

«УТВЕРЖДАЮ»
**Министр молодежной политики и
спорта Саратовской области**
О.А. Дубовенко
« » 2023 года

АКТ

**плановой выездной проверки
государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный
комплекс «Кристалл»**

29 марта 2023 года

410033, Саратовская область,
г. Саратов, тер. 5 Дачная.

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 №44-ФЗ). План проведения плановых проверок в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Саратовской области на первое полугодие 2023 года, утвержденный приказом министерства молодежной политики и спорта Саратовской области от 10 января 2023 года №3 «Об осуществлении ведомственного контроля за соблюдением законодательства РФ и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных заказчиков», приказ министерства молодежной политики и спорта Саратовской области от 15 марта 2023 года № 281 «О проведении плановой документарной проверки государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл».

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

Директор Бондаренко Дмитрий Геннадиевич – приказ о назначении №34 л/с от 20.03.2018 г.

Директор Абрашин Андрей Александрович – приказ о назначении № 10 л/с от 06.06.2022 г.

Дата, время, продолжительность проведения проверки:

с 9.00 час 15 марта 2023 года по 17.00 час 29 марта 2023 года

Место проведения проверки:

410033, Саратовская область, г. Саратов, тер. 5 Дачная.

Период проведения проверки:

с 01 января 2022 года по 28 февраля 2023 года

Предмет проверки

Соблюдение государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» – заказчиком, а также контрактным управляющим, единой комиссией 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 «Спортивный комплекс «Кристалл»

Сокращенное наименование: ГБУ СО «СК «Кристалл».

Адрес местонахождения Субъекта проверки: 410033, Саратовская область, г. Саратов, тер. 5 Дачная.

Учреждение действует на основании Устава, утвержденного приказом министерства молодежной политики и спорта Саратовской области № 400 от 02.06.2021 г.

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 Инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району г. Саратова 26.07.2021 года с присвоением ОГРН 1216400009704, ИНН 6453167506, КПП 645301001.

В ходе проверки были изучены следующие документы:

- Устав учреждения;
- нормативные акты 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 приказом Учреждения от 31.12.2021 г. № 243 единая комиссия по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» (далее – Комиссия) в составе 5 человек:

- председатель Комиссии – директор Учреждения Бондаренко Дмитрий Геннадиевич;
- заместитель председателя Комиссии – заместитель директора Сыпулина Светлана Олеговна,

Член Комиссии:

- контрактный управляющий – Булкина Анастасия Олеговна;
- и.о. главного бухгалтера – Швырева Наталья Валерьевна;
- бухгалтер – Воробьева Любовь Александровна.

В проверяемом периоде также действовала созданная приказом Учреждения от 06.06.2022 г. № 115/1 единая комиссия по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» (далее – Комиссия) в составе 5 человек:

- председатель Комиссии – директор Учреждения Абрашин Андрей Александрович;
- Секретарь Комиссии – заместитель директора Сыпулина Светлана Олеговна, Член Комиссии;
- контрактный управляющий – Булкина Анастасия Олеговна;
- и.о. главного бухгалтера – Швырева Наталья Валерьевна;
- ведущий инженер – Ермаков Михаил Викторович.

В своей работе Комиссии руководствовались Положением о единой комиссии по осуществлению закупок путем проведения конкурсов, аукционов, запросов котировок, запросов предложений государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» (далее положение о Комиссии) утвержденного приказом Учреждения от 31.12.2021 г. № 243.

Приказом Учреждения от 01.06.2022 г. № 114 исполнение обязанностей контрактного управляющего возложено на специалиста по закупкам Булкину Анастасию Олеговну. Функции и полномочия контрактный управляющий Учреждения осуществляет в соответствии с должностной инструкцией, утвержденной 01.06.2022 г.

Приказом Учреждения от 26.12.2022 г. № 239/1 исполнение обязанностей контрактного управляющего возложено на специалиста по закупкам Иванову Дарью Владимировну. Функции и полномочия контрактный управляющий Учреждения осуществляет в соответствии с должностной инструкцией, утвержденной 26.12.2022 г.

Анализ и эффективность закупок товаров, работ, услуг

Всего на закупки товаров, работ услуг для нужд Учреждения в 2022 году предусмотрено 16 798,5 тыс. руб., осуществлено закупок с начала года на общую сумму 13 908,00 тыс. руб. (83 % годового объема) 164 контракта, из которой:

- электронный аукцион – 273,00 тыс. руб., 2 контракта;
- запросы котировок в электронной форме – не проводились;
- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) всего 13 628,00 тыс. руб., 162 контракта, в том числе:
 - по п.4 ч1 ст 93 Закона №44-ФЗ – на сумму 1 075,3 тыс руб., 92 контракта;
 - по п5 ч1 ст 93 Закона №44-ФЗ – на сумму 4 983,7 тыс. руб., 70 контрактов
- объем закупок, который заказчик осуществил у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в отчетном году – 5 345,00 тыс. руб., что составляет 39,0 % от СГОЗ рассчитанного в соответствии с ч. 1.1 ст. 30 Закона №44-ФЗ.

Всего на закупки товаров, работ услуг для нужд Учреждения в 2023 году предусмотрено 12 621,1 тыс. руб., осуществлено закупок с начала года на 28.02.2023 года на общую сумму 8 624,00руб. - 47 контрактов (68 % годового объема), из которой:

- электронные аукционы – на общую сумму 1 215,00 руб. - 17 контрактов;
- запросы котировок в электронной форме – не проводились;
- у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) всего: 2 636 тыс. руб., 10 контрактов, в том числе:
 - по п.4 ч1 ст 93 Закона №44-ФЗ – на сумму 789,0 тыс. руб., 9 контракта;
 - по п5 ч1 ст 93 Закона №44-ФЗ – на сумму 470,0 тыс. руб., 15 контрактов.

Государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» в 2022 году осуществлялись закупки малого

объема преимущественно без использования функционала электронных магазинов, что противоречит Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019-2024 годах утвержденной Правительством Российской Федерации от 31.01.2021 года №117-р и нарушает принципы конкуренции. За 2022 год государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» с использованием функционала электронных магазинов проведено закупок на сумму 256,0 тыс руб, что составило 4% от закупок малого объема.

В соответствии с постановлением Правительства Саратовской области от 14.09.2020 года №776-П «Об оценке органов исполнительной власти области» по направлению «Эффективность закупок товаров, работ и услуг» использование функционала электронных магазинов влияет на оценку министерства молодежной политики и спорта Саратовской области и должно составлять не менее 60% от закупок малого объема.

В ходе проверки соблюдения требований о нормировании в сфере закупок государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» нарушений не установлено.

За проверяемый период государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» не приобретались товары, работы услуг входящие в перечень согласно Постановления Правительства РФ от 26.12.2013 N 1292 (ред. от 28.05.2021) "Об утверждении перечня товаров (работ, услуг), производимых (выполняемых, оказываемых) учреждениями и (или) предприятиями уголовно-исполнительной системы, закупка которых может осуществляться заказчиком у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе для нужд исключительно организаций, предприятий, учреждений и органов уголовно-исполнительной системы".

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 о контракте от 01.01.2023 года №55505г заключенного с ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "Т ПЛЮС". на оказание услуг по отоплению и горячему водоснабжению как закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя). Закупка товара, работы или услуги, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным законом от 17 августа 1995 г. № 147-ФЗ «О естественных монополиях», а также услуг центрального депозитария сведения о заключенном контракте внесены в реестр контрактов **на 6-й рабочий день** – 16.01.2023 (номер реестровой записи контракта 2645316750623000003), тем самым нарушены требования ч. 3 ст. 103 Закона 44-ФЗ.

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

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

В проверяемом периоде 2022 года Заказчиком осуществлены 2 закупки путем проведения электронного аукциона (далее – Аукционы) с общей начальной

(максимальной) ценой контракта (далее – Н(М)ЦК) 300,00 тыс. руб. зарегистрировано 7 участника закупки, экономия составила 27 тыс. руб. или 9 % от Н(М)ЦК.

В проверяемом периоде 2023 года Заказчиком осуществлялись закупки путем проведения электронных аукционов в количестве 17 процедур с общей начальной (максимальной) ценой контракта (далее – Н(М)ЦК) 1 229,00 тыс. руб. зарегистрировано 62 участника закупки, экономия составила 14 тыс. руб. или 2 % от Н(М)ЦК.

В проверяемом периоде 2022 - 2023 года Заказчиком не осуществлялись закупки путем проведения запросов котировок.

В проверяемом периоде 2022 - 2023 года Заказчиком не осуществлялись закупки путем проведения открытого конкурса в электронной форме.

0В ходе проверки правильности определения и обоснования начальной максимальной цены контракта в документации электронного аукциона №0360500000823000004 от 19.01.2023 года на поставку бумаги для офисной техники (белой) установлено нарушение – арифметическая неточность в расчете начальной максимальной цены контракта (НМЦК). Для расчета НМЦК приняты коммерческие предложения: ООО «Самсон СФ» с ценой бумаги за пачку 310,00 руб, ООО «Торговый дом Портал» с ценой бумаги за пачку 288,00 руб и ООО «КОМУС» с ценой бумаги за пачку 310,00руб. Средняя цена за одну пачку офисной бумаги составила 302,66 руб. НМЦК закупки должна составлять 30266,00 руб. Фактически расчет начальной максимальной цены контракта (НМЦК) приложения 2 документации аукциона на поставку бумаги для офисной техники (белой) занижен на 1999,00 рублей и составил 28267,00 руб. По факту выявленного нарушения согласно пояснениям контрактного управляющего, ГБУ СО «Спортивный центр «Кристалл» в расчете НМЦК допущена арифметическая ошибка.

Данные нарушения содержат признаки состава административного правонарушения по ч. 2 ст. 7.29.3 КоАП РФ: несоблюдение порядка или формы обоснования начальной (максимальной) цены контракта, обоснования объекта закупки (за исключением описания объекта закупки).

В ходе проверки соблюдения ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» нарушений не установлено

В ходе проверки соблюдения требований о нормировании в сфере закупок государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» нарушений не установлено.

В ходе проверки соблюдения требований по определению поставщика (подрядчиком, исполнителем) государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» нарушений не установлено.

В ходе проверки требований по определению поставщиков (подрядчиков, исполнителей) нарушений не установлено.

В ходе проверки применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» нарушений не установлено.

Поставленный товар, выполненная работа (ее результат), оказанная услуга государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» соответствует целям осуществления закупки.

В ходе проверки своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» нарушений не установлено.

В ходе проверки соответствия закупаемой продукции ожидаемым результатам государственных программ области, а также ожидаемым результатам реализации

ведомственных целевых программ, государственных программ области в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам-графикам реализации государственных программ, в рамках которых они осуществляются нарушений государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» не установлено.

3. Планирование закупок товаров, работ, услуг

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 30 сентября 2019 г. № 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 2022 год размещен 13.01.2022 года, план-график на 2023 год размещен 12.01.2023 года.

Выводы:

В ходе проверки государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» установлены нарушения:

Государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» в 2022 году осуществлялись закупки малого объема преимущественно без использования функционала электронных магазинов, что противоречит Концепции повышения эффективности бюджетных расходов в 2019-2024 годах утвержденной Правительством Российской Федерации от 31.01.2021 года №117-р и нарушает принципы конкуренции. За 2022 год государственным бюджетным учреждением Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» с использованием функционала электронных магазинов проведено закупок на сумму 256,0 тыс руб, что составило 4% от закупок малого объема.

В соответствии с постановлением Правительства Саратовской области от 14.09.2020 года №776-П «Об оценке органов исполнительной власти области» по направлению «Эффективность закупок товаров, работ и услуг» использование функционала электронных магазинов влияет на оценку министерства молодежной политики и спорта Саратовской области и должно составлять не менее 60% от закупок малого объема.

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 о контракте от 01.01.2023 года №55505г заключенного с ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "Т ПЛЮС". на оказание услуг по отоплению и горячему водоснабжению как закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя). Закупка товара, работы или услуги, которые относятся к сфере деятельности субъектов естественных монополий в соответствии с Федеральным законом от 17 августа 1995 г. № 147-ФЗ «О естественных монополиях», а также услуг центрального депозитария сведения о заключенном контракте внесены в реестр контрактов **на 6-й рабочий день** – 16.01.2023 (номер реестровой записи контракта 2645316750623000003), тем самым нарушены требования ч. 3 ст. 103 Закона 44-ФЗ.

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

В ходе проверки правильности определения и обоснования начальной максимальной цены контракта в документации электронного аукциона №0360500000823000004 от 19.01.2023 года на поставку бумаги для офисной техники (белой) установлено нарушение – арифметическая неточность в расчете начальной максимальной цены контракта (НМЦК). Расчет начальной максимальной цены контракта (НМЦК) приложение 2 документации аукциона на поставку бумаги для офисной техники (белой) занижен на 1999,00 рублей. По факту выявленного нарушения согласно пояснениям контрактного управляющего, ГБУ СО «Спортивный центр «Кристалл» в расчете НМЦК допущена арифметическая ошибка.

Данные нарушения содержат признаки состава административного правонарушения по ч. 2 ст. 7.29.3 КоАП РФ: несоблюдение порядка или формы обоснования начальной (максимальной) цены контракта, обоснования объекта закупки (за исключением описания объекта закупки).

Ермакову В.Е., консультанту отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов - руководителю контрольной группы в срок до 03.04.2023 года направить материалы проверки в контрольный орган в сфере закупок – министерство экономического развития Саратовской области.

Директору государственного бюджетного учреждения Саратовской области «Спортивный комплекс «Кристалл» Абрашину 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 12.04.2022 года.

Руководитель контрольной группы:

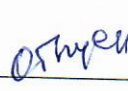
Консультант отдела материально-технического обеспечения управления экономики и финансов министерства



В.Е. Ермаков

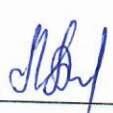
Члены контрольной группы:

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



Н.А. Плясунова

Начальник отдела правового обеспечения



Л.В. Пиркина