

Комиссия

По осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Венгеровского района

08.05.2024
с.Венгерово

№1

Акт

по результатам проведения плановой проверки соблюдения заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования Венгеровской детско-юношеской спортивной школы.

Плановая документарная проверка проведена на основании распоряжения Главы Венгеровского района от 08.04.2024 № 40-р «О проведении плановой проверки соблюдения заказчиком законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования Венгеровской детско-юношеской спортивной школы», комиссией по осуществлению ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Венгеровского района в составе:

Гумалевская Н.В.- заместитель Главы администрации - начальник управления экономического развития, труда, промышленности и торговли администрации района, председатель комиссии;

Михайлова Н.Н. - директор муниципального казенного учреждения «Центр бухгалтерского, материально-технического и информационного обеспечения Венгеровского района», член комиссии по (согласованию).

Предмет проверки: соблюдение заказчиком требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.

Цель плановой проверки: контроль за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг; в соответствии с графиком проверок.

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Срок проведения проверки с 15.04.2024 по 27.04.2024.

Объект плановой проверки: муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования Венгеровской детско-юношеской спортивной школы. (МБОУ ДО Венгеровская ДЮСШ).

Адрес: Новосибирская область, Венгеровский район, Венгерово с., ул. Воровского д.77А,

Директор, Верниковский Василий Кузьмич

Субъект контроля уведомлен о проведении плановой проверки - уведомление от 09.04.2024 № 470.

Плановая проверка поведена сплошным методом.

П

закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; Постановлением администрации Венгеровского района Новосибирской области от 17.07.2014 № 690 «О ведомственном контроле в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд Венгеровского района», Планом проведения проверок за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов для обеспечения нужд Венгеровского района на 2024 год утвержденным распоряжением Администрации Венгеровского района Новосибирской области от 14.12.2023 № 319-ра.

Для проведения плановой проверки комиссией были запрошены: бюджетная роспись на 2023 год, план-график (обоснование начальной максимальной цены), заключенные муниципальные контракты (договоры), нормативно-правовые документы, принятые по реализации Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», бухгалтерские документы за проверяемый период.

Документы, необходимые для проведения плановой проверки предоставлены своевременно.

Для проведения плановой проверки в комиссию предоставлены следующие документы:

Приказ муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования Венгеровской детско-юношеской спортивной школы от 19.02.2020 № 10/2 «О назначении должностного лица, ответственного за осуществление закупок (контрактного управляющего), контрактным управляющим назначена Таранина Валентина Сергеевна, методист.

Положение о контрактном управляющем утвержденное приказом от 19.02.2020 № 10/1.

Положение о комиссии по осуществлению закупок муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования Венгеровской детско-юношеской спортивной школы.

Приказ «О создании комиссии по осуществлению закупок для нужд муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования Венгеровской детско-юношеской спортивной школы от 01.7.2023 № 35/1

Удостоверение о повышении квалификации Верниковского В.К., выдано АНО ДПО «Институт подготовки контрактных управляющих» 02 апреля 2022 год, регистрационный номер У-24986.

Удостоверение о повышении квалификации Тараниной В.С., выдано ООО СО «Контрактная система Сибирь» выдано 20 апреля 2018 года № 001932. (период действия)

Планы-графики закупок товаров, работ, услуг на 2023 финансовый год и на плановый период 2024-2025 годов с изменениями;

План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 финансовый год с изменениями (карточка лицевого счета);

Бухгалтерские документы за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 года.

В ходе проверки исследованы предоставленные документы и информация по

информации с данными в единой информационной системе в сфере закупок (далее ЕИС).

1. Проверка исполнения заказчиком обязанностей по планированию и осуществлению закупок.

В проверяемом периоде Учреждением осуществлялись закупки в рамках Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с ч. 1 ст. 16 44-ФЗ, Планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и ведения планов-графиков. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены. В нарушение заказчик осуществил закупку, заключив договор возмездного оказания услуг от 16.01.2023 №131 с ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ».

План-график (далее - План-график) закупок товаров, работ, услуг на 2023 финансовый год и плановый период 2024 и 2025 годов размещен на официальном сайте РФ www.zakupki.gov.ru 19.01.2023 года.

В течение проверяемого периода в план-график были внесены 5 изменений, последняя действующая редакция от 13.12.2023 года.

В соответствии с Планом-графиком в проверяемом периоде проведение закупок конкурентным способом не запланировано и не осуществлено.

По предоставленным в ходе проверки документам, установлено, что Учреждением в 2023 году заключено 17 муниципальных контрактов и договоров с единственным поставщиком. Сведения о заключенных контрактах и договорах предоставлены в таблице № 1,2.

Таблица 1

№ п/п	Дата контракта (договора)	Номер контракта (договора)	Поставщик, подрядчик, исполнитель	Сумма договора (руб.)
1	20.01.2023	654000137867	ПАО «Ростелеком»	31800,00
2	20.01.2023	0301	ООО «Пульс-Про»	34400,00
3	16.01.2023	131	ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ»	22400,00
4	20.01.2023	2/37/23-М	ООО «Мониторинг»	24200,00
5	09.02.2023	НВ014216485	ООО «Газпромнефть-региональные продажи»	12000,00
6	09.06.2023	64	ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ»	8500,00
7	08.02.2023	2023.148715	ИП Величкович Светлана Владимировна	23372,00
8	02.02.2023	1	ИП Шодик Евгений Александрович	20000,00
9	31.01.2023	ББ/4-956	ООО «Центр информационной безопасности»	7100,00
10	01.10.2023	654000137867	ПАО «Ростелеком»	4600,00
11	16.10.2023	80	ИП Величкович Светлана Владимировна	40000,00
12	26.10.2023	U32963-1,1	АО «Е-Паблш»	4450,00
13	27.11.2023	108	ИП Величкович Светлана Владимировна	108040,00
14	12.12.2023	385	ООО «Промторг» Венгеровское ПТПО	7405,00
15	13.12.2023	12	ИП Штанников Евгений Александрович	10852,67
16	14.12.2023	2/42/23-М	ОООО «Мониторинг»	2200,00

В проверяемом периоде при заключении договоров и муниципальных контрактов без проведения конкурентных процедур в часто не указан способ определения поставщика, подрядчика, исполнителя, не отражен пункт и статья Федерального закона 44-ФЗ послужившая основанием для заключения данного

Договор возмездного оказания услуг №131 от 16.01.2023 ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ»; договор на оказание периодических медицинских услуг № 64 от 09.06.2023 ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ»; контракт на поставку товаров № 2023.148715 от 08.02.2023 ИП Величкович Светлана Владимировна; контракт №1 от 02.02.2023 ИП Шодик Евгений Александрович; контракт на поставку товаров № 80 от 16.10.2023 ИП Величкович Светлана Владимировна; контракт на поставку товаров № 108 от 27.11.2023 ИП Величкович Светлана Владимировна; договор поставки № 385 от 12.12.2023 ООО «Промторг» Венгеровское ПТПО; контракт на поставку товаров № 12 от 13.12.2023 ИП Штанников Евгений Александрович.

В соответствии с ч. 1 ст. 23 Федерального закона 44-ФЗ Идентификационный код закупки (ИКЗ) указывается в плане-графике, извещении об осуществлении закупки, приглашении принять участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществляемом закрытым способом, документации о закупке, в контракте, а также в иных документах, предусмотренных настоящим Федеральным законом. При этом в информации и документах, подлежащих в соответствии с настоящим Федеральным законом размещению в единой информационной системе, идентификационный код закупки указывается с использованием единой информационной системы. В проверяемом периоде заказчиком не во всех договорах заключенных с единственным поставщиком без проведения конкурентных процедур указан ИКЗ: Контракт на поставку товаров 2023.148715 от 08.02.2023, ИП Величкович Светлана Владимировна; Контракт НВ 014216485 от 09.02.2023, ООО «Газпромнефть-Региональные продажи».

Всего заключено муниципальных контрактов и договоров без проведения конкурентных процедур (п.4 ч.1 ст.93 ФЗ-44) на сумму 361319,67 руб., нарушений ограничений по закупкам в соответствии с п.4. ч.1. ст.93 не установлено.

По предоставленным в ходе проверки документам, установлено, что Учреждением в 2023 году заключен муниципальный контракт по п.1 ч.1 ст.93 Закона РФ №44-ФЗ.

Сведения о заключенном Контракте предоставлены в таблице №2,

Таблица №2

№ т/п	Дата контракта (договора)	Номер договора .	Поставщик, подрядчик, исполнитель	Сумма договора (руб-)
1	20.01.2023	654000027383	ПАО «Ростелеком»	10000,00

В соответствии с ч.3.ст.103 ФЗ №44-ФЗ В течение пяти рабочих дней с даты заключения контракта заказчик направляет указанную в пунктах 1 - 7, 9, 12 и 14 части 2 настоящей статьи информацию в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. В случае если в соответствии с настоящим Федеральным законом были внесены изменения в условия контракта, заказчики направляют в указанный орган информацию, которая предусмотрена частью 2 настоящей статьи и в отношении которой были внесены изменения в условия контракта, в течение пяти рабочих дней с даты внесения таких изменений. Информация, указанная в пунктах 8, 10, 11 и 13 части 2 настоящей статьи, направляется заказчиками в указанный орган в течение

контракта, расторжения контракта, приемки поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги.

В проверяемом периоде нарушений ч.3.ст.103 ФЗ №44-ФЗ в части размещения информации о заключенном контракте не установлено, в части размещения информации об исполнении контракта заказчиком нарушен срок, контракт исполнен 07.12.2023, информация размещена 20.03.2024.

2.Проверка обоснованности закупок, обоснованности объекта закупки, начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком, способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя)

Учреждением в отчетном периоде осуществлены закупки у единственного поставщика, подрядчика по п.4, ч.1 ст.93 Закона РФ №44-ФЗ. В соответствии с постановлением Правительства РФ от 5 июня 2015 года № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования» при внесении информации в план-график закупок, осуществляемых в соответствии с пунктами 4,5,26 и 33 части 1 статьи 93 Закона №44-ФЗ, обоснованию подлежит годовой объем закупок.

Годовой объем закупок, запланированный в плане-графике закупок на 2023 год на основании п.4 ч.1 ст.93 ФЗ №44-ФЗ составил **407569,67** руб. и складывается из суммы цен контрактов, заключаемых с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), каждая из которых не превышает 600000,00 руб., что соответствует ограничениям по годовому объему закупок установленным п.4 ч.1.ст.93 ФЗ №44-ФЗ (не более 2 млн. руб. или не более 10% совокупного годового объема закупок заказчика и не более чем 50 млн.руб.)

В соответствии с ч.3 ст.93 ФЗ №44-ФЗ Заказчик обязан, в случае осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика исполнителя), для заключения контракта обосновать в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), а также цену контракта и иные существенные условия контракта. Положения ч.3 ст.93 Закона не распространяются на случаи осуществления закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), предусмотренные п. 1, 2, 4, 5, 7, 8, 15, 16, 19-21, 24-26, 28, 29, 33, 42, 44, 45, 47-78 части 1 статьи 93 ФЗ №44-ФЗ. За проверяемый период Учреждением конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) не применялись, таким образом, заказчиком соблюдены требования Закона.

Согласно ч.4. ст.93 ФЗ №44-ФЗ при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), контракт должен содержать расчет и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, за исключением случаев закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), при которых документальное оформление отчета, предусмотренного ч.3 ст.93 Закона, не требуется. В проверяемом периоде нарушений данных требований не установлено.

3.Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.

МБОУ ДО Венгеровская ДЮСШ является подведомственным бюджетным учреждением в соответствии с утвержденным

администрацией Венгеровского района Новосибирской области требованиями к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) и нормативными затратами на обеспечение функций администрации Венгеровского района Новосибирской области и подведомственных ей бюджетных учреждений.

Закупки, осуществленные Учреждением в проверяемом периоде не противоречат данным нормативным актам.

4. Проверка соблюдения предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям, инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта.

В соответствии со ст.28, 29 ФЗ №44-ФЗ учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов являющимися участниками закупок, предоставляются преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта. В связи с отсутствием за проверяемый период в Учреждении конкурентных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), преимущества учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов в отношении предлагаемой ими цены контракта в 2023 году не предоставлялись, так как все закупки были осуществлены у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

5. Проверка соблюдения осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В проверяемом периоде нарушений ч.1 ст.30. Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ не установлено, так как все закупки осуществлены не конкурентным способом.

В соответствии с ч.4 ст.30 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций и до 1 апреля следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в единой информационной системе, отчет за 2023 год размещен на сайте без нарушения срока размещения.

6. Проверка соответствия поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контрактов, достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг.

Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполнение работы (ее результата) или оказанной услуги - нарушений не установлено. Все приобретаемые товары, предоставляемые услуги использованы в рамках цели закупок, осуществления основных целей Учреждения, определенных Уставом Учреждения. Фактов неэффективного и нецелевого использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги не установлено.

7. Проверка соблюдения ограничений и запретов, установленных Законодательством Российской Федерации и иными нормативными

Закупки товаров, работ и услуг, на которые установлены запреты и ограничения в соответствии с ч. 3, 4 ст. 14 ФЗ №44-ФЗ в проверяемом периоде Учреждением не осуществлялись.

8. Проверка соответствия закупаемой продукции

ожидаемым результатам муниципальных программ Венгеровского района, а так же ожидаемым результатам реализации муниципальных программ в целом, в том числе в части объема закупаемой продукции, соответствия планов-графиков закупок планам реализации и детальным планам-графикам реализации муниципальных программ, в рамках которых они осуществляются.

В ходе проверки установлено, что в проверяемом периоде Учреждением осуществлено закупок товаров (работ, услуг) на общую сумму **371319,67** руб. что не противоречит утвержденным лимитам в части объема закупаемой продукции (работ, услуг).

Согласно плана-графика на 2023 с изменениями и дополнениями от 13.12.2023 совокупный годовой объем закупок (СГОЗ) на 2023 год составил 417569,67 руб., сумма выделенных бюджетных ассигнований на 2023 год по плану финансово-хозяйственной деятельности 687236,07 руб. нарушений не установлено.

Закупки по п.4 ч.1 ст.93 ФЗ №44-ФЗ утверждены планом-графиком закупок на 2023 год в объеме 407569,67 руб., фактически Заказчик заключил договоров по п.4 ч.1 ст.93 ФЗ №44-ФЗ на сумму **371319,67** руб., проверкой нарушений не установлено.

Закупки по п.5 ч.1 ст.93 ФЗ №44-ФЗ в плане-графике закупок на 2023 год учреждением не предусмотрены и не осуществлялись.

Выводы:

1. В ходе проверки выявлены нарушения требований Федерального закона №44-ФЗ:

1.1. При заключении договоров без проведения конкурентных процедур не указан способ определения поставщика, подрядчика, исполнителя, не отражен пункт и статья Федерального закона 44-ФЗ послужившая основанием для их заключения (например: п.4 ч.1 ст. 93 и т.д.):

Договор возмездного оказания услуг №131 от 16.01.2023 ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ»; договор на оказание периодических медицинских услуг № 64 от 09.06.2023 ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ»; контракт на поставку товаров № 2023.148715 от 08.02.2023 ИП Величкович Светлана Владимировна; контракт №1 от 02.02.2023 ИП Шодик Евгений Александрович; контракт на поставку товаров № 80 от 16.10.2023 ИП Величкович Светлана Владимировна; контракт на поставку товаров № 108 от 27.11.2023 ИП Величкович Светлана Владимировна; договор поставки № 385 от 12.12.2023 ООО «Промторг» Венгеровское ПТПО; контракт на поставку товаров № 12 от 13.12.2023 ИП Штанников Евгений Александрович.

1.2. В нарушение ч.3 ст.103 ФЗ-44 в течение пяти рабочих дней заказчик не направил информацию об исполнении контракта в единый реестр государственных и муниципальных контрактов по: муниципальному контракту от 20.01.2023 № 654000027383, заключенному на основании п.1 ч.1 ст.93 ФЗ-44 с ПАО «Ростелеком»;

1.3. В нарушении статьи 16. ФЗ №44-ФЗ Планирование закупок «1. Планирование закупок осуществляется посредством формирования, утверждения и

ведения планов-графиков. Закупки, не предусмотренные планами-графиками, не могут быть осуществлены» заказчик осуществил Закупку, заключив договор возмездного оказания услуг от 16.01.2023 №131 с ГБУЗ НСО «Венгеровская ЦРБ».

1.2. В нарушении ч. 1 ст. 23 Федерального закона 44-ФЗ проверяемом периоде в Контракте на поставку товаров 2023.148715 от 08.02.2023, ИП Величкович Светлана Владимировна и Контракт НВ 014216485 от 09.02.2023, ООО «Газпромнефть-Региональные продажи» не указан ИКЗ:

2. Проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства РФ. Принять меры по устранению нарушений и недопущению их в дальнейшей работе.

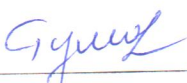
3. Усилить контроль за заключаемыми контрактами, договорами.

4. Усилить контроль за сроками размещения в единый реестр государственных и муниципальных контрактов, своевременно направлять информацию об исполнении контракта в единый реестр государственных и муниципальных контрактов.

5. Повысить ответственность должностных лиц за соблюдение законодательства РФ при планировании и осуществлении закупок.

6. Привлечь ответственных лиц к ответственности за допущенные нарушения.

7. О мерах, принятых по результатам рассмотрения настоящего акта сообщить в срок до 24.05.2024 года.

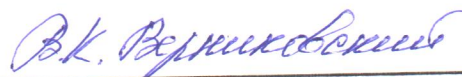
Председатель комиссии  Н.В. Гумалевская

Член комиссии:  Н.Н. Михайлова

С актом проверки ознакомлен (а), копию получил (а)


(должность)


(подпись)


(Ф.И.О.)