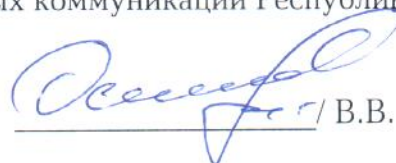


КОМИ РЕСПУБЛИКАСА
ЦИФРА ОТСӨГӨН
СӨВМӨДАН, ЙИТӨД ДА
ЮӨР СЕТАН
МИНИСТЕРСТВО



МИНИСТЕРСТВО ЦИФРОВОГО
РАЗВИТИЯ, СВЯЗИ И
МАССОВЫХ КОММУНИКАЦИЙ
РЕСПУБЛИКИ КОМИ
(МИНЦИФРЫ
РЕСПУБЛИКИ КОМИ)

УТВЕРЖДАЮ
И.о. министра цифрового развития, связи и
массовых коммуникаций Республики Коми

 В.В. Осипов

«08» февраля 2024 года

АКТ

плановой проверки ведомственного контроля закупочной деятельности
в соответствии с Федеральным законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ
«О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»
в отношении Автономного учреждения Республики Коми
«Редакция журнала «Арт»

г. Сыктывкар

«5» февраля 2024 года

Должностными лицами министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Республики Коми проведена плановая выездная и документарная проверка (далее – проверка) в отношении Автономного учреждения Республики Коми «Редакция журнала «Арт» за соблюдением требований Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» на основании Постановления Правительства Республики Коми от 05.11.2020 № 543 «О Министерстве цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Республики Коми», приказа Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Республики Коми (далее – Министерство) от 29.11.2023 № 161 «Об утверждении плана проведения мероприятий ведомственного контроля на 2024 год»:

- Поздеевой Оксаной Юрьевной – заведующим сектором административно-финансовой работы с подведомственными учреждениями Управления финансов, кадров и организационной работы Министерства,

- Болотовой Екатериной Александровной – главным специалистом-экспертом сектора административно-финансовой работы с подведомственными учреждениями Управления финансов, кадров и организационной работы Министерства.

Начало проведения проверки: 11.01.2024,

окончание проведения проверки: 25.01.2024,

проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Цель проведения проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства при проведении закупочной деятельности в соответствии с Федеральным

законом от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – Закон № 223-ФЗ).

Сведения об объекте контроля: Автономное учреждение Республики Коми «Редакция журнала «Арт» (далее – АУ РК «Редакция журнала «Арт», Учреждение, Заказчик).

ИНН 1101485466, ОГРН 1031100403289.

Место нахождения Учреждения: 167982, Коми Республика, г. Сыктывкар, ул. Карла Маркса, д. 226.

Сведения об учредителях (участниках):

- органом исполнительной власти Республики Коми, осуществляющим функции и полномочия учредителя Учреждения от имени Республики Коми, является Министерство;
- органом исполнительной власти Республики Коми, осуществляющим функции и полномочия собственника государственного имущества от Республики Коми, закрепленного за Учреждением на праве оперативного управления, является Комитет имущественных и земельных отношений.

Учреждение создано в соответствии с Постановлением Правительства Республики Коми от 23.05.2008 № 128 «О создании автономного учреждения Республики Коми «Редакция журнала «Арт».

В своей деятельности Учреждение руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, законодательством Республики Коми, Федеральным законом от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», Уставом Учреждения.

Устав Учреждения утвержден Приказом Администрации Главы Республики Коми от 26.12.2016 № 194-р (с учетом изменений, внесенных приказом Министерства от 18.12.2020, которому переданы функции и полномочия Учредителя АУ РК «Редакция журнала «Арт»).

В соответствии с Уставом Учреждение является юридическим лицом с момента государственной регистрации, имеет печать, угловой штамп, бланки и другие реквизиты, от своего имени может приобретать и осуществлять имущественные и неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде, отвечает по своим обязательствам имуществом, находящимся у него на праве оперативного управления, за исключением недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества, закрепленных за ним Учредителем или приобретенных Учреждением за счет средств, выделенных ему Учредителем на приобретение этого имущества.

Предмет деятельности Учреждения - выпуск средства массовой информации – журнала «Арт», приложений к нему и связанная с этим информационная и рекламная деятельность.

Основные виды деятельности:

- 1) издательская деятельность;
- 2) издание газет;
- 3) издание книг;
- 4) издание книг, брошюр, буклетов и аналогичных публикаций, в том числе для слепых;
- 5) издание карт и атласов, в том числе для слепых;
- 6) издание нот, в том числе для слепых;
- 7) издание журналов и периодических публикаций;
- 8) прочие виды издательской деятельности;
- 9) полиграфическая деятельность и предоставление услуг в этой области.

Учреждение оказывает следующие виды от приносящей доход деятельности:

- 1) рекламная деятельность.

Государственное задание для Учреждения формируется и утверждается Учредителем в соответствии с видами деятельности, отнесенными к основной деятельности.

Кроме государственного задания и обязательств Учредителя Учреждение по своему усмотрению вправе выполнять работы, оказывать услуги, относящиеся к его основной деятельности, для граждан и юридических лиц за плату и на одинаковых при оказании однородных услуг условиях.

Органами управления Учреждения являются Наблюдательный совет и Руководитель Учреждения.

Источниками формирования имущества и финансовых ресурсов Учреждения являются:

- имущество, закрепленное за ним на праве оперативного управления;
- субсидии из Республиканского бюджета Республики Коми на выполнение государственного задания;
- доходы от выполнения работ, оказания услуг, относящихся к основной деятельности Учреждения, для граждан и юридических лиц за плату;
- иные источники, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

К компетенции руководителя Учреждения относятся вопросы осуществления текущего руководства деятельностью Учреждения, за исключением вопросов, отнесенных федеральными законами или настоящим Уставом к компетенции Учредителя и Наблюдательного совета.

Руководитель Учреждения осуществляет свою деятельность на основании заключенного с Учредителем трудового договора.

Руководитель Учреждения подотчетен в своей деятельности Учредителю и Наблюдательному совету.

При осуществлении закупок Учреждение руководствуется Конституцией Российской Федерации, Гражданским кодексом Российской Федерации, Законом № 223-ФЗ, иными федеральными законами и нормативными правовыми актами Российской Федерации и Республики Коми.

В соответствии с приказом Министерства от 05.05.2022 № 158-лс руководителем Учреждения с 06.05.2022 года назначена Логинова Татьяна Ивановна.

Для проведения контрольных мероприятий Учреждением были представлены следующие документы:

1. Устав и его редакции, действующие в проверяемый период.
2. Положение о закупке товаров, работ и услуг в редакции от 24.03.2023, 18.04.2023.
3. План закупок товаров (работ, услуг) на 2023 и 2024 года.
4. План финансово-хозяйственной деятельности на 2023 год.
5. Реестр закупок, осуществленных Учреждением в 2023 году, в том числе закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), включая закупки малого объема.
6. Отчетные документы (договоры, счета (счета-фактуры), товарные накладные, акты, авансовые отчеты и т.д.) за 2023 год.
7. Приказ «Об утверждении плана закупок на 2023 год».
8. Приказ «Об утверждении плана закупок инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств».
9. Приказ о создании комиссии по проведению закупок товаров, работ, услуг для нужд АУ РК «Редакция журнала «Арт».
10. Положение о комиссии по закупке товаров, работ, услуг.

Перечень вопросов, изученных в ходе мероприятия ведомственного контроля:

- 1) соответствие положения о закупке товаров, работ и услуг Учреждения (далее – Положение о закупке Учреждения) требованиям, установленным Законом № 223-ФЗ, типовому положению о закупке, утвержденному Комитетом Республики Коми по закупкам (далее – Комитет) в соответствии с частью 2.1 статьи 2 Закона № 223-ФЗ;

2) своевременность размещения Учреждением в единой информационной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее – ЕИС) Положения о закупке Учреждения и внесенных в него изменений;

3) соблюдение Учреждением порядка и сроков размещения в ЕИС плана закупки товаров, работ, услуг, установленных Правительством Российской Федерации; требований к формированию плана закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств, установленных Законом № 223-ФЗ;

4) соответствие способа и формы осуществления Учреждением закупки товаров, работ, услуг требованиям законодательства Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, положению о закупке;

5) соблюдение Учреждением предусмотренных законодательством Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц требований к содержанию извещения о закупке и документации о закупке;

6) своевременность размещения Учреждением в ЕИС информации о закупке, информации и документов о договорах, заключенных заказчиками по результатам закупки, а также иной информации, подлежащей размещению в соответствии с Законом № 223-ФЗ;

7) соблюдение Учреждением требований, касающихся участия в закупке субъектов малого и среднего предпринимательства, в предусмотренных Законом № 223-ФЗ случаях;

8) своевременность внесения Учреждением в реестр договоров, заключенных объектом контроля, информации и документов о заключении, изменении, расторжении, исполнении указанных договоров, своевременность направления сведений в реестр недобросовестных поставщиков, предусмотренный статьей 5 Закона № 223-ФЗ;

9) своевременность размещения Учреждением в ЕИС отчетов, предусмотренных законодательством Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц;

10) соответствие положения о комиссии Учреждения требованиям, установленным Законом № 223-ФЗ;

11) соблюдение порядка определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);

12) соблюдение порядка осуществления крупных сделок.

Настоящим контрольным мероприятием установлено следующее.

***Соответствие типового положения о закупке товаров, работ,
услуг Учреждения требованиям, установленным
Законом № 223-ФЗ.***

По результатам проверки соответствия Положения о закупке Учреждения, установленным Законом № 223-ФЗ, типовому положению о закупке, утвержденному Комитетом в соответствии с частью 2.1 статьи 2 Закона № 223-ФЗ выявлено следующее.

Приказом Комитета от 14.03.2023 № 24-од внесены изменения в Типовое положение, а также установлено что государственные бюджетные учреждения, государственные автономные учреждения, государственные унитарные предприятия для которых применение Типового положения является обязательным обязаны внести изменения в положение о закупке или утвердить новое положение о закупке не позднее 01.04.2023. Соответствующие изменения в Положение о закупке Учреждения утверждены протоколом заседания Наблюдательного совета АУ РК «Редакция журнала «Арт» в установленный срок 24.03.2023.

Приказом Комитета от 10.04.2023 № 28-од внесены изменения в Типовое положение, а также установлено что государственные бюджетные учреждения, государственные автономные учреждения, государственные унитарные предприятия для которых применение Типового положения является обязательным обязаны внести изменения в

положение о закупке или утвердить новое положение о закупке не позднее 28.04.2023. Соответствующие изменения в Положение о закупке Учреждения утверждены протоколом заседания Наблюдательного совета АУ РК «Редакция журнала «Арт» в установленный срок 18.04.2023.

***Соответствие положения о комиссии Учреждения требованиям,
установленным Законом № 223-ФЗ.***

В соответствии с приказом Учреждения от 13.01.2023 № 2-П создана комиссия по проведению закупок товаров, работ, услуг для нужд АУ РК «Редакция журнала «Арт».

В нарушение пункта 4.3. Положения о комиссии по закупке товаров, работ, услуг, утвержденного руководителем Учреждения от 29.12.2022 составом комиссии не пройдена профессиональная переподготовка или повышение квалификации в сфере закупок.

В соответствии с приказом Учреждения от 03.08.2022 № 10-П лицом, уполномоченным работать в единой информационной системе, на официальном сайте такой системы в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет», является руководитель Учреждения Логинова Татьяна Ивановна.

Для осуществления функций по проведению закупок и размещению необходимой, предусмотренной Законом № 223-ФЗ и утвержденной заказчиком информации в ЕИС руководителем Учреждения делегированы полномочия специализированной организации ИП Морозовой Л.Н. согласно договору от 20.01.2023 № 01/23-03.

Согласно Закону № 223-ФЗ все действия, связанные с закупкой, должен осуществлять заказчик, и именно заказчик будет нести административную и иную ответственность за такие действия (бездействие), в том числе и за действия, которые совершает специализированная организация.

***Своевременность размещения Учреждением в ЕИС Положения о закупке
Учреждения и внесенных в него изменений.***

В соответствии с частью 1 статьи 4 Закона № 223-ФЗ Положения о закупке, изменения, вносимые в указанное положение, подлежат обязательному размещению в ЕИС не позднее чем в течение пятнадцати дней со дня утверждения.

Положение о закупках Учреждения в проверяемом периоде утверждено:

- протоколом заседания Наблюдательного совета от 24.03.2023, размещено в ЕИС 27.03.2023, в предусмотренный Законом № 223-ФЗ срок;
- протоколом заседания Наблюдательного совета от 18.04.2023, размещено в ЕИС 18.04.2023, в предусмотренный Законом № 223-ФЗ срок;

По результатам проверки своевременности размещения Учреждением в ЕИС Положения о закупке Учреждения и внесенных в него изменений нарушений не установлено.

***Соблюдение Учреждением порядка и сроков размещения в ЕИС плана закупки
товаров, работ, услуг, установленных Правительством Российской Федерации;
требований к формированию плана закупки инновационной продукции,
высокотехнологичной продукции, лекарственных средств,
установленных Законом № 223-ФЗ.***

1. В соответствии с частью 2 статьи 4 Закона № 223-ФЗ заказчик размещает в ЕИС план закупки товаров, работ, услуг на срок не менее чем один год. Порядок формирования плана закупки товаров, работ, услуг, порядок и сроки размещения в ЕИС такого плана, требования к форме такого плана устанавливаются Правительством Российской Федерации.

План закупок на 2023 год утвержден приказом Учреждения от 26.12.2022 и размещен в ЕИС в установленный Законом № 223-ФЗ срок 28.12.2022.

В план закупки Учреждением включены следующие позиции:

- 1) «Оказание полиграфических услуг» на сумму 586 128,00 руб.;
- 2) «Услуги по подлежащему содержанию общего имущества здания» на сумму 104 679,32 руб. (изменения в план закупок от 17.04.2023);
- 3) «Оказание полиграфических услуг» на сумму 174 000,00 руб. (изменения в план закупок от 07.11.2023);
- 4) «Услуги по подлежащему содержанию общего имущества здания» на сумму 102 836,86 руб. (изменения в план закупок от 12.12.2023).

По результатам проверки соблюдения Учреждением порядка и сроков размещения в ЕИС плана закупки товаров, работ, услуг нарушений не выявлено.

2. В соответствии с частью 3 статьи 4 Закона № 223-ФЗ план закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств размещается заказчиком в ЕИС на период от пяти до семи лет.

План закупки инновационной продукции, высокотехнологичной продукции, лекарственных средств утвержден приказом Учреждения от 29.12.2020 № 17 на период с 2021 – 2027 года, размещен в ЕИС в предусмотренный Законом № 223-ФЗ срок 30.12.2020.

Соответствие способа и формы осуществления Учреждением закупки товаров, работ, услуг требованиям законодательства Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, Положению о закупке Учреждения.

В проверяемом периоде Учреждением осуществлялись неконкурентные закупки способом закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика). В соответствии со статьей 3.6 Закона № 223-ФЗ порядок подготовки и осуществления закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) и исчерпывающий перечень случаев проведения такой закупки устанавливаются Положением о закупке.

В результате проверки соответствия способа и формы осуществления Учреждением закупки товаров, работ, услуг требованиям законодательства Российской Федерации, Положению о закупке выявлено следующее нарушение.

В нарушение Положения о закупке Учреждением заключен рамочный договор с ИП Морозова Л.Н. от 20.01.2023 № 01/23-03 на оказание услуг по закупочной деятельности.

Согласно п. 2.1.3 и п. 2.2. настоящего договора Учреждением не представлен факт отправки заявки по форме указанной в Приложении № 2 к договору.

Согласно п. 2.1.4 договора исполнителем не подтверждено документально выполнение данных заявок по договору.

Согласно п. 3.3 договора на проверку Учреждением не представлена расшифровка или отчет к ежемесячным актам выполненных работ по заявке заказчика.

Из представленных на проверку актов выполненных работ невозможно установить, какие именно виды работ были выполнены, а также цену оказанных услуг.

Соблюдение порядка осуществления крупных сделок

В соответствии со статьей 14 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», п. 13 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ, крупной сделкой признается сделка, связанная с распоряжением денежными средствами, привлечением заемных денежных средств, отчуждением имущества, а также с передачей такого имущества в пользование или в залог, при условии, что цена такой сделки либо стоимость отчуждаемого или передаваемого имущества превышает десять процентов балансовой стоимости активов автономного учреждения, определяемой по данным его бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату, если уставом автономного учреждения не предусмотрен меньший размер крупной сделки. Согласно п. 9.1 Устава Учреждения меньший размер крупной сделки не предусмотрен.

Согласно данным «Баланса государственного (муниципального) учреждения» (ф. 0503730) по состоянию на 01.01.2023 стоимость активов Учреждения составила 284 107,90 руб., следовательно крупной сделкой в 2023 году признается сделка, цена которой превышает 28 410,79 руб.

В нарушение статьи 14 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», п. 13 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ, п. 9.1 Устава Учреждения на проверку, по запросу должностных лиц Министерства, Учреждением не представлены протокола Наблюдательного совета на одобрение крупных сделок.

Соблюдение Учреждением предусмотренных законодательством Российской Федерации о закупке товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц требований к содержанию извещения о закупке и документации о закупке.

Согласно части 5 статьи 4 Закона № 223-ФЗ при закупке у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) информация о такой закупке может быть размещена заказчиком в ЕИС в случае, если это предусмотрено Положением о закупке.

По итогам проверки соблюдения Учреждением требований к содержанию извещения о закупке и документации о закупке предусмотренных законодательством Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц нарушений не установлено.

Соблюдение Учреждением требований, касающихся участия в закупке субъектов малого и среднего предпринимательства, в предусмотренных Законом № 223-ФЗ случаях.

Закупки среди субъектов МСП осуществляются в соответствии с требованиями, предусмотренными Законом № 223-ФЗ и Положением об особенностях участия субъектов МСП в закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц, годовом объеме таких закупок и порядке расчета указанного объема, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 11.12.2014 № 1352, путем проведения предусмотренных Положением о закупке способов закупки:

- а) участниками которых являются любые лица, указанные в части 5 статьи 3 Закона № 223-ФЗ, в том числе субъекты МСП;
- б) участниками которых являются только субъекты МСП;
- в) в отношении участников которых заказчиком устанавливается требование о привлечении к исполнению договора субподрядчиков (соисполнителей) из числа субъектов МСП.

В соответствии с пунктом 25.2 Положения о закупке Учреждения для осуществления закупок, участниками которых являются только субъекты МСП, заказчики утверждают перечень товаров, работ, услуг (далее – Перечень). При этом допускается осуществление закупки товаров, работ, услуг, включенных в Перечень, у любых лиц, в том числе не являющихся субъектами МСП. Перечень составляется на основании Общероссийского классификатора продукции по видам экономической деятельности (ОКПД 2) и включает в себя наименования товаров, работ, услуг и соответствующий код (с обязательным указанием разделов, классов и рекомендуемым указанием подклассов, групп и подгрупп, видов продукции (услуг, работ), а также категорий и подкатегорий продукции (услуг, работ)).

Перечень, закупки которых осуществляются у субъектов МСП утвержден приказом АУ РК «Редакция журнала «Арт» от 30.12.2021 № 16, размещен в ЕИС 03.07.2023. Сам перечень товаров размещен в ЕИС 30.12.2022.

На официальном сайте АУ РК «Редакция журнала «Арт» данный приказ размещен.

Учреждением за 2023 год заключено 120 договоров с единственным поставщиком, из них 59 с субъектами МСП, что составляет более 80% от суммы годового объема закупок.

По итогам проверки соблюдения Учреждением требований, касающихся участия в закупке субъектов малого и среднего предпринимательства, в предусмотренных Законом № 223-ФЗ случаях нарушений не установлено.

Своевременность размещения Учреждением в ЕИС информации о закупке, информации и документов о договорах, заключенных заказчиками по результатам закупки, а также иной информации, подлежащей размещению в соответствии с Законом № 223-ФЗ.

Своевременность внесения Учреждением в реестр договоров, заключенных Учреждением, информации и документов о заключении, изменении, расторжении, исполнении указанных договоров, своевременность направления сведений в реестр недобросовестных поставщиков, предусмотренный статьей 5 Закона № 223-ФЗ.

В соответствии с частью 2 статьи 4.1 Закона № 223-ФЗ в течение трех рабочих дней со дня заключения договора, в том числе договора, заключенного заказчиком по результатам закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) товаров, работ, услуг, стоимость которых превышает размеры, установленные частью 15 статьи 4 Закона № 223-ФЗ, заказчики вносят информацию и документы, установленные Правительством Российской Федерации в соответствии с частью 1 статьи 4.1 Закона № 223-ФЗ, в реестр договоров. Если в договор были внесены изменения, заказчики вносят в реестр договоров такую информацию и документы, в отношении которых были внесены изменения. Информация о результатах исполнения договора вносится заказчиками в реестр договоров в течение десяти дней со дня исполнения, изменения или расторжения договора.

По итогам проверки своевременности внесения Учреждением в реестр договоров, заключенных Учреждением, информации и документов о заключении, изменении, расторжении, исполнении указанных договоров, своевременность направления сведений в реестр недобросовестных поставщиков, предусмотренный статьей 5 Закона № 223-ФЗ установлено следующее.

1. Учреждением заключен договор с ООО «Коми республиканская типография» от 27.02.2023 № 23-35 на оказание полиграфических услуг. Договор в реестре договоров размещен в ЕИС в установленный Федеральным Законом № 223-ФЗ срок 27.02.2023. Информация и документы внесены в реестр договоров в установленный Федеральным Законом № 223-ФЗ срок.

Договор исполнен в полном объеме 29.09.2023. Информация об исполнении договора размещена в ЕИС в установленный Федеральным Законом № 223-ФЗ срок 03.10.2023.

Учреждением 23.10.2023 заключено соглашение о расторжении договора. Изменения в реестре договоров размещены в ЕИС в установленный Федеральным Законом № 223-ФЗ срок 27.10.2023.

2. Учреждением заключен договор с ГКУ РК «Дирекция по содержанию казенного имущества Республики Коми» от 05.04.2023 № 3-229/2023 на возмещение коммунальных, эксплуатационных услуг и услуг физической охраны по договору безвозмездного пользования. Договор Учреждением подписан 17.04.2023. Договор в реестре договоров размещен в ЕИС в установленный Федеральным Законом № 223-ФЗ срок 17.04.2023.

Информация и документы в реестр договоров размещены в ЕИС с нарушением установленного Законом № 223-ФЗ срока, а именно:

1) Универсальный передаточный документ (далее – УПД) от 03.05.2023 № КИЦБ-000114 подписан руководителем Учреждения 12.05.2023, размещен в ЕИС 29.05.2023.

2) Оплата согласно платежному поручению от 15.05.2023 № 204483 размещена в ЕИС 29.05.2023.

3) УПД от 24.08.2023 № КИЦБ-000276 подписан руководителем Учреждения 29.08.2023, размещен в ЕИС 11.09.2023.

Срок привлечения к административной ответственности в период проверки по не истек.

Иная информация и документы в реестр договоров размещены в ЕИС в установленный законом срок.

В период проверки договор не исполнен в полном объеме, отсутствуют документы за ноябрь и декабрь 2023 года.

3. Учреждением заключен договор с ООО «Коми республиканская типография» от 08.11.2023 № 23-459 на оказание полиграфических услуг. Договор в реестре договоров размещен в ЕИС в установленный законом срок 10.11.2023. Информация и документы внесены в реестр договоров в установленный Федеральным Законом № 223-ФЗ срок.

Договор исполнен в полном объеме 04.12.2023. Информация об исполнении договора размещена в ЕИС в установленный Федеральным Законом № 223-ФЗ срок 06.12.2023.

4. Учреждением заключен договор с ИП Морозова Л.Н. от 20.01.2023 № 01/23-03, в котором не указана максимальная сумма договора на оказание услуг. Стоимость по прейскуранту цен в Приложении № 1 к договору превышает размеры, установленные частью 15 статьи 4 Закона № 223-ФЗ.

Сведения в реестр недобросовестных поставщиков, предусмотренный статьей 5 Закона № 223-ФЗ, в проверяемый период Учреждением не направлялись в виду их отсутствия.

Своевременность размещения в ЕИС отчетов, предусмотренных законодательством Российской Федерации о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц.

1. В соответствии с частью 19 статьи 4 Закона № 223-ФЗ заказчик не позднее 10-го числа месяца, следующего за отчетным месяцем, размещает в ЕИС:

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 Закона № 223-ФЗ;

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.

По результатам проверки своевременности размещения Учреждением в ЕИС отчетов по договорам нарушений не выявлено.

По результатам проверки правильности составления ежемесячного отчета выявлены несоответствия количества и сумм заключенных договоров согласно представленным первичным документам за проверяемый период, а именно:

1) договор возмездного оказания услуг от 29.05.2023 № 3/2023-гпх на сумму 2299,00 рублей показан в отчете за июнь 2023.

2) договор на оказание услуг от 05.09.2023 № 4/23-гпх на сумму 41954,00 рублей показан в отчете за октябрь 2023.

3) договор об оказании образовательных услуг по дополнительной программе повышения квалификации «Предупреждение коррупционных правонарушений в государственных учреждениях» от 25.09.2023 № 442/1/ИДПОиУК на сумму 2960,00 рублей показан в отчете за октябрь 2023.

В отчет должны включаться сведения о заключенных договорах в независимости от состояния расчетов по этим договорам, т.е. включаем в отчет по дате заключения договора.

4) в договоре возмездного оказания услуг от 20.01.2023 № 01/23-03 с ИП Морозова Л.Н. не прописана общая сумма договора, однако в отчете за январь 2023 указана сумма 84 000,00 рублей, которая не подтверждена документально.

Если в договоре, который заключается на год не прописана общая сумма оказываемых услуг, Учреждению необходимо указывать фактически принятые услуги по акту выполненных работ ежемесячно.

2. В соответствии с частью 21 статьи 4 Закона № 223-ФЗ информация о годовом объеме закупки, которую заказчики обязаны осуществить у субъектов малого и среднего предпринимательства, размещается в ЕИС не позднее 1 февраля года, следующего за прошедшим календарным годом.

По результатам проверки своевременности размещения Учреждением в ЕИС информации о годовом объеме закупки у субъектов малого и среднего предпринимательства нарушений не выявлено, отчет за 2023 год размещен в ЕИС 28.01.2024 в установленный законом срок.

По результатам проверки правильности составления отчета по количеству и суммам заключенных договоров у субъектов малого и среднего предпринимательства согласно представленным первичным документам замечаний не выявлено.

Соблюдение порядка определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

В нарушение части 2 статьи 2 Закона № 223-ФЗ (внесены изменения Федеральным законом от 05.04.2021 № 86-ФЗ) и раздела 30 Положения о закупке Учреждением не представлены материалы определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключенного с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком).

Наличие электронной подписи.

В ходе проверки установлено, что электронной подписью наделен руководитель Т.И. Логинова.

Нарушения.

1. Учреждением заключен договор возмездного оказания услуг на доставку журнала «Арт» от 23.03.2023 № 2/23-гпх на сумму 2299,00 рублей с гражданином Балакшин А.Г. на срок с 23 марта по 30 марта 2023 года. Акт оказанных услуг подписан 30.03.2023.

В нарушение условий (обязательств) договора оплата произведена раньше оказанных услуг согласно платежному поручению от 29.03.2023 № 19.

2. Учреждением заключен договор возмездного оказания услуг на доставку журнала «Арт» от 02.10.2023 № 6/23-гпх на сумму 2299,00 рублей с гражданином Балакшин А.Г. на срок со 02 октября по 06 октября 2023 года. Акт оказанных услуг подписан 06.10.2023.

В нарушение условий (обязательств) договора оплата произведена раньше оказанных услуг согласно платежному поручению от 04.10.2023 № 49.

3. Учреждением заключен договор возмездного оказания услуг по обновлению, установке и настройке программного обеспечения компьютерной и офисной техники от 21.12.2023 № 9/23-гпх на сумму 17241,00 рублей с гражданином Сочнев А.А. на срок с 21 декабря по 29 декабря 2023 года. Акт оказанных услуг подписан 29.12.2023.

В нарушение условий (обязательств) договора оплата произведена раньше оказанных услуг согласно платежному поручению от 25.12.2023 № 72.

В случае, если исполнителем по договору ГПХ услуги были оказаны раньше установленного срока, сторонам необходимо заключить дополнительное соглашение к договору об изменении сроков, что указано в п. 3.2 настоящего договора, так как по договору ГПХ исполнителю положено единоразовое денежное вознаграждение после предоставления заказчику результата труда или прописать в договоре условие выплаты аванса.

4. В нарушение Положения о закупке Учреждением заключен рамочный договор с ИП Морозова Л.Н., из представленных на проверку актов выполненных работ невозможно установить, какие именно виды работ были выполнены, а также цену оказанных услуг.

5. В нарушение части 2 статьи 2 Закона № 223-ФЗ, Положения о закупке Учреждением не представлены материалы определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключенного с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком).

6. В нарушение пункта 4.3. Положения о комиссии по закупке товаров, работ, услуг, утвержденного руководителем Учреждения от 29.12.2022 составом комиссии не пройдена профессиональная переподготовка или повышение квалификации в сфере закупок.

7. В нарушение части 2 статьи 4.1 Закона № 223-ФЗ сведения в реестр договоров размещены с нарушением срока.

8. В нарушение статьи 14 Федерального закона от 03.11.2006 № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», п. 13 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ, п. 9.1 Устава Учреждения на проверку, по запросу должностных лиц Министерства, Учреждением не представлены протокола Наблюдательного совета на одобрение крупных сделок.

Мероприятия по устранению выявленных нарушений

1. Руководителю автономного учреждения Республики Коми «Редакции журнала «Арт» провести совещание с ответственными сотрудниками Учреждения о необходимости соблюдения норм Закона № 223-ФЗ и иных принятых в соответствии с ним нормативных правовых актов Российской Федерации, руководствоваться при осуществлении закупок товаров, работ, услуг принципами эффективности использования денежных средств, сократив количество договоров у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), развития добросовестной конкуренции, обеспечения гласности и прозрачности закупки, предотвращения коррупции и других злоупотреблений.

2. Осуществить обучение в рамках Закона № 223-ФЗ работников Учреждения, в том числе руководителя, членов комиссии и всех лиц, в обязанности которых входит осуществление закупок.

3. Принять и исправить замечания и нарушения, выявленные в ходе ведомственного контроля.

4. При осуществлении формирования закупочной деятельности, соблюдать ст. 34 БК РФ для эффективного использования бюджетных средств, при исполнении бюджетных процессов в рамках установленных бюджетных полномочий, исходить из необходимости достижения заданных результатов с использованием наименьшего объема средств (экономности) и (или) достижения наилучшего результата с использованием определенного бюджетом объема средств (результативности).

5. В преамбуле договора указывать ссылку на статью Закона № 223-ФЗ, в соответствии с которой заключен договор, и ссылку на пункт Положения о закупке Учреждения, позволяющий проводить закупку у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя).

6. В договоре обязательно отражать предмет договора и цену товара, результата работы, услуги, в расчетах прописывать общую сумму договора, за счет какого источника планируется оплата, срок оплаты.

7. При расчете затрат на приобретение товаров, работ и услуг учитывать выданные поставщикам в предшествующий год авансы и неисполненные обязательства.

8. При подписании акта выполненных работ, товарной накладной обязательно указывать должность, расшифровку ФИО и ставить дату принятия документов.

9. При заключении договора учитывать пункт 24.2. Положения о закупках, где размер обеспечения контракта (аванс) не может превышать тридцати процентов начальной (максимальной) цены договора.

10. Проводить сверку расчетов по заключенным договорам.

11. Своевременно производить оплату по заключенным договорам.

Информацию о принятых мерах по устранению выявленных нарушений в срок не позднее 30 рабочих дней со дня получения акта проверки предоставить в Министерство цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Республики Коми.

Подписи лиц, проводивших мероприятия ведомственного контроля:

Заведующий сектором
административно-финансовой работы
с подведомственными учреждениями Управления
финансов, кадров и организационной работы
Министерства цифрового развития, связи
и массовых коммуникаций Республики Коми



О.Ю. Поздеева

Главный специалист-эксперт
сектора административно-финансовой работы
с подведомственными учреждениями Управления
финансов, кадров и организационной работы
Министерства цифрового развития, связи
и массовых коммуникаций Республики Коми



Е.А. Болотова