

«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 гребному спорту»

31 июля 2020 года

410031, Саратовская область, город Саратов, ул.
Кузнечная, д. 22/26.

(государственное бюджетное
учреждение Саратовской области
«Спортивная школа олимпийского резерва
по гребному спорту»)

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.

- консультант отдела планирования и исполнения бюджета управления экономики и финансов министерства;

Пиркина Л.В.

- начальник отдела правового обеспечения министерства.

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 № 253 от 3 июля 2020 года министерства молодежной политики и спорта Саратовской области «О проведении плановой документальной проверки государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивная школа олимпийского резерва по гребному спорту».

Наименование Учреждения:

государственное бюджетное учреждение Саратовской области «Спортивная школа олимпийского резерва по гребному спорту»

(далее по тексту Учреждение), местонахождение: 410031, город Саратов, ул. Кузнечная, д. 22/26.

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

директор Чефранов Александр Анатольевич – приказ о назначении №194/с от 11.09.2014г.

Дата, время, продолжительность проведения проверки:

с 9.00 часов 24 июля 2020 года по 17:00 31 июля 2020 года

Место проведения проверки:

410031, город Саратов, ул. Кузнечная, д. 22/26.

Период проведения проверки:

с 01 января 2019 года по 30 июня 2020 года

Предмет проверки

Соблюдение государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивная школа олимпийского резерва по гребному спорту»

– 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 гребному спорту».

Сокращенное наименование: ГБУСО СШОР по ГС.

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства молодежной политики и спорта и туризма Саратовской области №152 от 22.03.2017 года с последующими изменениями.

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 состоит на учете в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №8 по Саратовской области с присвоением ОГРН 1046405501284, ИНН 6455036964, 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 Единая комиссия созданная приказами Бюджетного учреждения от 15.02.2016г. №4 – ов и от 05.02.2020 №03-вв, в составе 5 человек. Председатель Комиссии – директор Чефранов А.А. Вышеуказанные работники Учреждения ознакомлены с приказами Учреждения

В составе действующей Комиссии три сотрудника Учреждения повышали квалификацию по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок: Шевцов С.А. в АНО ДПО «Учебный центр СКБ Контур» по программе «Управление государственными и муниципальными закупками по 44-ФЗ» в 2020 году 120 ак. часов;

Лаштур О.Г. проходил обучение в АНО ДПО «Учебный центр СКБ Контур» по программе «Управление государственными и муниципальными закупками по 44-ФЗ» в 2019 году 120 ак. часов;

Салычева Т.В. в АНО ДПО «Учебный центр СКБ Контур» по программе «Управление государственными и муниципальными закупками по 44-ФЗ» в 2020 году 120 ак. часов.

В Учреждении в проверяемом периоде, приказом №32/1 од от 26.02.2015 года «Об организации работы по реализации требований Федерального закона Российской Федерации от 05.04.2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (с изменениями внесенным приказом № 03-вв от 05.02.2020 года) ответственным за проведение экспертизы результатов исполнения контрактов назначен ведущий специалист по размещению заказов Лаштур О.Г. и приемочная комиссия в составе 5 человек.

Вышеуказанные работники Учреждения ознакомлены с приказами Учреждения.

Анализ и эффективность закупок товаров, работ, услуг

Всего на закупки товаров, работ услуг для нужд Учреждения в 2019 году предусмотрено 18701 тыс. руб., осуществлено закупок с начала года на общую сумму 18701 тыс. руб. (100 % годового объема), из которой:

- электронный аукцион – 6355 тыс.руб. 3 контракта;
- запрос котировок в электронной форме – 0 тыс руб., 0 контрактов;
- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) всего 12346 тыс руб. 86 контрактов, в том числе:
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 5. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 7894 тыс. руб. 25 контрактов;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 4. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 1854 тыс. руб. 57 контрактов;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 32. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 2598 тыс. руб. 4 контракта;
- СГОЗ за 2019 год составил 18701 тыс. руб. 89 контрактов
- объем закупок, который заказчик осуществил у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в отчетном году – 6355 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 8868 тыс. руб., осуществлено закупок с начала года на 30.06.2020 года на общую сумму 7685 тыс. руб. 33 контракта (87% годового объема), из которой:

- электронный аукцион – 0 тыс.руб., 0 контрактов;
- запрос котировок в электронной форме – 44,5 тыс руб., 1 контракт.
- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) всего: 7640 тыс руб, в том числе:
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 5. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 3180 тыс. руб. 7 контрактов;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 4. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 1515 тыс. руб. 20 контрактов;
 - у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии с п. 32. ч.1. ст.93. Закона №44-ФЗ – на сумму 2945 тыс. руб. 5 контрактов;

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

В проверяемом периоде 2019 года Заказчиком осуществлены 4 закупки путем проведения электронного аукциона (далее – Аукционы) с общей начальной (максимальной) ценой контракта (далее – Н(М)ЦК 7418 тыс. руб.

На участие в Аукционах зарегистрировано 11 участников закупки, экономия составила 895 тыс. руб. или 12,07 % от Н(М)ЦК.

В проверяемом периоде 2020 года Заказчиком осуществлены 2 закупки путем проведения Аукционов с общей начальной (максимальной) ценой контракта (далее – Н(М)ЦК) 656 тыс. руб.

На участие в Аукционах зарегистрирован 1 участник закупки. Оба электронных аукциона признаны не состоявшимися, единственная заявка отклонена комиссией протокол №086020000082003134 от 08.06.2020г.

В проверяемом периоде 2019 года Заказчиком закупки путем проведения запроса котировок в электронной форме не осуществлялись.

В проверяемом периоде 2020 года Заказчиком осуществлены 2 закупки путем проведения запроса котировок в электронной форме с общей начальной (максимальной) ценой контракта (далее – Н(М)ЦК) 94 тыс. руб.

На участие в Котировках зарегистрировано 4 участника закупок, экономия составила 2 тыс. руб. или 2,13 % 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):

-непредставление, несвоевременное представление в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на ведение реестра контрактов, заключенных заказчиками, информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в реестр контрактов, если направление, представление указанной информации (сведений) и (или) документов являются обязательными в соответствии с законодательством РФ о контрактной системе в сфере закупок: В нарушение требований ч. 3 ст. 7, ч.3 ст. 103 Закона информация об исполнении контракта от 13.08.2019 года №0860200000819008330_165449 заключенного с ООО «БАРКА ПЛЮС» на поставку лодок гоночных и учебных для гребного спорта для нужд ГБУСО СШОР по ГС на сумму 5386250,00 руб (электронный аукцион №0860200000819008330 от 22.07.2019 года на сумму 5386250,00 руб) в информацию об исполнении контракта не внесен документ о приемке товара. Согласно п 3.3 вышеуказанного контракта оплата за поставленный товар осуществляется Заказчиком после подписания Заказчиком и Поставщиком товарной накладной (накладной) и Акта о приемке поставленного товара (далее Акт). (номер реестровой записи контракта 2645503696419000005), тем самым нарушены требования п.13 ч. 2, ч. 3 ст. 103 Закона 44-ФЗ.

Отсутствие документов о приемке товара подписанных Заказчиком и Поставщиком 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).

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 30.12.2018 года, план-график на 2020 год размещен 14.01.2020 г.

Выводы:

В ходе проверки государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивная школа олимпийского резерва по гребному спорту» установлены нарушения, которые содержат признаки состава административного правонарушения:

-непредставление, несвоевременное представление в федеральный орган исполнительной власти, уполномоченный на ведение реестра контрактов, заключенных заказчиками, информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в реестр контрактов, если направление, представление указанной информации (сведений) и (или) документов являются обязательными в соответствии с законодательством РФ о контрактной системе в сфере закупок, предусмотренного по ч. 2 ст. 7.31 КоАП РФ. Не внесены в информацию об исполнении контракта документы о приемке товара подписанные Заказчиком и Поставщиком, тем самым нарушены требования ч. 3 ст. 7, п.13 ч.2, ч.3 ст.103 Закона 44-ФЗ. и пп «н» п.2 Правил.

Ермакову В.Е., консультанту отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов - руководителю контрольной группы в срок до 05.08.2020 года направить материалы проверки в контрольный орган в сфере закупок – министерство экономического развития Саратовской области.

Директору государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивная школа олимпийского резерва по гребному спорту» Чефранову А.А. 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 07.08.2020 года.

Руководитель контрольной группы:

Консультант отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов министерства



В.Е. Ермаков

Члены контрольной группы:

Консультант отдела планирования и исполнения бюджета управления экономики и финансов министерства



Н.А. Плясунова

Начальник отдела правового обеспечения министерства



Л.В. Пиркина