

**Отчет по результатам плановой документарной проверки в рамках
осуществления ведомственного контроля закупочной деятельности на 2020
год, государственного автономного учреждения Ямало-Ненецкого
автономного округа «Спортивная школа олимпийского резерва имени
Татьяны Вениаминовны Ахатовой»**

город Салехард

«25» декабря 2020 года

В соответствии с приказом департамента по физической культуре и спорту (далее – Департамент) Ямало-Ненецкого автономного округа от 30 ноября 2020 года № 261-О «О проведении плановой проверки в рамках осуществления ведомственного контроля закупочной деятельности на 2020 год», проведена плановая документарная проверка государственного автономного учреждения Ямало-Ненецкого автономного округа «Спортивная школа олимпийского резерва имени Татьяны Вениаминовны Ахатовой» (далее – Учреждение).

Основание для осуществления проверки:

- приказ Департамента от 31 декабря 2019 года № 420-О «Об утверждении плана проверок департамента по физической культуре и спорту Ямало-Ненецкого автономного округа в рамках осуществления ведомственного контроля закупочной деятельности на 2020 год»;

- приказ Департамента от 30 ноября 2020 года № 261-О «О проведении плановой проверки в рамках осуществления ведомственного контроля закупочной деятельности на 2020 год».

Цель проведения проверки: повышения эффективности, результативности осуществления закупочной деятельности, развития добросовестной конкуренции, обеспечения гласности и прозрачности осуществления закупок, предотвращения коррупции и других злоупотреблений.

Предмет проверки: ведомственный контроль соблюдения законодательства о закупках государственным автономным учреждением Ямало-Ненецкого автономного округа «Спортивная школа олимпийского резерва имени Т.В. Ахатовой».

Срок проведения проверки: с 07 декабря по 22 декабря 2020 года.

Проверяемый период: с 01.01.2018 по 30.09.2020 год.

Состав комиссии:

Председатель комиссии: начальник отдела планирования, экономического анализа и отчетности управления экономической и организационно-правовой работы Департамента Созонова Н.Ю.;

Члены комиссии:

- начальник отдела организационно-правовой работы управления

экономической и организационно-правовой работы Департамента Окопэкто В.И;
- эксперт 1 категории отдела планирования, экономического анализа и отчетности управления экономической и организационно-правовой работы Департамента Ваганов К.П.

Задачи проверки:

1) соответствия положения о закупке заказчика типовому положению о закупке, утвержденному в соответствии с частью 2.1 статьи 2 Федерального закона от 18 июля 2011 года N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц";

2) своевременности размещения в единой информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее - ЕИС) положения о закупке заказчика и внесенных в него изменений;

3) своевременности размещения в ЕИС плана закупки товаров, работ, услуг, плана закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств и изменений, внесенных в такие планы. Соответствия планов закупок товаров, работ, услуг требованиям, установленным Правительством Российской Федерации;

4) осуществления закупок в соответствии с законодательством о закупках отдельными видами юридических лиц, положением о закупке заказчика, в том числе:

а) правильности выбора способа осуществления закупки в соответствии с законодательством о закупках отдельными видами юридических лиц, положением о закупке заказчика;

б) проведения в электронной форме закупок, которые должны осуществляться в указанной форме в соответствии с законодательством о закупках отдельными видами юридических лиц, положением о закупке заказчика;

в) своевременности размещения в ЕИС информации о проведении закупки;

г) соблюдения требований к содержанию извещения о закупке и документации о закупке;

5) своевременности внесения в реестр договоров, заключенных заказчиками по результатам закупки, информации и документов о заключении, изменении и расторжении договора;

6) своевременности размещения в ЕИС отчетов, предусмотренных законодательством о закупках отдельными видами юридических лиц.

Проверка проведена в соответствии со следующими нормативными правовыми актами:

- Бюджетный Кодекс Российской Федерации от 31 июля 1998 года N 145-ФЗ;

- Федеральный закон от 18 июля 2011 года N 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее - Закон N 223-ФЗ);

- Постановление Правительства Российской Федерации от 11 декабря 2014 года № 1352 «Об особенностях участия субъектов малого и среднего предпринимательства в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – постановление Правительства № 1352);

- Закон Ямало-Ненецкого автономного округа от 16 ноября 2017 года № 85-ЗАО «Об окружном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»;

- Закон Ямало-Ненецкого автономного округа от 22 ноября 2018 года № 90-ЗАО «Об окружном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»;

- Закон Ямало-Ненецкого автономного округа от 21 ноября 2019 года № 81-ЗАО «Об окружном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;

- Постановление Правительства Ямало-Ненецкого автономного округа от 02 декабря 2016 года № 1124-П «Об утверждении Порядка предоставления государственным автономным и бюджетным учреждениям Ямало-Ненецкого автономного округа субсидий на цели, не связанные с выполнением государственного задания» (далее – постановление Правительства № 1124-П);

- Распоряжение Правительства ЯНАО от 28 марта 2018 года № 163-РП «О предоставлении субсидий на цели, не связанные с выполнением государственного задания»;

- Распоряжение Правительства ЯНАО от 24 января 2019 года № 28-РП «О предоставлении субсидий на цели, не связанные с выполнением государственного задания»;

- Приказ Департамента от 30 сентября 2019 года № 201-О «О предоставлении субсидий на цели, не связанные с выполнением государственного задания»;

- Приказ Департамента от 05 февраля 2020 года № 12-О «О предоставлении субсидий на цели, не связанные с выполнением государственного задания»;

- Приказ Департамента от 02 сентября 2020 года № 186-О «О предоставлении субсидий на цели, не связанные с выполнением государственного задания».

В ходе настоящей проверки рассмотрены представленные Учреждением документы:

- реестры государственных контрактов, заключенных за период с 01.01.2018 по 30.09.2020;

- первичные учетные документы, оформленные в период с 01.01.2018 по 30.09.2020;

- иные документы, связанные с исполнением государственных контрактов (договоров) за проверяемый период.

В ходе проверки также рассмотрена документация, размещенная Учреждением на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок (www.zakupki.gov.ru).

В соответствии с требованием Закона № 223-ФЗ, для осуществления

деятельности по планированию и осуществлению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд приказами Учреждения от 18.02.2018 № 30-ОД, от 19.04.2019 № 23-ОД, от 13.03.2020 № 13-Ф, ответственным за размещение заказов назначен Моргун В.Г.

Моргун В.Г. прошел курсы повышения квалификации по дополнительной профессиональной программе «Организация закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» в объеме академических часов (удостоверение о повышении квалификации 233100115182 от 13.04.2018 года).

В ходе проверки установлено следующее:

1. Соответствия положения о закупке заказчика типовому положению о закупке, утвержденному в соответствии с частью 2.1 статьи 2 Федерального закона от 18 июля 2011 года N 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц".

В нарушение требований пункта 14(3) постановления Правительства № 1352, Пункт 11.4 Положения о закупках содержал сроки оплаты поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) по договору (отдельному этапу договора), заключенному по результатам закупки с субъектом малого и среднего предпринимательства, не более 30 рабочих дней, при этом постановлением предусмотрено не более 15 рабочих дней со дня подписания заказчиком документа о приемке поставленного товара (выполненной работы, оказанной услуги) по договору (отдельному этапу договора).

Нарушение устранено внесением изменений в Положение.

2. Своевременности размещения в единой информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд положения о закупке заказчика и внесенных в него изменений.

Согласно пункту 1 статьи 4 Закона № 223-ФЗ Положение о закупке, изменения, вносимые в указанное положение, подлежат обязательному размещению в единой информационной системе не позднее чем в течение пятнадцати дней со дня утверждения. Нарушение сроков размещения, изменений вносимых в Положение о закупках не выявлено.

3. Своевременности размещения в единой информационной системе плана закупки товаров, работ, услуг, плана закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств и изменений, внесенных в такие планы. Соответствия планов закупок товаров, работ, услуг требованиям, установленным Правительством Российской Федерации.

В соответствии с частью 2 статьи 4 Закона № 223-ФЗ Заказчик размещает в единой информационной системе план закупки товаров, работ, услуг на срок не менее чем один год.

В соответствии с пунктом 14 Порядка размещения Положения о закупке утвержденного постановлением Правительства РФ от 10.09.2012 № 908 «Об утверждении Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке» размещение плана закупки товаров, работ, услуг, информации о внесении в него изменений в единой информационной системе осуществляется в течение 10 календарных дней с даты утверждения плана или внесения в него изменений.

План закупки формируется заказчиком в соответствии с требованиями к форме плана закупок, утвержденными постановлением Правительства РФ от 17.09.2012 N 932 «Об утверждении Правил формирования плана закупки товаров (работ, услуг) и требований к форме такого плана», нарушения требований отражены в таблице № 1.

Таблица № 1

Год	Дата утверждения	Дата размещения	Примечание
План закупок на 2018 год	-	20.12.2017	Отсутствует дата утверждения
Изменения к плану закупок 2018 года	-	31.01.2018, 28.02.2018, 14.03.2018, 19.04.2018, 28.04.2018, 25.05.2018, 18.06.2018	Отсутствует дата утверждения изменений
План закупок на 2019 год	-	25.10.2018	Отсутствует дата утверждения, печать учреждения
Изменения к плану закупок 2019 года	-	23.04.2019, 13.05.2019	Отсутствует дата утверждения изменений
План закупок на 2020 год	24.12.2019	26.12.2019	Соответствует требованиям
Изменения к плану закупок 2020 года	-	26.12.2019, 03.03.2020, 26.03.2020, 27.05.2020, 02.06.2020, 07.07.2020, 09.10.2020, 22.10.2020, 28.10.2020, 30.10.2020	Отсутствует дата утверждения изменений

4. Осуществления закупок в соответствии с законодательством о закупках отдельными видами юридических лиц, положением о закупке заказчика

Порядок подготовки и осуществления закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) и исчерпывающий перечень случаев проведения

такой закупки установлен Главой 18 Положения о закупках, несоответствий требованиям Закона № 223-ФЗ, не выявлено.

Выбор способа осуществления закупки в соответствии с законодательством о закупках отдельными видами юридических лиц, соответствует Положению о закупках Учреждения.

Проведение закупок в электронной форме, осуществляться в соответствии с Законом № 223-ФЗ, нарушений не выявлено.

Нарушений соблюдения требований к содержанию извещения о закупке и документации о закупке не выявлено.

На основании распоряжений Правительства автономного округа, приказов Департамента, в целях улучшения тренировочного процесса, Учреждению предоставлены субсидии в 2018-2020 годах на цели, не связанные с выполнением государственного задания, для приобретения основных средств и проведения текущего ремонта:

(тыс. руб.)

2018 год		2019 год		2020 год	
наименование	сумма	наименование	сумма	наименование	сумма
компьютерная и организационная техника	160	мобильный подъёмник	278	приобретение и установка оборудования и устройств, упрощающих ориентацию и передвижение	249
мебель	190	электрооборудование сигнальное звуковое и визуальное	55	спортивное оборудование и инвентарь	8 012
оборудование вентиляционное	64	аппаратура звуко- и видеозаписывающая, воспроизводящая	15	мебель	213
прочие ОС	106	прочие ОС	6	компьютерная и организационная техника	185
спортивное оборудование и инвентарь	2 980	микроавтобус	4 820	телевизоры	100
				прочие ОС	60
				металлоискатель	22
				шлагбаум	160
				турникет	120
				текущий ремонт	589
				РАТРАК	5 465
Итого:	3 500	Итого:	5 174	Итого:	15 175

В 2018 году объём предоставленной субсидии на иные цели Учреждению составил 3 500 тысяч рублей, при этом единой информационной системе в сфере закупок в информационно-телекоммуникационной сети Интернет (далее – Официальный сайт, ЕИС) предназначенной для обеспечения свободного и

безвозмездного доступа к полной и достоверной информации о контрактной системе в сфере закупок и закупках товаров, работ, услуг, отдельными видами юридических лиц, а также для формирования, обработки и хранения такой информации, размещено закупок на 2 650 тыс. руб., в 2019 году 5 147 тысяч рублей, размещено закупок на 11 203 тыс. руб. (с учётом приобретения коммунальных услуг и приобретения материальных запасов), в 2020 году 15 175 тыс. руб. размещено закупок за 9 месяцев 2020 года 10 744 тыс. руб.

При заключении договоров:

- от 18.05.2018 № 99 «Компьютер в сборе» (ООО «АРЭС») 77 650 рублей;
- от 03.10.2018 № 117 «Компьютер в сборе» (ООО «АРЭС») 82 350 рублей;
- от 18.09.2018 № 31 «Блоки мишеней биатлонного комплекса» (ООО «Сибметаллообработка») 75 000 рублей;
- от 08.10.2018 № 33 «Блоки мишеней биатлонного комплекса» (ООО «Сибметаллообработка») 75 000 рублей;

В нарушение подпункта 3 пункта 1 статьи 3 Федерального закона от 18 июля 2011 года № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц», статьи 34 бюджетного Кодекса Российской Федерации, Учреждением заключены договора с одним исполнителем, без соблюдения конкурсных процедур.

Разделяя закупку и заключая несколько договоров на одноимённый товар с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком), Учреждение уходит от проведения конкурентной процедуры, лишая потенциальных поставщиков возможности поучаствовать в торгах и предложить наиболее низкую цену, тем самым нарушается принцип эффективности использования бюджетных средств.

В нарушении пункта 11 главы 18 Положения о закупках от 28.02.2020 года заключены 2 договора (договор № 8 от 21.07.2020 года, № 9 от 12.08.2020 года) на общую сумму 404 400 рублей с одним поставщиком ООО «СМК» на приобретение комплекса воркаут без соблюдения конкурсных процедур.

5. Своевременность внесения в реестр договоров, заключенных заказчиками по результатам закупки, информации и документов о заключении, изменении и расторжении договора

В соответствии с частью 2 статьи 4.1 Закона № 223-ФЗ в течение 3 рабочих дней со дня заключения, изменения и расторжения договора заказчики вносят информацию в реестр договоров.

При выборочной проверке сведений, размещенных в реестре договоров в ЕИС, фактов несвоевременного размещения не установлено.

В единой информационной системе размещены договора со статусом исполнение, срок исполнения которых закончился.

№ договора, дата заключения	Сумма, руб.
57 от 07.08.2019	1 199 815
108 от 0.12.2019	425 000
109 от 03.12.2019	200 000

33 от 24.03.2020	2 148 000
61 от 19.06.2020	868 000

6. Своевременность размещения в ЕИС отчетов, предусмотренных законодательством о закупках отдельными видами юридических лиц.

Заказчик не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем, размещает в единой информационной системе:

1) сведения о количестве и об общей стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг, в том числе об общей стоимости договоров, информация о которых не внесена в реестр договоров в соответствии с частью 3 статьи 4.1 настоящего Федерального закона;

2) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика);

3) сведения о количестве и стоимости договоров, заключенных заказчиком с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) по результатам конкурентной закупки, признанной несостоявшейся.

В единой информационной системе в нарушение сроков размещена информация «Отчёт по заключённым договорам за май 2018 года по результатам закупки» (срок размещения 18 июня 2018 года), «Отчёт по заключённым договорам декабрь 2018 года (единственный поставщик)» (срок размещения 14 января 2019 года), «Договоры, заключённые заказчиком по результатам закупки товаров, работ, услуг за апрель 2019 года» (срок размещения 13 мая 2019 года).

Предложение:

1. В целях соблюдения основных принципов Закона № 223-ФЗ и Бюджетного кодекса Российской Федерации: расширения возможностей участия юридических и физических лиц в закупке товаров, работ, услуг, развитие добросовестной конкуренций, обеспечение гласности и прозрачности закупки при осуществлении закупок использовать преимущественно конкурентные способы определения поставщика.

2. Производить своевременное размещение установленных отчетов в единой информационной системе не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным.

3. Формировать план закупок в строгом соответствии с требованиями к форме плана закупок, утвержденными постановлением Правительства РФ от 17.09.2012 N 932 «Об утверждении Правил формирования плана закупки товаров (работ, услуг) и требований к форме такого плана (дата утверждения, печать учреждения).

4. В соответствии с пунктом 14 Порядка размещения Положения о закупке утвержденного постановлением Правительства РФ от 10.09.2012 № 908 «Об утверждении Положения о размещении в единой информационной системе информации о закупке» размещать план закупок товаров, работ, услуг,

информации о внесении в него изменений в единой информационной системе в течение 10 календарных дней с даты утверждения плана или внесения в него изменений.

5. Постоянный контроль за исполнением пункта 11 главы 18 Положения о закупках.


Председатель комиссии:

Начальник отдела планирования,
экономического анализа и отчетности
управления экономической
и организационно-правовой работы


 Созонова Н.Ю.

Члены комиссии:

Начальник отдела организационно-правовой
работы управления экономической и
организационно-правовой работы

 Окотэтто В.И.

Эксперт I категории отдела
планирования экономического
анализа и отчётности управления
экономической и
организационно-правовой работы

 Ваганов К.П.