

«УТВЕРЖДАЮ»
**Министр молодежной политики
и спорта Саратовской области**
А.В. Абросимов
« » 2020 года

АКТ

**плановой выездной проверки
государственного бюджетного учреждения Саратовской области "Спортивная
школа олимпийского резерва по боксу "**

26. ноября 2020 года

410038, г. Саратов, ул. 1-й Соколовогорский проезд,
д.1А.

государственное бюджетное
учреждение Саратовской области
"Спортивная школа олимпийского
резерва по боксу"

Наименование Главного распорядителя:

Министерство молодежной политики и спорта Саратовской области

**Фамилии, имена, отчества и должности должностных лиц, проводивших
проверку:**

Ермаков В.Е.

- консультант отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов министерства – руководитель контрольной группы;

Плясунова Н.А.

- заместитель начальника управления экономики и финансов - начальник отдела планирования и исполнения бюджета;

Пиркина Л.В.

- начальник отдела правового обеспечения.

Основания проведения проверки:

Статья 100 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее-Закон). План проведения плановых проверок в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Саратовской области на второе полугодие 2020 года, утвержденный Приказом №247 от 2 июля 2020 года министерства молодежной политики и спорта Саратовской области «Об осуществлении ведомственного контроля за соблюдением законодательства РФ и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных заказчиков», Приказ № 445 от 6 ноября 2020 года министерства молодежной политики и спорта Саратовской области «О проведении плановой документальной проверки государственного бюджетного учреждения Саратовской области "Спортивная школа олимпийского резерва по боксу".

Наименование Учреждения:

государственное бюджетное учреждение Саратовской области "Спортивная школа олимпийского резерва по боксу" (далее по тексту Учреждение),
местонахождение: 410038, г. Саратов, ул. 1-й Соколовогорский проезд, д. 1А.

Фамилия, имя, отчество и должность руководителя (уполномоченного представителя) Учреждения, присутствовавшего при проведении проверки:

директор Королев Борис Игоревич – приказ о назначении №4л/с от 24.02.2011г.

Дата, время, продолжительность проведения проверки:
с 9.00 часов 12 ноября 2020 года по 17:00 26 ноября 2020 года

Место проведения проверки:
410038, г. Саратов, ул. 1-й Соколовогорский проезд, д. 1А.

Период проведения проверки:
с 01 января 2019 года по 30 октября 2020 года

Предмет проверки

Соблюдение государственным бюджетным учреждением Саратовской области "Спортивная школа олимпийского резерва по боксу"

– заказчиком, а также созданными им контрактными службами, контрактными управляющими, комиссиями по осуществлению закупок и их членами требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Наименование, адрес местонахождения Субъекта проверки:

Полное официальное наименование учреждения:

Государственное бюджетное учреждение Саратовской области "Спортивная школа олимпийского резерва по боксу "

Сокращенное наименование: ГБУ СО «СШОР по боксу».

Адрес местонахождения Субъекта проверки: 410038, г. Саратов, ул. 1-й Соколовогорский проезд, д. 1А.

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства молодежной политики и спорта и туризма Саратовской области №118 от 14.03.2017.

По своему статусу учреждение является государственным бюджетным учреждением.

Учредителем учреждения является министерство молодежной политики и спорта Саратовской области.

Учреждение является юридическим лицом, некоммерческой организацией, самостоятельно осуществляющей финансово – хозяйственную деятельность, имеет самостоятельный баланс, расчетный и иные счета в банковских учреждениях Российской Федерации, лицевые счета в территориальном органе Федерального казначейства. Учреждение имеет круглую печать, штампы, бланки установленного образца со своим наименованием и другими реквизитами, вправе иметь свой логотип, эмблему, вывеску и другие средства индивидуализации.

Учреждение поставлено на учет Межрайонной ИФНС России № 8 по Саратовской области 13 января 2015 года с присвоением ОГРН 1046405500349, ИНН 6455036724, КПП 645001001.

В ходе проверки были изучены следующие документы:

- Устав Бюджетного учреждения;
- нормативные акты Бюджетного учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг;
- контракты (гражданско-правовые договоры), заключенные Заказчиком в проверяемом периоде;
- реестры закупок;
- реестр контрактов.

В ходе проверки нормативных актов установлено следующее:

В проверяемом периоде действовала созданная приказами Учреждения от 19.02.2014 № 35-о/д (с изм. от 29.12.2017 № 158-о/д) единая комиссия по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений для нужд ГБУ СО СШОР по боксу (далее – Комиссия) в составе 5 человек, председатель Комиссии – директор Учреждения Королев Б.И.

В своей работе Комиссия руководствовалась Положением о единой комиссии по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок,

запросов предложений для обеспечения нужд ГБУ СО СШОР по боксу (далее положение о Комиссии) утвержденным приказом Учреждения от 29.06.2018 №138/2-с/д.

Приказом Учреждения от 03.04.2017 №82-о/д исполнение обязанностей контрактного управляющего возложено на ведущего специалиста по размещению государственного заказа А.Н. Задкова. Функции и полномочия контрактный управляющий Учреждения осуществляет в соответствии с Положением о контрактном управляющем, утвержденным приказом от 12.05.2017 года №92/3-о/д.

В составе действующей Комиссии четыре сотрудника Учреждения повышали квалификацию по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок: Королев Б.И., Кривов А.В., Барков В.А, Задков А.Н. в ООО «Межрегиональный институт дополнительного образования» по программе «Контрактная система в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд» в 2018 году в объеме 120 часов.

В Учреждении в проверяемом периоде, приказом №92/2-о/д от 12.05.2017 года ответственными за проведение приемки результатов исполнения контрактов назначена приемочная комиссия в составе 5 человек.

Анализ и эффективность закупок товаров, работ, услуг

Всего на закупки товаров, работ услуг для нужд Учреждения в 2019 году предусмотрено 6547 тыс. руб., осуществлено закупок с начала года на общую сумму 6547 тыс. руб. (100 % годового объема), из которой:

- электронный аукцион – 588 тыс. руб. 3 контракта;
- запросы котировок в электронной форме – 34 тыс. руб 2 контракта;
- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) всего 5925 тыс. руб. 60 контрактов, в том числе:
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 4. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 423,33 тыс. руб. 13 контрактов;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 5. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 2219,6 тыс. руб. 40 контрактов
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 8. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 643,67 тыс. руб. 3 контракта;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 29. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 191,8 тыс. руб. 1 контракт;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 32. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 2446,6 тыс. руб. 3 контракта;
- объем закупок, который заказчик осуществил у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в отчетном году – 279,196 тыс. руб., что составляет более 15 % от СГОЗ рассчитанного в соответствии с ч. 1.1 ст. 30 Закона №44-ФЗ.

Всего на закупки товаров, работ услуг для нужд Учреждения в 2020 году предусмотрено 6539 тыс. руб., осуществлено закупок с начала года на 31.10.2020 года на общую сумму 6516 тыс. руб. 43 контракта (99,64% годового объема), из которой:

- электронные аукционы не проводились;
- запросы котировок в электронной форме 125 тыс руб 1 контракт;
- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) всего: 5673 тыс. руб, 42 контракта, в том числе:
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 4. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 755,6 тыс. руб. 29 контрактов;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 5. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 2112,5 тыс. руб. 7 контрактов;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 8. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 1083,3 тыс. руб. 3 контракта;

- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 29. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 215,0 тыс. руб. 1 контракт;
- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 32. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 1506,6 тыс. руб. 2 контракта.

2. Осуществление закупок конкурентными способами определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей)

В проверяемом периоде 2019 года Заказчиком осуществлены 3 закупки путем проведения электронных аукционов (далее – Аукционы) с общей начальной (максимальной) ценой контракта (далее – Н(М)ЦК 698 тыс. руб.

На участие в Аукционах зарегистрировано 14 участников закупки, экономия составила 110 тыс. руб. или 15,75 % от Н(М)ЦК.

В проверяемом периоде 2020 года Заказчиком не осуществлялись закупки путем проведения электронных аукционов.

В проверяемом периоде 2020 года Заказчиком путем проведения котировок в электронной форме 125 тыс руб 1 закупка зарегистрирован 1 участник закупки, экономия составила 0 руб. или 0 % от Н(М)ЦК..

В проверяемом периоде 2019 - 2020 года Заказчиком не осуществлялись закупки путем проведения открытого конкурса в электронной форме.

В ходе проверки реестра контрактов, заключенных по итогам определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) установлены нарушения Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон №44-ФЗ, Закон):

представление, направление недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию, непредставление, несвоевременное представление в федеральный орган исполнительной власти, орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, орган местного самоуправления, уполномоченные на ведение реестра контрактов:

В нарушение требований ч. 3 ст. 7, Закона №44-ФЗ в реестр контрактов направлена недостоверная информация о дате составления документа, а именно:

Платежное поручение №165 от 14.08.2020 на сумму 4023,45 руб согласно которому оплачено за электроснабжение по счет-фактуре №СФ-058026 от 31.07.2020 года ООО «СПГЭС» в реестре контрактов указана недостоверная дата документа (платежного поручения) 14.07.2020 года (государственный контракт №10039 от 14.01.2020 года на сумму 215000,00 руб, номер реестровой записи 2645503672420000001). Документ о приемке - основание оплаты счет-фактура №СФ-058026 от 31.07.2020 от ООО «СПГЭС» в реестр контрактов не направлен (не предоставлен), тем самым нарушены требования п.13 ч. 2, ч. 3 ст. 103 Закона 44-ФЗ.

Отсутствие документов о приемке оказанных услуг в информации об исполнении контракта нарушает также пп «н» п.2 Правил ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, утвержденных постановлением Правительства РФ от 28.11.2013 года №1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиком, и реестра контрактов, содержащего сведения составляющие государственную тайну» (далее Правила) в реестре контрактов размещается документ о приемке (в случае принятия решения о приемке поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги). Информация об исполнении контракта размещена 18.08.2020 года.

Данные нарушения содержат признаки состава административного правонарушения по ч. 2 ст. 7.31 КоАП РФ.

3. Планирование закупок товаров, работ, услуг

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 21.11.2013 №1043 «О требованиях к формированию, утверждению и ведению планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных

нужд, а также требованиях к форме планов закупок товаров, работ, услуг» и от 30.09.2019 №1279 «Об установлении порядка формирования, утверждения планов-графиков закупок, внесения изменений в такие планы-графики, размещения планов-графиков закупок в единой информационной системе в сфере закупок, особенностей включения информации в такие планы-графики и требований к форме планов-графиков закупок и о признании утратившими силу отдельных решений Правительства Российской Федерации» план-график закупок товаров, работ, услуг на 2019 год размещен 10.01.2019 года, план-график на 2020 год размещен 10.01.2020 г.

Выводы:

В ходе проверки государственного бюджетного учреждения "Спортивная школа олимпийского резерва по боксу" установлены нарушения, которые содержат признаки состава административного правонарушения по ч. 2 ст. 7.31 КоАП РФ:

представление, направление недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию, непредставление, несвоевременное представление в федеральный орган исполнительной власти, орган исполнительной власти субъекта Российской Федерации, орган местного самоуправления, уполномоченные на ведение реестра контрактов:

В нарушение требований ч. 3 ст. 7, п.13 ч. 2, ч. 3 ст. 103 Закона №44-ФЗ в реестр контрактов направлена недостоверная информация о дате составления документа (платежного поручения), не направлен (не предоставлен) в реестр контрактов документ о приемке - основание оплаты, а именно счет-фактура №СФ-058026 от 31.07.2020 ООО «СПГЭС» (номер реестровой записи 2645503672420000001).

Ермакову В.Е., консультанту отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов - руководителю контрольной группы в срок до 30.11.2020 года направить материалы проверки в контрольный орган в сфере закупок - министерство экономического развития Саратовской области.

Директору государственного бюджетного учреждения "Спортивная школа олимпийского резерва по боксу" Королеву Б.И. рассмотреть вопрос о привлечении виновных должностных лиц к дисциплинарной ответственности.

Ермакова В.Е., консультанта отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов - руководителя контрольной группы назначить ответственным за разработку и утверждение плана устранения выявленных нарушений законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок в срок до 02.12.2020 года.

Руководитель контрольной группы:

Консультант отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов министерства



В.Е. Ермаков

Члены контрольной группы:

Заместитель начальника управления экономики и финансов - начальник отдела планирования и исполнения бюджета



Н.А. Плясунова

Начальник отдела правового обеспечения



Л.В. Пиркина