

Акт проверки № 1
документарного мероприятия ведомственного контроля в сфере закупок

г. Пенза

«28» апреля 2023 г.

Реквизиты приказа о проведении мероприятия ведомственного контроля: приказ Министерства градостроительства и архитектуры Пензенской области от 24.03.2023 № 128/ОП «О проведении документарного мероприятия ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг в отношении Государственного бюджетного учреждения «Научно-исследовательский институт территориального планирования и урбанистики».

Основание осуществления мероприятия ведомственного контроля: плановое документарное мероприятие ведомственного контроля в отношении подведомственного заказчика согласно Регламенту проведения Министерством градостроительства и архитектуры Пензенской области ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения государственных нужд Пензенской области, утвержденного приказом Министерства градостроительства и архитектуры Пензенской области от 14.10.2022 № 247/ОД.

Цель ведомственного контроля: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Дата начала и дата окончания проведения мероприятия ведомственного контроля: 10.04.2023 – 24.04.2023 соответственно.

Период проведения мероприятия ведомственного контроля: 2022 год, выборочно.

Состав комиссии Министерства градостроительства и архитектуры Пензенской области по проведению мероприятия ведомственного контроля:

Председатель Комиссии:

Ахмерова А.Р. – первый заместитель Министра – начальник Управления градостроительного контроля и организационно-правового обеспечения.

Члены комиссии:

Чернова Н.Н. - заместитель начальника отдела финансово-экономического анализа и бюджетного планирования;

Грошев С.А. - консультант отдела финансово-экономического анализа и бюджетного планирования.

Наименование, адрес местонахождения заказчика, в отношении которого принято решение о проведении мероприятия ведомственного контроля: Государственное бюджетное учреждение «Научно-исследовательский институт территориального планирования и урбанистики» (ИНН 5836690229, адрес: 440008, г. Пенза, ул. Суворова, 156) (далее - мероприятие ведомственного контроля) (далее – Заказчик).

К проверке представлены следующие документы и сведения для осуществления мероприятия ведомственного контроля:

- план финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов;
- реестр контрактов с расчетом совокупного годового объема закупок, расчет ограничения объема закупок у единственного поставщика (до 600 тыс. руб.);
- отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций за 2022 год;
- отчет о минимальной доле закупок российских товаров за 2022 год;

- все контракты (договоры) на поставку товара, выполнение работ, оказание услуг, заключенные за проверяемый период, в том числе изменения, дополнения, расторжения, документы, подтверждающие поставку товара, выполнение работ, оказание услуг;
- обоснование закупок товаров, работ, услуг;
- журнал операций №4 по расчетам с поставщиками и подрядчиками;
- копии документов контрактного управляющего, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок в течение трех лет;
- приказ о создании комиссии по проведению экспертизы приемки поставленных товаров (работ, услуг);
- приказы о назначении контрактных управляющих, должностные инструкции.

В ходе выборочной проверки установлено:

Согласно части 2 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (с последующими изменениями) (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ) в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика в соответствии с планом-графиком не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта (далее - контрактный управляющий).

Приказом от 01.10.2019 № 25-ЛС «О назначении контрактного управляющего» ответственным за осуществление закупок товаров (работ, услуг) для нужд Заказчика в качестве контрактного управляющего назначена А.Ю. Гордеева.

Приказом от 08.02.2022 № 13-ЛС «Об отмене выполнения дополнительной работы» А.Ю. Гордеевой с 14.02.2022 прекращены обязанности контрактного управляющего.

Приказом от 14.02.2022 № 15-ЛС «О назначении контрактного управляющего» с 14.02.2022 ответственным за осуществление закупок товаров (работ, услуг) для нужд Заказчика в качестве контрактного управляющего назначен А.И. Вечкасов.

Приказом от 29.04.2022 № 43/1-ЛС «О назначении контрактного управляющего» ответственным за осуществление закупок товаров (работ, услуг) для нужд Заказчика в качестве контрактного управляющего переназначен А.И. Вечкасов.

Функциональные обязанности и полномочия контрактных управляющих соответствуют требованиям части 4 статьи 38 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии с ч. 6. ст. 38 Федерального закона № 44-ФЗ работники контрактной службы, контрактный управляющий должны иметь высшее образование или дополнительное профессиональное образование в сфере закупок.

Требования к образованию и обучению работников контрактной службы, контрактного управляющего определены профессиональными стандартами «Специалист в сфере закупок», «Эксперт в сфере закупок», утвержденными приказами Минтруда России от 10.09.2015 № 625н, № 626н.

Стандарты разработаны во исполнение статьи 195.1 Трудового кодекса Российской Федерации и призваны в том числе обеспечить принцип профессионализма заказчика, предусмотренный положениями статьи 9 Федерального закона № 44-ФЗ.

Согласно части 2 статьи 9 Федерального закона № 44-ФЗ заказчики, специализированные организации принимают меры по поддержанию и повышению уровня квалификации и профессионального образования должностных лиц, занятых в сфере закупок, в том числе путем повышения квалификации или профессиональной

переподготовки в сфере закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации.

В рамках проводимой проверки заказчиком представлены документы о повышении квалификации контрактных управляющих, подтверждающие необходимый уровень профессиональной подготовки. Однако указанные документы отсутствуют у руководителя заказчика.

В соответствии с частью 3 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключенных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

Приказом от 16.05.2022 № 9-А «О создании экспертной комиссии по проведению экспертизы приемки поставленного товара (выполненной работы, оказанной услуги, результатов отдельного этапа исполнения контракта) при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения нужд государственного бюджетного учреждения «Научно-исследовательский институт территориального планирования и урбанистики»» (с изменениями) создана постоянно действующая экспертная комиссия в составе 5 человек.

В процессе проведения проверки нарушений Федерального закона № 44-ФЗ в части установленных требований не выявлено.

Формирование и утверждение плана-графика закупок, размещение плана-графика закупок в Единой информационной системе (далее – ЕИС).

В соответствии с частью 7 статьи 16 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановлением Правительства РФ от 30.09.2019 № 1279 (с изменениями) «О планах-графиках закупок и о признании утратившими силу отдельных решений Правительства Российской Федерации» (вместе с «Положением 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 закупок») план-график формируется и утверждается в течение десяти рабочих дней после утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности заказчика.

План финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов утвержден 21.01.2022.

План-график закупок утвержден и размещен Заказчиком в ЕИС 25.01.2022.

В соответствии с требованиями п. 4 ч.1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ установлены следующие ограничения:

закупки, не превышающие шестисот тысяч рублей, при этом годовой объем закупок не должен превышать два миллиона рублей или не должен превышать десять процентов совокупного годового объема закупок заказчика и не должен составлять более чем пятьдесят миллионов рублей;

Совокупный годовой объем закупок Заказчика на 2022 год составляет 30 689 674,99 руб.

Годовой объем закупок по п. 4 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ определен

Заказчиком в размере, не превышающем десять процентов совокупного годового объема закупок Заказчика и составляет 3 068 967. Сумма заключенных контрактов по п.4. ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ за 2022 год составляет 2 912 949,93 руб.

В процессе проведения проверки нарушений требований Федерального закона № 44-ФЗ в части установленных ограничений не выявлено.

Проверка соблюдения обязанностей по осуществлению закупки у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций.

В соответствии с частью 1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик обязан осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства, социально-ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем двадцать пять процентов совокупного годового объема закупок.

Согласно частей 4 и 4.1 статьи 30 Федерального закона № 44-ФЗ по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций (далее - Отчет) и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет в ЕИС.

Отчет за 2022 год размещен Заказчиком 17.03.2023, доля закупок, которые осуществлены у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций – 100%.

В процессе проведения проверки нарушений требований Федерального закона №44-ФЗ в части установленных ограничений не выявлено.

В соответствии с ч. 2 ст. 30.1 Федерального закона № 44-ФЗ заказчик по итогам года заказчик до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, обязан осуществить закупки исходя из минимальной доли закупок и перечня товаров, определенных Правительством Российской Федерации в соответствии с частью 3 статьи 14 Федерального закона № 44-ФЗ, а также составить и разместить в ЕИС отчет об объеме закупок российских товаров.

Указанный отчет за 2022 год размещен Заказчиком 17.03.2023 с обоснованием невозможности достижения минимальной обязательной доли закупок.

В процессе проведения проверки нарушений требований Федерального закона №44-ФЗ в части установленных требований не выявлено.

По вопросу размещения информации о проведении закупок товаров (работ, услуг), заключения, изменения, расторжения контрактов, а также при совершении действий, связанных с исполнением контрактов в ЕИС:

Заказчиком за проверяемый период размещены 9 извещений через уполномоченное учреждение: ГКУ ПО «Управление по осуществлению закупок Пензенской области» о проведении 8 электронных аукционов и 1 электронного конкурса.

В ходе выборочной проверки требований Федерального закона № 44-ФЗ по вышеуказанным извещениям нарушений не выявлено.

Заказчиком за проверяемый период заключено 9 контрактов, из них 8 контрактов путем проведения электронного аукциона и 1 путем проведения электронного конкурса.

Частью 1 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ установлено, что федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, ведет реестр контрактов, заключенных заказчиками (далее - реестр контрактов).

В соответствии с требованиями части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ заказчики в течение пяти рабочих дней с даты заключения, изменения, расторжения контракта, а также при совершении действий, связанных с исполнением контракта, обязаны направить информацию и документы, поименованные в части 2 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ, в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, для включения в реестр контрактов.

В ходе выборочной проверки нарушений требований Закона № 44-ФЗ по вышеуказанным контрактам не выявлено.

Проверка порядка исполнения бюджетных обязательств.

В соответствии с порядком исполнения бюджета Пензенской области по расходам, утвержденного приказом Министерства финансов Пензенской обл. от 15.12.2014 № 71 (с изменениями) (далее - Порядок) учету подлежат бюджетные обязательства, возникающие из заключенных государственных контрактов (договоров) на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных нужд с физическими и юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями (далее - государственный контракт (договор)).

В соответствии с п. 2.1.7. Порядка регистрация государственных контрактов (договоров) при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд с учетом положений Федерального закона № 44-ФЗ производится с применением государственной информационной системы «АЦК-Госзаказ» (далее - ГИС «АЦК-Госзаказ»).

Согласно п. 2.1.8. Порядка постановка на учет бюджетного обязательства осуществляется в «АЦК-Финансы» на основании поступившего из ГИС «АЦК-Госзаказ» электронного документа «Договор» с приложением Сведений о принятом бюджетном обязательстве (далее - Сведения об обязательстве), оформленных по форме согласно приложению № 1 к Порядку, и документов, подтверждающих принятие получателем средств бюджета Пензенской области бюджетных обязательств.

В ходе выборочной проверки проанализированы следующие контракты:

- № 81 от 28.03.2022 с ООО «Дорген» на поставку печатей и штампов;
- № 5416/2022/1 от 22.03.2022 с ООО «Консультант Пенза» на предоставление информационных услуг и услуг по адаптации и сопровождению экземпляров системы Консультант Плюс;
- № 120486-БП/КОР от 10.03.2022 с ООО «Офисмаг» на приобретение чайника;
- № 9 от 28.03.2022 с ООО «Системотехника» на приобретение жесткого диска;
- № ЭЛ/22-02-43 от 10.02.2022 с ООО «Элсофт» на работы по обслуживанию и сопровождению программных продуктов;
- № ЕП-2022-06 от 29.04.2022 с ООО «Консультант Пенза» на предоставление информационных услуг и услуг по адаптации и сопровождению экземпляров системы Консультант Плюс.

В процессе проведения проверки выявлено несоответствие информации в контракте и сведениях о принятом бюджетном обязательстве, а именно:

- в контракте № 81 от 28.03.2022 наименованием документа является – Контракт, тогда как в сведениях о принятом бюджетном обязательстве – Договор.
- в преамбуле договора № 9 от 28.03.2022 основанием заключения является п.п. 1 п. 15.2 Положения о закупках ГБУ «НИТПиУ», а в сведениях о принятом бюджетном обязательстве – п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В соответствии со ст. 3 Федерального закона № 44-ФЗ в целях закупки товара, работы, услуги для обеспечения государственных или муниципальных нужд заказчики заключают контракты. В нарушение указанной нормы заказчиком заключены договоры № 5416/2022/1 от 22.03.2022, № 120486-БП/КОР от 10.03.2022, № ЭЛ/22-02-43 от 10.02.2022.

Так же, в ходе проверки установлено, что в нарушение ч. 1 ст. 34 Закона № 44-ФЗ в контракте № 81 от 28.03.2022 на поставку печатей и штампов, отсутствуют конкретные показатели товара, что указывает на заключение контракта на поставку товара с неопределенными характеристиками, а также их последующую приемку по контракту.

По вопросу своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги проверены следующие договоры (контракты):

- № ЕП-2022-05 от 27.04.2022 с ООО «ГосКанцелярия» на сумму 9 121,63 руб. на поставку бумаги для офисной техники и скоб для степлера;
- № 01/2022 от 17.03.2022 на сумму 1 430,00 руб. с ООО «Региональный компьютерный центр» на оказание услуг по заправке, восстановлению картриджей;
- № ЕП-2022-13 от 06.07.2022 на сумму 398 900,00 руб. с ООО «СКБ-сервис» на передачу на условиях простой (неисключительной) лицензии права на использование программного обеспечения;
- № ЕП-2022-28 от 16.12.2022 с ООО «Ирбис» на сумму 14 500,00 руб. на поставку стола;
- № ЕП-2022-22 от 09.11.2022 с АНО ДПО УЦ «Безопасность и охрана труда» на сумму 3 000,00 руб. на оказание образовательных услуг;
- ЕП-2022-20 от 02.11.2022 с ООО «Центр-Дорсервис» на сумму 100 000,00 руб. на выполнение работ по планировке территории для размещения линейного объекта: «Автомобильная дорога в районе ул. Ерик, Транспортная, Горбатов пер., г. Пенза»;

Поставленные товары по вышеуказанным договорам отражены в регистрах бухгалтерского учета в полном объеме.

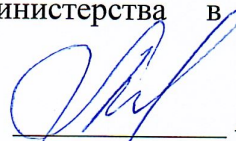
На основании вышеизложенного комиссия

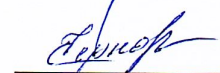
РЕШИЛА:

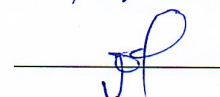
1. Заказчику проанализировать выявленные проверкой нарушения законодательства и иных нормативных правовых актов в сфере закупок, принять меры по недопущению их в дальнейшей работе;
2. Разработать план устранения Заказчиком выявленных в ходе проверки нарушений.
3. Направить копию акта проверки Заказчику в срок не позднее 10 дней со дня его подписания;
4. Разместить акт проверки не позднее 10 рабочих дней со дня его подписания в разделе «Информация» официального сайта Министерства в информационно-коммуникационной сети «Интернет».

Председатель Комиссии:

Члены комиссии:

 Ахмерова А.Р.

 Чернова Н.Н.

 Грошев С.А.