

А К Т

плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд

Наименование органа ведомственного контроля в сфере закупок:
министерство культуры Саратовской области (далее – Министерство).

Номер, дата и место составления акта: № 02-24, составлен 8 июля 2024 года, г. Саратов, ул. Московская, д. 72, стр.3.

Даты и номера приказов о проведении проверки: приказы Министерства от 12.01.2024 № 01-01-06/16, от 30.05.2024 № 01-01-06/345.

Основание и цели 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); постановление Правительства Саратовской области от 31 декабря 2013 года № 790-П «Об утверждении Положения о порядке осуществления государственными органами области, органами управления государственными внебюджетными фондами области ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных им заказчиков»; план проверок в сфере осуществления закупок в отношении подведомственных заказчиков Министерства на 2024 год, утвержденный приказом Министерства от 12.01.2024 № 01-01-06/16, и в целях предупреждения и выявления нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Срок проведения проверки: с 17 июня 2024 года по 2 июля 2024 года.

Проверяемый период: с 1 июня 2023 года по 14 июня 2024 года.

Предмет проверки: соблюдение государственным учреждением дополнительного образования «Детская школа искусств р.п. Сенной», а также созданными им контрактной службой (контрактным управляющим), комиссиями по осуществлению закупок и их членами требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Фамилии, имена, отчества, наименования должностей членов контрольной группы, проводивших проверку: руководитель контрольной группы – Корогодина Ирина Базарбаевна – референт отдела материально-технического обеспечения и закупок организационно-технического управления министерства культуры области; член контрольной группы: Шишкин Дмитрий Сергеевич – эксперт по закупкам отдела материально - технического обеспечения и закупок организационно - технического управления министерства культуры области.

Наименование, адрес местонахождения Субъекта проверки:
государственное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств р.п. Сенной» (далее – Учреждение, Заказчик): ИНН 6441902476; место нахождения Учреждения: 412975, Саратовская область, Вольский р-н, р.п. Сенной, ул. Спортивная, д. 14.

Учреждение в проверяемом периоде осуществляло свою деятельность на основании Устава. Функции и полномочия учредителя Учреждения

осуществляет Министерство. Организационно-правовая форма и тип Учреждения – государственное бюджетное.

Учреждение является юридическим лицом, от своего имени приобретает и осуществляет имущественные и личные неимущественные права, несет обязанности, выступает истцом и ответчиком в суде.

В силу п. 7 ст. 3 Закона Учреждение является Заказчиком. Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг в соответствии с требованиями Закона.

В ходе проверки были изучены:

Устав Учреждения; нормативные акты Учреждения, регламентирующие организацию и осуществление закупок товаров, работ, услуг; документы по осуществлению закупок конкурентными способами, у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя); контракты (гражданско-правовые договоры), заключенные Учреждением в проверяемом периоде; реестры закупок.

В результате проверки нормативных документов установлено:

В целях исполнения требований Закона приказом Учреждения от 09.03.2021 №17-лс назначен специалист по закупкам Учреждения – Линькова В.В. (с 20.09.2023 смена фамилии на Скукина, приказ от 20.09.2023 № 54-лс).

Также приказом от 29.12.2023 № 129-ОД утверждён состав комиссии по осуществлению закупок

Действовала созданная приказом Учреждения от 10.01.2022 года № 07-ОД комиссия по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения (с изменениями от 29.12.2023 №129-ОД) в составе 5 человек. В своей работе комиссия руководствуется Положением о комиссии по осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения.

Специальную переподготовку по действующему законодательству о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на момент проверки прошли 4 из 5 членов комиссии Учреждения.

1. Планирование

Проверка проведена по информации и документам, размещенным в единой информационной системе в сфере закупок (далее - ЕИС).

В проверяемом периоде 2023 года учреждением сформировано и размещено в ЕИС 12 версий плана-графика закупок товаров, работ услуг на 2023 финансовый год и на плановый период 2024 и 2025 годов (далее - План-график на 2023 год).

Выборочно проверены 4 версии Плана-графика на 2023 год:

- версия «0» утверждена и размещена в ЕИС 18.01.2023 Кулахметовой В.А. директором Учреждения;

- версия «5» утверждена и размещена в ЕИС 18.08.2023 Кулахметовой В.А. директором Учреждения;

- версия «7» утверждена и размещена в ЕИС 22.12.2023 Кулахметовой В.А. директором Учреждения;

- версия «9» утверждена и размещена в ЕИС 15.01.2024 Кулахметовой В.А. директором Учреждения.

Версии подписаны усиленной квалифицированной электронной подписью в ЕИС Кулахметовой В.А. директором Учреждения.

Все указанные версии содержат нарушения ч. 5 ст. 16 Закона, п. 4 Положения о порядке формирования, утверждения планов-графиков закупок, внесения

изменений в такие планы-графики, размещения планов-графиков закупок в единой информационной системе в сфере закупок, на официальном сайте такой системы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», об особенностях включения информации в такие планы-графики и планирования закупок заказчиком, осуществляющим деятельность на территории иностранного государства, а также о требованиях к форме планов-графиков (далее – положение), утвержденного постановлением Правительства РФ от 30.09.2019 № 1279 «О планах-графиках закупок и о признании утратившими силу отдельных решений Правительства Российской Федерации», а именно: план-график Учреждения сформирован лишь на 2023 год, что не соответствует сроку действия закона субъекта Российской Федерации о бюджете субъекта Российской Федерации.

В проверяемом периоде 2024 года Учреждением сформировано и размещено в ЕИС 4 версии плана-графика закупок товаров, работ услуг на 2024 финансовый год и на плановый период 2024 и 2025 годов (далее - План-график на 2024 год).

Выборочно проверены 2 версии Плана-графика на 2024 год:

- версия «0» утверждена и размещена в ЕИС 24.01.2024 Кулахметовой В.А. директором Учреждения;

- версия «3» утверждена и размещена в ЕИС 26.02.2024 Кулахметовой В.А. директором Учреждения.

Версии подписаны усиленной квалифицированной электронной подписью в ЕИС Кулахметовой В.А. директором Учреждения.

Все указанные версии содержат нарушения ч. 5 ст. 16 Закона, п. 4 Положения, а именно: план-график закупок Учреждения сформирован лишь на 2024 год, что не соответствует сроку действия закона субъекта Российской Федерации о бюджете субъекта Российской Федерации.

2. Анализ и эффективность закупок.

1.1. Всего в 2023 году Учреждением осуществлено закупок на сумму 1 907,3 тыс. руб., из которых:

- по электронным аукционам- 1,30 тыс. руб.

- у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) – 332 тыс. руб. по контрактам, заключенным на основании п. п. 8,29 ч. 1 ст. 93 Закона;

- стоимость закупок по п.4, п.5 ч.1 ст. 93 Закона – 1 574 тыс. руб.

1.2. Всего в 2024 году на закупки товаров, работ, услуг для нужд Учреждения предусмотрено 1794 тыс. руб., осуществлено закупок на сумму 1 376 тыс. руб. (77% годового объема) из которых:

- по электронным аукционам – 141 тыс. руб.

- у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) – 350 тыс. руб. по контрактам, заключенным на основании п. п. 8,29 ч. 1 ст. 93 Закона;

- стоимость закупок по п.4, п.5 ч.1 ст. 93 Закона – 885 тыс. руб.

Стоимость закупок, осуществленных Учреждением с использованием электронных магазинов в 2023 году составила 1 446 тыс. руб. (92% от стоимости закупок по п. п. 4,5 ч.1 ст. 93 Закона).

Стоимость закупок, осуществленных Учреждением с использованием электронных магазинов в 2024 году составила 843 тыс. руб. (95% от стоимости закупок по п. п. 4,5 ч.1 ст. 93 Закона).

3.Осуществление закупок конкурентными способами определения поставщика (подрядчика, исполнителя) и исполнение контрактов по результатам конкурентных закупок.

В проверяемом периоде осуществлены две конкурентные закупки путем проведения электронных аукционов № 0860200000823006454 от 28.08.2023, № 860200000824002021 от 15.03.2024. В ходе их проверки установлено:

3.1. Электронный аукцион № 0860200000823006454 от 28.08.2023 «Поставка бумаги для офисной техники» с начальной (максимальной) ценой контракта 1 675,00 рублей.

Нарушение ч. 3 ст. 22 Закона, пп.3.7.1. п.3.7 раздела 3 приказа Министерства экономического развития РФ от 2 октября 2013 г. «567 «Об утверждении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)» (далее Приказ № 567), на дату определения и обосновании НМЦК запросы о предоставлении ценовой информации направлены менее чем пяти поставщикам, а именно:

- Заказчиком при обосновании НМЦК методом сопоставимых рыночных цен направлены 5 запросов (ИП Айтуганову Э.У. от 02.06.2023 № 67, ООО ТК «Основной поставщик» от 02.06.2023 № 69, ООО «МСТ» от 02.06.2023 № 68, ИП Дрейлиху А.Н. от 20.07.2023 № 85, ООО «Офис-Сервис» от 14.07.2023 № 79). Обоснование НМЦК составлено и подписано 05.06.2023, то есть до направления запросов о предоставлении информации ИП Дрейлих А.Н. и ООО «Офис сервис».

Нарушение пп. 3.10.6. п. 3.10 раздела 3 приказа № 567:

- запрос на предоставление ценовой информации, направленный потенциальным поставщикам, не содержит указание о том, что из ответа на запрос должна однозначно определяться общая цена контракта на условиях, указанных в запросе.

Нарушение п. 3.12. раздела 3 приказа № 567: документы, содержащие ценовую информацию, полученные по запросам на предоставление ценовой информации, не зарегистрированы в делопроизводстве Заказчика.

3.2 Электронный аукцион № 860200000824002021 от 15.03.2024 «Услуги частной охраны (выставление поста охраны)» с начальной (максимальной) ценой контракта 144 560,00 рублей.

Данный аукцион совместный, проведен ГКУ СО "Государственное агентство по централизации закупок" (далее – Агентство), в соответствии с Постановлением Правительства Саратовской области от 07.04.2014 № 212-П «О наделении полномочиями государственного казенного учреждения Саратовской области "Государственное агентство по централизации закупок" (далее – Агентство) на определение поставщиков (подрядчиков, исполнителей) для нужд заказчиков Саратовской области" (далее – постановление 212-П).

На участие в закупке подана только одна заявка, которая соответствует требованиям. Аукцион признан несостоявшимся в соответствии с п. 1 ч. 1 ст. 52 Закона.

По результатам аукциона, заключен контракт № 860200000824002021 от 31.03.2024 года с ООО ЧОО «Собос-Арсенал».

В ч. 13.1 ст. 34, п.2 ч. 1 ст. 94 Закона Учреждением нарушен срок оплаты по второму этапу с 01.05.2024 по 31.05.2024 на сумму 69 680,00 рублей. Услуги по

данному этапу приняты 05.06.2024, в соответствии с п. 4.4 контракта оплата осуществляется Заказчиком в течение **7 рабочих** дней с даты подписания Заказчиком документа о приемке (не позднее 17.06.2024). Фактически оплата произведена с нарушением срока на 7 рабочих дней (платежное поручение № 265 от 26.06.2024 на сумму 69 000 Рублей (проведено 27.06.2024).

4. Закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии со ст. 93 Закона.

Проведена выборочная проверка следующих закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с п. 4 ч. 1 ст. 93 Закона, в ходе которой установлено:

4.1. По закупке услуг по дератизации (контракт № 21 от 21 июля 2023):

1) Нарушение пп. 3.10.6. п. 3.10 раздела 3 приказа № 567: запрос на предоставление ценовой информации, направляемый потенциальному исполнителю не содержит указание о том, что из ответа на запрос должна однозначно определяться общая цена контракта на условиях, указанных в запросе.

2) Нарушение ст. 22 Закона: Заказчиком направлено 3 запроса на предоставление ценовой информации (ИП Сабирзяновой Н. Ю. от 10.01.2023 № 04-д, ФЛФБУЗ «ЦГиЭ в Саратовской области в Балаковском, Вольском и Пугачевском районах» от 10.01.2023 № 06-д, ООО «DezProtect» от 10.01.2023 № 05-д), получены 3 коммерческих предложения от данных лиц и учреждений. Однако договор № 21 от 21 июля 2023 заключен с ООО «УК «Фабрикант 2019», у данной организации не запрашивалось коммерческое предложение и предложение от ООО «УК «Фабрикант 2019» не применялась в обосновании НМЦК с единственным поставщиком.

3) В нарушение пп. 3.20.2 п. 3.20 раздела 3 приказа № 567: Совокупность значений, используемых в расчете, при определении НМЦК является неоднородным и превышает 33%.

4.2. По закупке на поставку ткани и ниток (договор № 23 от 28.09.2023):

1) Нарушение пп. 3.10.1. п. 3.10. раздела 3 приказа № 567: запрос на предоставление ценовой информации, направляемый потенциальному поставщику не содержит подробное описание объекта закупки.

2) Неотъемлемой частью контракта является техническое задание, которое не содержит описание товаров, необходимых Учреждению. Из описания закупки неясно как проводилась проверка на соответствие характеристикам, качеству товаров, так как характеристики товаров не указаны в контракте.

4.3. По договору на отпуск и потребление тепловой энергии № 5486176 от 25 января 2024 г.:

В нарушение ч. 4 ст. 34 Закона отсутствует обязательное условие об ответственности заказчика и поставщика (подрядчика, исполнителя) за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных контрактом.

4.4. По закупке на поставку расходных материалов для ИЗО (договор № 17-2024 от 04.04.2024):

В нарушение требований ст. ст. 34 и 95 от 05.04.2013 Закона, п. 11.2 Договора 12.04.2024 ГУ ДО «Детская школа искусств р.п. Сенной» и ООО "ОФИС-

МАРКЕТ" заключили дополнительное соглашение к контракту № 17-2024 от 04.04.2024, изменяющее срок поставки товара.

ВЫВОДЫ:

По итогам проведения плановой проверки контрольной группой выявлены следующие нарушения:

1. При планировании в 2023 и 2024 годах Заказчиком нарушены требования ч. 3 ч. 5 ст. 16 Закона, п. 4 Положения;

2. При обосновании НМЦК:

- по конкурентным закупкам № 0860200000822008274 от 06.12.2022, № 0360200004823000007 от 20.04.2023, № 0360200004823000021 от 25.08.2023, № 0360200004823000025 от 19.09.2023 и закупкам у единственного поставщика (контракт № 21 от 21 июля 2023) нарушены требования пп. 3.10.6 п. 3.10. раздела 3 приказа № 567, а именно: в запросах на предоставление ценовой информации, направленных потенциальным поставщикам (подрядчикам, исполнителям), отсутствует указание о том, что из ответа на запрос должна однозначно определяться общая цена контракта на условиях, указанных в запросе;

- по конкурентной закупке № 0860200000823006454 от 28.08.2023, и закупке у единственного поставщика (договор № 21 от 21 июля 2023, договор № 23 от 28.09.2023) нарушены требования п. 3.12. раздела 3 приказа № 567, а именно: коммерческие предложения, полученные Заказчиком от потенциальных поставщиков не зарегистрированы в делопроизводстве Заказчика;

- по конкурентной закупке № 0860200000823006454 от 28.08.2023 нарушены требования ч. 3 ст. 22 Закона, пп. 3.7.1. п. 3.7 раздела 3 приказа № 567, а именно: обоснование НМЦК составлено и подписано ранее направления запросов о предоставлении ценовой информации Поставщикам.

- по закупке у единственного поставщика: контракт № 23 от 28 сентября 2023 нарушены требования пп. 3.10.1. п. 3.10 раздела 3 приказа № 567, а именно: запрос на предоставление ценовой информации, направляемый потенциальным поставщикам не содержит подробное описание объекта закупки;

- по закупке у единственного поставщика: контракт № 21 от 21 июля 2023 нарушены требования пп. 3.20.2 п. 3.20 раздела 3 приказа № 567, а именно: совокупность значений, используемых в расчете, при определении НМЦК является неоднородным и превышает 33%;

3. При заключении и исполнении контракта

- Заключенный договор № 23 от 28.09.2023 на поставку ткани и ниток не содержит характеристик товаров, ввиду чего Учреждение не имело возможности осуществить их приемку, а, следовательно, произвести оплату таких товаров по контракту. Тем не менее, приемка и оплата услуг были осуществлены.

В ч. 13.1 ст. 34, п. 2 ч. 1 ст. 94 Закона по контракту № 860200000824002021 от 31.03.2024 года с ООО ЧОО «Собос-Арсенал» Учреждением нарушен срок оплаты в установленный законом и контрактом срок по второму этапу с 01.05.2024 по 31.05.2024 на сумму 69 680,00 рублей.

По итогам проведения плановой проверки контрольная группа пришла к выводу:

1. О необходимости разработки и утверждения в срок не позднее 26 июля 2024 года плана устранения выявленных нарушений законодательства Российской

Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок (далее – план устранения выявленных нарушений).

Ответственные за разработку плана устранения выявленных нарушений – члены контрольной группы.

План устранения выявленных нарушений разрабатывается при участии должностных лиц Учреждения.

2. О направлении материалов проверки в контрольно-аналитический комитет Саратовской области и министерство экономического развития Саратовской области для рассмотрения вопроса о возбуждении дела об административном правонарушении.

Настоящий акт составлен на 7 листах.

Руководитель контрольной группы:

референт отдела материально-технического обеспечения и закупок организационно-технического управления министерства культуры области

 И.Б. Корогодина

Член контрольной группы:

эксперт по закупкам отдела материально - технического обеспечения и закупок организационно - технического управления министерства культуры области

 Д.С. Шишкин