



# КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ ПАЛАТА ПЕРМСКОГО КРАЯ (КСП ПК)

Ул. Ленина, д. 51, г. Пермь, 614006, тел. (342) 217-75-00, факс 217-75-01, E-mail: Permoblksp@kspk.ru  
ОКПО 50283606, ОГРН 1025900537090, ИНН/КПП 5902292350/590201001

## ПРЕДСТАВЛЕНИЕ

от 21.09.2016г.

№ 14

Директору  
ГБСУСОН ПК «Осинский детский дом-интернат  
для умственно отсталых детей»  
Н.И. Калашникову

На основании Закона Пермского края от 12.09.2011 № 808-ПК «О Контрольно-счётной палате Пермского края», в соответствии с планом работы КСП ПК на 2016 год, в ГБСУСОН ПК «Осинский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» проведен аудит закупок, осуществленных учреждением в 2015 году.

В результате проведённого контрольного мероприятия установлено:

1. Закупочная деятельность в ГБСУСОН ПК «Осинский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» организована с несоблюдением отдельных требований нормативных правовых актов, регулирующих отношения в сфере закупок:

1.1. При формировании контрактной службы - не исполнено требование ч. 23 ст. 112 Закона № 44-ФЗ о профессиональном уровне работников, осуществляющих планирование и осуществление закупок (из 4-х членов контрактной службы удостоверение о повышении квалификации в сфере закупок имеется только у одного);

1.2. В нарушение пункта 9 Приказа Минэкономразвития России от 29.10.2013 № 6311 при утверждении состава контрактной службы не назначен её руководитель;

1.3. В нарушение пункта 10 Приказа Минэкономразвития России от 29.10.2013 № 631 между работниками контрактной службы не в полном объёме распределены функциональные обязанности контрактной службы, определённые Типовым положением (из 17 функций нераспределёнными остались 12), а также не определена персональная ответственность работников контрактной службы;

1.4. В нарушение ч. 6 ст. 94 Закона № 44-ФЗ приёмочная комиссия создана из 4-х человек вместо предусмотренной Законом численности комиссии - не менее чем 5 человек;

1.5. В нарушение ч. 3 ст. 94 Закона № 44-ФЗ приёмка поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги производилась без проведения соответствующей экспертизы.

2. Не соблюдено положение части 2 ст. 72 Бюджетного кодекса РФ о не-

<sup>1</sup> Приказ Минэкономразвития России от 29.10.2013 № 631 «Об утверждении Типового положения (регламента) о контрактной службе».

обходимости заключать государственные (муниципальные) контракты в соответствии с планом-графиком. При отсутствии закупок в Плане-графике, - осуществлено 47 закупок у единственного поставщика в соответствии с п. 4 ч.1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ (закупки на сумму, не превышающую 100,0 тыс. руб.) по КОСГУ 226 «Прочие работы, услуги» на общую сумму 1 207,9 тыс. руб.

3. Установлено превышение объёма закупок в Плане-графике над объёмом финансового обеспечения, утверждённым для осуществления закупок, - на 5 196 тыс. руб. Только с учётом достигнутого в результате проведения конкурентных процедур определения поставщиков снижения цены договоров, - данное превышение не привело к неисполнению бюджетным учреждением принятых денежных обязательств.

4. Учреждением не соблюдены указания по заполнению формы федерального статистического наблюдения № 1-контракт «Сведения об определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для обеспечения государственных и муниципальных нужд», приведшие к недостоверной информации о количественных и стоимостных показателях закупочной деятельности Дома-интерната за 2015 год.

5. При принятии решения о способе и условиях определения поставщика (подрядчика, исполнителя) Учреждением не были соблюдены требования Закона 44-ФЗ об ограничении годового объёма закупок, которые заказчик вправе осуществить без проведения конкурентных процедур. В нарушение п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона 44-ФЗ превышение годового объёма закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) составило 1 411,3 тыс. руб.

6. Учреждением не соблюдено требование законодательства о предоставлении малому бизнесу преимуществ, установленных ст. 30 Закона 44-ФЗ: закупки у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций составили 726,7 тыс. руб. или 13,45% от совокупного годового объёма закупок, т.е. менее установленных Законом 15%.

Одновременно установлена недостоверность отчётной информации, размещенной Учреждением на Официальном сайте ЕИС, о произведённом в 2015 году объёме закупок у СМП и СОНКО, - в сумме 811 тыс. руб. или 15 %.

7. В нарушение п. 13 статьи 9.2. Федерального Закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» и положений учредительного документа: в 2015 году при осуществлении закупок товаров, работ, услуг Учреждением без согласования с Учредителем было проведено 15 крупных сделок на сумму 9 394,81 тыс. руб.

8. Недостаточно полно указанные Учреждением в конкурсной документации и заключённом договоре требования к характеристикам закупаемой услуги по организации питания и условиям её поставки дали возможность Исполнителю (ООО «Элиона») поставлять продукты питания по качеству, не соответствующему Государственному стандарту РФ, и запрещённые СанПиН для использования в питании детей. Общий объём расходов, неправомерно произведённых за счёт средств бюджета Пермского края на закупку продуктов, запрещённых Санитарно-эпидемиологическими правилами и нормативами для использования в питании детей, составил 2 095,1 тыс. руб.

9. Расчёты за оказанные услуги по организации питания проведены Учреждением с нарушением сроков, установленных договором. Несвоевременная оплата оказанных услуг привела к возникновению у ООО «Элиона» права предъявления к бюджетному учреждению штрафных санкций за просрочку исполнения обязательств по договору, что, в случае применения Исполнителем права взыскания, может привести к неоправданным потерям краевого бюджета.

10. В результате приобретения лекарственных средств, не отвечающих требованиям безопасности, а также нарушения условий хранения лекарственных средств, - неэффективно израсходованы бюджетные средства в сумме 18,9 тыс. руб.

11. Меры, принятые Учреждением для соблюдения условий хранения лекарственных средств – недостаточные. Отсутствие в помещениях, где осуществляется хранение медикаментов, систем кондиционирования, оставляет проблему соблюдения в Учреждении условий хранения лекарственных средств - нерешённой, влекущей за собой неэффективное использование бюджетных средств.

12. Выполнение норм обеспечения воспитанников Дома-интерната одеждой, обувью и мягким инвентарём в среднем по Учреждению по состоянию на 01.02.2016 составило 105,5%. При этом, обеспеченность одеждой и обувью по отдельным наименованиям превысила в полтора – два раза нормы обеспечения, установленные Законом Пермской области от 29.12.2004 № 1939-419, что приводит к неэффективному использованию бюджетных средств и не обеспечивает результативность данных закупок.

Полная информация о выявленных нарушениях изложена в Отчёте КСП ПК от 15.09.2016 № 7.

С учётом изложенного, на основании статьи 18 Закона Пермского края от 12.09.2011 № 808-ПК «О Контрольно-счётной палате Пермского края», предлагаем:

1. Привлечь к ответственности, предусмотренной законодательством РФ, лиц, по вине которых были допущены нарушения, указанные в Отчёте КСП ПК от 15.09.2016 № 7 (п.п. 9.1.1.; 9.1.2.; 9.1.3.; 9.2.2.; 9.3.1.; 9.3.4.; 9.3.5.; 9.3.6.; 9.4.2.; 9.4.5.; 9.5.2.1.; 9.5.2.2.; 9.6.3.).

2. Привести деятельность контрактной службы в соответствие с требованиями нормативных правовых актов РФ, регламентирующих деятельность контрактной службы заказчика.

3. Не допускать несоответствия между объёмами закупок в плане-графике и лимитами на закупки, утверждёнными Планом финансово-хозяйственной деятельности.

4. Организовать проведение экспертиз качества поставленных товаров, результатов выполненных работ, оказанных услуг в части их соответствия условиям контрактов, с отражением таких результатов в соответствующем документе.

5. Не допускать нарушения требований законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок при осуществлении закупок.

6. Усилить контроль над результативностью и эффективностью использования бюджетных средств.

В соответствии со ст. 18 Закона Пермского края от 12.09.2011 № 808-ПК «О Контрольно-счетной палате Пермского края», - настоящее Представление направляется для обязательного рассмотрения.

Просим проинформировать КСП ПК в течение одного месяца со дня получения настоящего Представления о решениях и мерах, принятых для устранения вышеуказанных нарушений и недостатков.

Приложение: Отчёт о результатах контрольного мероприятия «Аудит закупок для нужд Государственного бюджетного стационарного учреждения социального обслуживания населения Пермского края «Осинский детский дом-интернат для умственно отсталых детей» за 2015 год» № 7 от 15.09.2016 - на 23 (двадцати трёх) листах в 1 (одном) экземпляре.

И.о. председателя КСП ПК



В.Л. Шуклецов