 14.06.2023, №852 от 21.06.2023, №853 от 21.06.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

10. Договор №2023.758063 от 26.06.2023 (гл. 6 разд.6.11 п.39 Положения о закупке), цена договора 89 193 руб. 00 коп. Предмет договора – поставка молочной продукции. В соответствии с соглашением №1 от 17.10.2023 о расторжении договора поставлено товара на сумму 81 148 руб. 51 коп. Договор расторгается в части неисполненных обязательств на сумму 8 044 руб. 49 коп. По условиям заключенного договора поставка Товара осуществляется партиями по наименованию и в количестве, указанном в заявке Заказчика в период с 01.07.2023 по 30.09.2023. Оплата за поставленный Товар производится Заказчиком в срок не более 7 рабочих дней с даты подписания Заказчиком товарной накладной (универсальный передаточный документ - УПД) при отсутствии претензий по количеству и качеству поставленного товара. Товар принят согласно предоставленным УПД, оплата произведена в срок. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

11. Договор №6767558 от 01.11.2023 (гл. 6 разд.6.12 Положения о закупке), цена договора 27 640 руб. 00 коп. Предмет договора – поставка полуфабрикатов. По условиям заключенного договора поставка Товара осуществляется партиями по наименованию и в количестве, указанном в заявке Заказчика в период с даты подписания договора по 31.12.2023. Оплата за поставленный Товар производится Заказчиком в срок не более 7 рабочих дней с даты подписания Заказчиком товарной накладной (универсальный передаточный документ - УПД) при отсутствии претензий по количеству и качеству поставленного товара. Товар принят: УПД № 10117 от 10.11.2023, УПД № 10118 от 13.11.2023, УПД № 11154 от 04.12.2023, УПД № 11386 от 15.12.2023, УПД № 11676 от 20.12.2023. Оплата произведена платежным поручением: №1678 от 13.11.2023, №1674 от 13.11.2023, №1870 от 11.12.2023, №1946 от 15.12.2023, №1979 от 25.12.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

12. Договор №6856134 от 20.11.2023 (гл. 6 разд.6.12 Положения о закупке), цена договора 187 870 руб. 00 коп. Предмет договора – поставка сушильной машины. По условиям заключенного договора поставка Товара осуществляется в период с даты подписания договора по 30.11.2023. Оплата за поставленный Товар производится Заказчиком в срок не более 7 рабочих дней с даты подписания Заказчиком товарной накладной (универсальный передаточный документ) при отсутствии претензий по количеству и качеству поставленного товара. Товар принят: УПД № 5251 от 20.11.2023. Оплата произведена платежным поручением: №1768 от 23.11.2023. Договор исполнен в полном объеме. Нарушений не установлено.

*Размещение в единой информационной системе отчетности по договорам, заключенным по ФЗ-223*

В соответствии с ч. 19 ст.4 Закона 223-ФЗ, заказчик не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем, размещает в единой информационной системе сведения о количестве и общей стоимости заключенных договоров.

Согласно п.п.9 п.6.4.2. Положения о закупке МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем, заказчик размещает в единой информационной системе:

а) сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров, информация о которых не внесена в реестр договоров в соответствии с [ч. 3 ст. 4.1](consultantplus://offline/ref=90602A98AF766BD936B3E67D6ACCC0E1C776B7A03EAFBEB2DBC445D097D83CD10C4FA0C2pCO9D) Федерального закона № 223-ФЗ;

б) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика);

в) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся.

Размещение отчетов, за период с 01.01.2023 по 31.12.2023, производилось своевременно, нарушений сроков размещения отчетов не установлено. Количество договоров и сумма цен всех договоров в отчетах за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 соответствует данным фактически заключенных договоров.

Сравнительный анализ данных об общей стоимости договоров, заключенных МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» в отчетном периоде и сведения о количестве и об общей стоимости в отчете и размещенные в ЕИС приведены в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| отчетный период 2023 | по данным РЕЕСТРА | | размещение в ЕИС | | |
| кол-во договоров | общая сумма | кол-во договоров | общая сумма | дата размещения |
| январь | 23 | 738330,43 | 23 | 738330,43 | 07.02.2023 |
| февраль | 27 | 431818,46 | 27 | 378180,35 | 02.03.2023 |
| март | 26 | 640458,24 | 26 | 640458,24 | 07.04.2023 |
| апрель | 15 | 305365,58 | 16 | 359003,69 | 09.05.2023 |
| май | 17 | 558780,8 | 15 | 558780,8 | 02.06.2023 |
| июнь | 24 | 770550,44 | 24 | 770550,44 | 05.07.2023 |
| июль | 9 | 132743,03 | 9 | 132743,03 | 03.08.2023 |
| август | 14 | 248886,63 | 14 | 248886,63 | 05.09.2023 |
| сентябрь | 29 | 1117583,42 | 29 | 1117583,42 | 04.10.2023 |
| октябрь | 26 | 1073842,72 | 25 | 1060061,86 | 02.11.2023 |
| ноябрь | 34 | 772290,01 | 36 | 786070,87 | 06.12.2023 |
| декабрь | 21 | 1051841,4 | 21 | 1051841,4 | 10.01.2024 |
| итого | 265 | 7842491,16 | 265 | 7842491,16 |  |

*Соблюдение требований законодательства о закупках к осуществлению закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства.*

Все заказчики с 01.01.2022, не являющиеся субъектами малого и среднего предпринимательства, осуществляющие закупки по Закону 223-ФЗ обязаны выполнить норму закупок у субъектов МСП в объеме не менее 25% от совокупного годового стоимостного объема договоров, заключенных заказчиками по результатам закупок, при этом не менее 20% по итогам закупок, которые проводили только для МСП (п. 2 ч. 8 ст. 3 Закона 223-ФЗ, п.5 Положения об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема, утвержденного Постановлением Правительства №1352 (далее – ПП №1352). Если заказчик нарушит эти требования, ему придется работать по 44-ФЗ (ч. 8.1 ст. 3 223-ФЗ).

Для осуществления закупок у СМП заказчики обязаны утвердить перечень товаров, работ, услуг (п. 8,9 Положения об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема, утвержденного Постановлением Правительства №1352). Перечень составляется на основании Общероссийского классификатора продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2) и включает в себя наименования товаров, работ, услуг и соответствующий код (с обязательным указанием разделов, классов и рекомендуемым указанием подклассов, групп и подгрупп, видов продукции (услуг, работ), а также категорий и подкатегорий продукции (услуг, работ). Утвержденный перечень товаров, работ, услуг заказчик публикует в ЕИС (п.10 Положения об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема, утвержденного Постановлением Правительства №1352).

Перечень товаров, работ, услуг, закупка которых осуществляется у субъектов малого и среднего предпринимательства утвержден Приказом директора МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» №155 от 26.12.2023 размещен в ЕИС 26.12.2023 и содержит 135 ОКПД2.

При осуществлении закупок у субъектов малого и среднего предпринимательства в извещении о закупке и документации о закупке указывается, что участниками такой закупки могут быть только субъекты МСП (п.20 Положения об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема, утвержденного Постановлением Правительства №1352).

В соответствии с письмом Минфина России от 07.06.2023 №24-07-08/52488 «О рассмотрении обращения» заказчики могут достигать установленный годовой объем закупок, участниками которых являются только субъекты МСП путем проведения:

1) конкурентной закупки в электронной форме, участниками которой могут быть только субъекты МСП, особенности, осуществления которой установлены ст.3.4 Закона 223-ФЗ;

2) неконкурентной закупки, проводимой в соответствии с п.20(1) Положения об особенностях участия субъектов МСП в закупках с применением механизма «Электронный магазин», если условия такой закупки предусматривает участие в ней только субъектов МСП;

3) неконкурентной закупки, предусматривающей участие нескольких участников закупки, но только из числа субъектов МСП.

В целях формирования отчетности об участии субъектов МСП в закупках, заказчики составляют годовой отчет о закупке товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц (далее - годовой отчет), и размещают годовой отчет не позднее 1 февраля года, следующего за прошедшим календарным годом в ЕИС (п. 34 Положения об особенностях участия СМП, п.21 ст. 4 Закона 223-ФЗ).

Годовой отчет о закупке товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц у субъектов МСП за 202З год размещен МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» в ЕИС 19.01.2024. По данным размещенного отчета субъектом контроля выполнена обязанность по осуществлению закупок у субъектов МСП, отчет размещен в срок, установленный действующим законодательством о закупочной деятельности.

*Резолюционная часть*

В результате проведенной плановой проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о закупочной деятельности выявлено нарушение по п.п.4  п.6.11.3 Положения о закупке, превышен объем закупок товаров, работ, услуг на 7,87% от СГОЗ.

По результатам проведенной проверки МБУ «КЦСОН Черепановского района Новосибирской области» рекомендуется строго следить за изменением СГОЗ, которое может происходить в течение отчетного периода, соблюдать нормативно правовые акты и Закон 223-ФЗ.

|  |  |
| --- | --- |
| Начальник отдела внутреннего финансового контроля администрации Черепановского района, председатель комиссии | Шелест М.А. |
|  |  |
| Начальник правового отдела администрации Черепановского района, заместитель председателя комиссии | Маслова И.М. |
|  |  |
| Аудитор отдела внутреннего финансового контроля администрации Черепановского района | Слонова Д.П. |

Копию акта получила:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_