

## АКТ № 2.36/15-2020

**контрольного мероприятия «Проверка целевого использования государственных средств, выделенных в 2020 году исполнительным органам государственной власти Воронежской области в целях реализации мер по снижению рисков распространения новой коронавирусной инфекции»**

г. Воронеж

19 июня 2020 г.

В соответствии с пунктом 2.36 плана работы Контрольно-счетной палаты Воронежской области на 2020 год и на основании распоряжения председателя Контрольно-счетной палаты Воронежской области от 20.05.2020 № 24 проведено контрольное мероприятие «Проверка целевого использования государственных средств, выделенных в 2020 году исполнительным органам государственной власти Воронежской области в целях реализации мер по снижению рисков распространения новой коронавирусной инфекции» на объекте БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат».

**Контрольное мероприятие** проведено на объекте камерально инспектором инспекции № 2 Контрольно-счетной палаты Воронежской области Сныткиной Евгенией Владимировной.

Начало проверки: 29.05.2020.

Окончание проверки: 19.06.2020.

### **Информация об объекте контрольного мероприятия:**

Полное наименование: бюджетное учреждение Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат».

Сокращенное наименование: БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат».

Реквизиты: ИНН 3606002330, ОҚПО03154063.

Юридический адрес объекта контрольного мероприятия: пер. Центральный, дом 2, с. Верхний Мамон, Верхнемамонский район, Воронежская область, 396460.

Учредитель объекта контрольного мероприятия: учредителем и собственником имущества учреждения является Воронежская область. Полномочия учредителя от имени Воронежской области осуществляет департамент социальной защиты Воронежской области (далее – департамент социальной защиты, ДСЗ ВО, учредитель), полномочия собственника имущества – департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области (далее – департамент имущественных и земельных отношений, ДИЗО ВО).

В проверяемом периоде руководителем БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» являлся директор – Жигайлов Владимир Семенович, в период с 16.06.2020 и до закрытия больничного листа в

соответствии с приказом директора от 15.06.2020 № 108/ОД исполнение обязанностей директора возложено на заместителя директора отделения милосердия с. Гороховка – Дутка Татьяну Ивановну;

главным бухгалтером – Левшакова Вера Павловна, в период с 15.06.2020 по 28.06.2020 в связи с уходом в ежегодный основной отпуск Левшаковой В.П. в соответствии с приказом директора от 11.06.2020 № 105/ОД обязанности по должности главного бухгалтера возложены на бухгалтера Курочкину Инну Николаевна.

**Перечень проверенных и изученных документов:**

1. Учредительные документы (сплошным методом), приказы по организации и осуществлению деятельности.
2. Регистры бухгалтерского учета с подтверждающими первичными документами (журналы операций с поставщиками и подрядчиками № 4; акты о приемке выполненных работ; товарные накладные и т.д.).
3. Контракты на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг.
4. Соглашения (с дополнениями) между департаментом социальной защиты Воронежской области и БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» о порядке и условиях предоставления субсидии на иные цели по теме проверки.
5. Штатное расписание учреждения, Положение об оплате труда работников бюджетного учреждения Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат».
6. Табели учета использования рабочего времени за период с января по май 2020 года, карточки-справки (ф. 0504417) и др. (выборочно).

**В ходе проверки установлено следующее.**

Бюджетное учреждение Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат» (далее – учреждение, интернат) осуществляет свою деятельность на основании устава (с изменениями), согласованного департамент имущественных и земельных отношений Воронежской области (приказ от 27.02.2018 №379) и утвержденного приказом департамента социальной защиты Воронежской области от 22.03.2018 №493/ОД. В нарушение требований п. 6 раздела II Порядка, утвержденного приказом Минфина РФ от 21.07.2011 № 86н<sup>1</sup>, устав учреждения (действующая редакция) и приказ о назначении директора, не размещены на сайте [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru).

Интернат является учреждением, предназначенным для постоянного, временного (сроком до 6 месяцев) и пятидневного в неделю проживания и обслуживания граждан пожилого возраста (мужчин старше 60 лет и

---

<sup>1</sup> Приказ Минфина России от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта».

женщин старше 55 лет), инвалидов (старше 18 лет), страдающих психическими хроническими заболеваниями и нуждающихся в постоянном постороннем уходе, а также для обеспечения соответствующих их возрасту и состоянию здоровья условий жизнедеятельности и проведение мероприятий медицинского, социального характера, питание и уход, а также организацию посильной трудовой деятельности, отдыха и досуга.

Учреждение осуществляет свою деятельность по четырем адресам:

- пер. Центральный, дом 2, с. Верхний Мамон, Верхнемамонский район, Воронежская область, 396460 (развернуто 100 койко-мест);
- ул. Станичная, дом 136, с. Лозовое, Верхнемамонский район, Воронежская область, 396464 (развернуто 100 койко-мест);
- ул. 50 лет Победы, дом 72, с. Русская Журавка, Верхнемамонский район, Воронежская область, 396462 (развернуто 25 койко-мест);
- ул. Советская, дом 175а, с. Гороховка, Верхнемамонский район, Воронежская область, 396467 (развернуто 50 койко-мест).

Приказом департамента социальной защиты Воронежской области от 26.01.2017 № 160/ОД<sup>2</sup> утверждено плановое количество койко-мест в учреждении – 275. По состоянию на 01.04.2020 в интернате постоянно проживало 275 человек (из них: нуждающихся в полном уходе – 74 человека, в частичном уходе – 200 человек, дееспособных – 40 человек, недееспособных – 234 человека), на 01.05.2020 – 490 человек (из них: нуждающихся в полном уходе – 74 человек, в частичном уходе – 200 человек, дееспособных – 40 человек, недееспособных – 234 человек), на 01.06.2020 – 274 человека (из них: нуждающихся в полном уходе – 74 человека, в частичном уходе – 200 человек, дееспособных – 27 человек, недееспособных – 247 человека).

В целях принятия мер по недопущению распространения новой коронавирусной инфекции на территории Воронежской области приказом департамента социальной защиты Воронежской области от 15.04.2020 № 1443/ОД<sup>3</sup> с 15.04.2020 для сотрудников и получателей социальных услуг установлен режим самоизоляции по месту нахождения учреждения. Случаи заболевания новой коронавирусной инфекцией в интернате, на момент проведения контрольного мероприятия, не выявлены.

Для реализации мер по снижению рисков распространения новой коронавирусной инфекции за счет средств областного бюджета и средств иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» предоставлялись субсидии на иные цели на основании соглашений (с

<sup>2</sup>Приказ департамента социальной защиты Воронежской области от 26.01.2017 № 160/ОД «Об изменении планового количества мест в бюджетном учреждении Воронежской области «Верхнемамонский психоневрологический интернат».

<sup>3</sup>Приказ департамента социальной защиты Воронежской области от 15.04.2020 № 1443/ОД «О переходе на режим самоизоляции стационарных учреждений социального обслуживания Воронежской области в связи с распространением коронавирусной инфекции».

дополнениями), заключенных между департаментом социальной защиты Воронежской области и учреждением.

В 2020 году (по состоянию на 17.06.2020) по теме проверки заключено 3 соглашения на общую сумму 10 523,6 тыс. рублей, в том числе:

– на оплату труда и начисления заключено два соглашения на общую сумму 7 424,8 тыс. рублей, в том числе: соглашение от 29.04.2020 № 256 (с дополнением) – на сумму 3 554,7 тыс. рублей и соглашение от 25.05.2020 № 851/57 (с дополнением) – на сумму 3 870,1 тыс. рублей;

– на приобретение расходных материалов, мягкого инвентаря, медикаментов, оборудования и оплаты прочих работ и услуг заключено одно соглашение от 23.04.2020 № 219 (с дополнением) на сумму 3 098,8 тыс. рублей.

Срок перечисления субсидии – в течение II квартала 2020 года.

Сведения о плановых объемах субсидий на иные цели и фактическом их использовании представлены в таблице 1:

таблица 1

По состоянию на 17.06.2020	План, тыс. рублей	Факт, тыс. рублей	% выполнения
– на оплату труда и начисления	7 424,8	4 828,1	65,0*
– на приобретение расходных материалов, мягкого инвентаря, медикаментов, оборудования и оплаты прочих работ и услуг	3 098,8	667,3	21,5**
Всего:	10 523,6	5 495,4	52,2

\*оплата произведена сотрудникам, находившимся на изоляции в 1й, 2й и 3й сменах. С 18.06.2020 оплата будет произведена сотрудникам, находящимся в 4й смене, 30.06.2020 – оплата сотрудникам 5й смены.

\*\*учреждением заключено 8 контрактов на общую сумму 2 981,6 тыс. рублей, из них оплачено на сумму 667,3 тыс. рублей.

Выделенные средства направлены на реализацию следующих мероприятий.

**Проверка целевого и эффективного использования средств, выделенных на выплаты стимулирующего характера работникам подведомственных учреждений, обеспечивающих жизнедеятельность стационарных учреждений социального обслуживания в период режима самоизоляции**

Постановлением правительства Воронежской области от 08.05.2020 № 383<sup>4</sup> определен размер выплаты стимулирующего характера в виде премии за особые условия труда, дополнительную нагрузку и обеспечение жизнедеятельности государственных учреждений в режиме изоляции (далее – премия) на уровне 100 % среднемесячной заработной платы по должности работника учреждения за I квартал 2020 года. Премия

<sup>4</sup> Постановление правительства Воронежской области от 08.05.2020 № 383 «Об установлении выплаты стимулирующего характера работникам государственных учреждений социального обслуживания Воронежской области»

выплачивается сотрудникам, отработавшим 14 календарных дней в условиях осуществления трудового процесса без возвращения к месту постоянного проживания (далее – смена), начиная с 15 апреля 2020 года.

В целях софинансирования расходных обязательств постановлением правительства Российской Федерации от 15.05.2020 № 681<sup>5</sup> утверждены Правила предоставления межбюджетных трансфертов из федерального бюджета субъектам РФ (далее – Правила), в связи с чем, в постановление правительства Воронежской области от 08.05.2020 № 383 внесены изменения постановлением правительства Воронежской области от 19.05.2020 № 415<sup>6</sup>.

Указанными нормативными актами утверждены фиксированные размеры премии в зависимости от категории персонала и случаев выявления (невыявления) новой коронавирусной инфекции в учреждении. Так, за работу в течение одной рабочей смены (не менее 14 календарных дней) в случае невыявления в стационарной организации социального обслуживания новой коронавирусной инфекции выплаты осуществлять необходимо в следующих размерах: 40,0 тыс. рублей – врачам; 25,0 тыс. рублей – среднему медицинскому персоналу, в том числе фельдшерам, медицинским дезинфекторам и др.; 25,0 тыс. рублей – социальным работникам, административно-управленческому персоналу и др.; 15,0 тыс. рублей – младшему медицинскому персоналу, в том числе санитарам и др.; 10,0 тыс. рублей – техническому персоналу, персоналу, занятому на иных должностях. При этом, размер премии не может быть ниже уровня 100 % среднемесячной заработной платы по должности работника учреждения за I квартал 2020 года. Постановление правительства Воронежской области от 08.05.2020 № 383 распространяется на правоотношения, возникшие с 15 апреля 2020 года, и действует до 15 июля 2020 года.

Стоит отметить, что в случае, если работник прерывает рабочую смену по собственному желанию, то выплата стимулирующего характера осуществляется за фактически отработанные дни. Если длительность рабочей смены сложилась свыше 14 календарных дней, то за 14 календарных дней выплата премии производится в полном объеме, за

---

<sup>5</sup>Постановление правительства Российской Федерации от 15.05.2020 № 681 «Об утверждении правил предоставления в 2020 году иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации, источником финансового обеспечения которых являются бюджетные ассигнования резервного фонда правительства Российской Федерации, в целях софинансирования расходных обязательств субъектов Российской Федерации, возникающих при осуществлении выплат стимулирующего характера за особые условия труда и дополнительную нагрузку работникам стационарных организаций социального обслуживания, стационарных отделений, созданных не в стационарных организациях социального обслуживания, оказывающим социальные услуги гражданам, у которых выявлена новая коронавирусная инфекция, и лицам из групп риска заражения новой коронавирусной инфекцией».

<sup>6</sup>Постановление Правительства Воронежской области от 19.05.2020 № 415 «О внесении изменений в постановление правительства Воронежской области от 08.05.2020 № 383».

последующие дни в рабочей смене (свыше 14 календарных дней) – за фактически отработанные дни.

На выплаты стимулирующего характера работникам, обеспечивающих жизнедеятельность интерната в период режима изоляции, направлено 7 424,8 тыс. рублей средств субсидии на иные цели, в том числе:

– по соглашению от 29.04.2020 № 256 в сумме 3 554,7 тыс. рублей (из них: 2 693,0 тыс. рублей – на оплату труда, 861,7 тыс. рублей – начисления на оплату труда);

– по соглашению от 25.05.2020 № 851/57 в сумме 4 749,0 тыс. рублей (из них: 2 870,0 тыс. рублей – на оплату труда, 1 000,1 тыс. рублей – начисления на оплату труда).

Приказом директора от 16.04.2020 № 76/ОД<sup>7</sup> в учреждении с 16 апреля 2020 года установлен режим самоизоляции сотрудников по месту нахождения интерната, также, утвержден список сотрудников, переходящих на режим самоизоляции с 16.04.2020 по 30.04.2020, т.е на 15 календарных дней. Вместе с тем, приказом ДСЗ ВО от 15.04.2020 № 1443/ОД<sup>3</sup> в учреждение установлен режим самоизоляции с 15 апреля 2020 года. На каждую последующую смену приказами директора<sup>8</sup> по учреждению сформированы еще 4 смены изолирующихся сотрудников, обеспечивающих жизнедеятельность учреждения.

Так, в 1-й смене в режиме изоляции с 16.04.2020 по 30.04.2020 (15 календарных дней) утверждено<sup>58</sup> человек, во 2 смене (с 01.05.2020 по 15.05.2020 (15 календарных дней) – 52 человека, в 3 смене (с 16.05.2020 по 31.05.2020 (16 календарных дней) – 52 человека, в 4 смене (с 01.06.2020 по 15.06.2020) – 43 человека, в 5 смене (с 16.06.2020 по 30.06.2020 (15 календарных дней) – 44 человека.

Стоит отметить, что реестры сотрудников, которым предусмотрена премия за особые условия труда, дополнительную нагрузку и обеспечение жизнедеятельности интерната в режиме изоляции, с данными о размере начисленной премии, количестве дней, проведенных в изоляции, ФИО и должности, направлялись учреждением в адрес учредителя.

Выплаты сотрудникам каждой из изолированных смен устанавливались приказами директора по учреждению.

Выборочной проверкой правильности начисления и выплат премии сотрудникам установлено, что в нарушение п. 3 постановления правительства Воронежской области от 19.05.2020 № 415, расчет среднемесячной заработной платы<sup>9</sup> для определения размера премии

<sup>7</sup>Приказ директора БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» от 16.04.2020 № 76/ОД «О переходе на режим самоизоляции в связи с распространением коронавирусной инфекции».

<sup>8</sup>Приказы директора БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» от 22.04.2020 № 78/ОД, от 28.04.2020 № 84ОД, от 13.05.2020 № 87ОД, от 28.05.2020 № 93ОД «О переходе на режим самоизоляции в связи с распространением коронавирусной инфекции».

<sup>9</sup> Среднемесячная заработная плата каждого сотрудника учреждения за I квартал 2020 года = ((сумма начисленной заработной платы за I квартал 2020 года за минусом оплаченных больничных листов,

произведен учреждением по отдельным сотрудникам неверно – в расчетах имелись арифметические ошибки, в расчете начисленной заработной платы за 1 квартал 2020 года не учитывались премии за выполнение дополнительной работы, в отдельных случаях, в расчетах учитывались отпускные и др., в результате чего, размеры стимулирующих выплат за счет средств областного бюджета:

– завышены на общую сумму 67 264,1 рублей (от 236,4 рублей до 6 169,5 рублей), в том числе:

12 сотрудникам 1 смены – на сумму 14 703,9 рублей,

8 сотрудникам 2 смены – на сумму 18 347,9 рублей,

14 сотрудникам 3 смены – на сумму 34 212,3 рублей,

– занижены на общую сумму 134 994,5 рублей (от 166,7 рублей до 9 076,8 рублей), в том числе:

21 сотруднику 1 смены – на сумму 32 142,8 рублей,

25 сотрудникам 2 смены – на сумму 48 823,5 рублей,

21 сотруднику 3 смены – на сумму 54 028,2 рублей.

Подробнее в приложении № 1 к акту проверки от 19.06.2020 № 2.36/15-2020 с грифом ДСП.

Необходимо отметить, что работа сотрудников первой смены (в период с 16.04.2020 по 30.04.2020) оплачена за счет средств областного бюджета в размере среднемесячной заработной платы конкретного сотрудника. Вторая и третья смены оплачивались за счет средств иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета (в соответствии с постановлением правительства Российской Федерации от 15.05.2020 № 681) и областного бюджета (доплата до рассчитанной премии).

Нормы постановления правительства Российской Федерации от 15.05.2020 № 681 распространялись на правоотношения, возникшие с 15 апреля 2020 года. Вместе с тем, стимулирующая выплата шести сотрудников первой смены (100 % среднемесячной заработной платы) меньше выплат установленных постановлением Правительства Российской Федерации от 15.05.2020 № 681 для данной категории сотрудников на общую сумму 14 517,0 рублей. Следует отметить, что расчет произведен путем вычитания из установленного размера федерального норматива, выплаченной среднемесячной заработной платы по каждому сотруднику. На момент проведения контрольного мероприятия доплата данным сотрудникам не производилась.

Кроме этого, в ходе контрольного мероприятия установлено, что учреждением осуществлены выплаты стимулирующего характера сотрудникам 1 и 3 смены не в полном объеме. Так, по приказам директора 1 смена – длительностью 15 календарных дней, 3 смена – длительностью

16 календарных дней, однако в нарушение пп. 5.4 п. 5 постановления правительства Воронежской области от 08.05.2020 № 383, начислено и выплачено сотрудникам, находящимся на изоляции в 1 и 3 смене только за 14 календарных дней. Таким образом, 40 сотрудникам 1 смены не произвели оплату за один календарный день на общую сумму 84 428,4 рублей, 46 сотрудникам 3 смены не произвели оплату за два календарных дня на общую сумму 184 117,8 рублей. Общая сумма недоплаты за счет средств областного бюджета составила 268 546,2 рублей. Подробнее отражено в приложении № 1 к акту проверки от 19.06.2020 № 2.36/15-2020 с грифом ДСП.

**Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на приобретение продуктов питания и иных материальных запасов**

В целях обеспечения учреждений, находящихся в режиме изоляции, средствами индивидуальной защиты, дезинфицирующим оборудованием, расходными материалами, продуктами питания, а также оплаты услуг на питание распоряжением правительства Воронежской области от 23.04.2020 № 477-р из резервного фонда правительства Воронежской области ДСЗ ВО выделены денежные средства.

На указанные цели в соответствии с соглашением от 23.04.2020 № 219 (с дополнениями) БУ ВО «Верхнемамонский психоневрологический интернат» предоставлены средства субсидии на иные цели в сумме 3 098,8 тыс. рублей.

Учреждением осуществлялись закупки у единственного поставщика в соответствии с требованиями п. 9 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

По состоянию на 17.06.2020 интернатом заключено 8 контрактов на общую сумму 2 981,6 тыс. рублей.

В ходе проверки установлено, что начальная максимальная цена контрактов сформирована на основании проведенных учреждением исследований (анализа) рынка в соответствии с полученными коммерческими предложениями от потенциальных поставщиков.

Учреждением на поставку продуктов питания заключено 4 контракта на общую сумму 830,3 тыс. рублей с поставщиком ООО «РУСТОРГ», в том числе:

- контракт от 29.04.2020 № 04/2020 на сумму 243,6 тыс. рублей (однократная поставка);
- контракт от 19.05.2020 № 05/2020 на сумму 218,4 тыс. рублей (однократная поставка);
- контракт от 29.05.2020 № 06/2020 на сумму 180,2 тыс. рублей (однократная поставка);
- контракт от 16.05.2020 № 07/2020 на сумму 188,1 тыс. рублей (однократная поставка).



Так, в соответствии со спецификацией (приложение № 1 к контракту от 29.04.2020 № 04/2020) в учреждение поставлена следующая продукция: масло сливочное «Вкуснотеево» 180 гр. (объем поставки – 180 шт.), сыр «Ровеньки. Голландский» 200 гр. (81 шт.), колбаса п/к «Сервелат Ореховый» 1кг. (99 кг), свинина св/м «Бобровская. Шейка» 1 кг. (97,44 кг.), окорочок св/м «Куриный» 1 кг. (69,6 кг.), сосиски «Сливочные» 1 кг. (34,8 кг.), сардельки «Вязанка. Стародворье» 1 кг (34,8 кг.), пельмени «Медвежье ушко» 900 гр. (103 шт.), вареники «Равиолли» с картофелем 450 гр. (206 шт.), огурцы свежие 81,2 кг., помидоры свежие 81,2 кг., картофель свежий 327,75 кг, блины с творогом «Брянск» 600 гр. (116 шт.), сметана «Горянка» 400 гр. (58 шт.), рис «Краснодарский» 1 кг. (11 шт.), консервы «Барс» сайра в т/с 250 гр. (116 шт.), печенье «Любятово». Топленое молоко» 400 гр. (43 шт.).

По расчету учреждения стоимость дня питания на одного сотрудника составляет порядка 300,0 рублей. Приготовление пищи осуществлялось на пищеблоке учреждения штатными сотрудниками кухни.

На поставку изделий медицинского назначения заключен контракт от 20.05.2020 № 3 с ООО «Диафарм» на сумму 1 819,0 тыс. рублей. Поставка товара осуществляется в течение 7 рабочих дней со дня заключения контракта. В соответствии со спецификацией учреждением приобретен товар: перчатки смотровые нестерильные (15 600 пар по 37,0 рублей), бахилы одноразовые (3 000 пар по 2,1 рублей), маски одноразовые трехслойные (37 440 шт. по 33,0 рубля). Проверкой сроков поставки товара нарушений не установлено (счет-фактура от 26.05.2020 № 4022).

Также, учреждением заключен контракт от 19.05.2020 № 1 с ООО «СнабПромТорг» на поставку посуды одноразовой на сумму 25,0 тыс. рублей. Товар поставлен в полном объеме, в срок, установленный контрактом.

На поставку облучателя-рециркулятора «Армед» СН 111-115 М/1 со стойкой приборной СПР-1 заключен контракт от 26.05.2020 № 5 с ООО «Авангард». Цена контракта составляет 12,3 тыс. рублей. В соответствии с п. 5.1 контракта срок поставки – в течение 45 календарных дней со дня заключения контракта. На момент контрольного мероприятия поставка оборудования не осуществлена.

Помимо этого, учреждением заключен контракт от 27.05.2020 № 90 с ООО «Айболит 36» на сумму 92,0 тыс. рублей на поставку комплекта хирургического набора (в количестве 400 шт.) со сроком поставки в соответствии с п. 3.1 контракта – в течение 7 рабочих дней со дня заключения контракта. Товар поставлен в полном объеме, в срок, установленный контрактом (счет фактура от 29.05.2020 № 376, от 05.06.2020 № 412).

Учреждением с ООО «Айболит 36» заключен контракт от 21.05.2020 № 2 на поставку комбинезонов защитных (комбинезон защитный

InvicitaRuMax (8 шт. по 2 600,0 рублей), комбинезон защитный одноразовый (314 шт. по 580,0 рублей) на сумму 202,9 тыс. рублей со сроком поставки в соответствии с п. 3.1 – в течение 7 рабочих дней с даты заключения контракта, т.е до 01.06.2020. Проверкой установлено, что поставка товара на сумму 20,8 тыс. рублей осуществлена 26.05.2020 (счет-фактура № 347). Следующая поставка осуществлена с нарушением сроков – 08.06.2020 (счет фактура № 411, сумма поставки 58,0 тыс. рублей) и 11.06.2020 (счет-фактура № 43, сумма поставки 124, 1 тыс. рублей). В нарушение ч. 5, 6 ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и п.8.3 контракта, меры ответственности по контракту от 21.05.2020 № 2 к поставщику ООО «Айболит 36» не применялись. Следует отметить, что в ходе контрольного мероприятия учреждением направлена претензия (от 11.06.2020 № 82/429-290) в адрес ООО «Айболит 36» по уплате пени в сумме 333,9 рублей. По состоянию на 19.06.2020 пени не погашены.

По результатам контрольного мероприятия признаков коррупционной составляющей не установлено.

Проверка проведена выборочно по представленным учреждением документам, отчетным и справочным данным.

Приложение: к акту на 10 листах.

Инспектор инспекции № 2  
Контрольно-счетной палаты  
Воронежской области

Е.В. Сныткина

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2020 г.

С актом ознакомлены:

Заместитель директора  
отделения милосердия с. Гороховка  
БУ ВО «Верхнемамонский  
психоневрологический интернат»

Т.И. Дутка

Бухгалтер  
БУ ВО «Верхнемамонский  
психоневрологический интернат»

И.Н. Курочкина

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2020 г.

Акт составлен в двух экземплярах на 10 листах с приложением на 10 листах.

Экземпляр акта на \_\_\_\_ листах с \_\_\_\_ приложением на \_\_\_\_ листах получил:

« \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2020 г.