

## АКТ № 27-10-79

город Новосибирск

21.10.2016

На основании приказа начальника управления контрольно–ревизионной работы мэрии города Новосибирска от 10.10.2016 № 128-од специалистами отдела контроля эффективности закупок: консультантом и главным специалистом проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном казенном учреждении города Новосибирска «Городской организационно-методический центр молодежной политики «Стратегия» (далее – Заказчик, МКУ «ГОМЦМП «Стратегия») за январь - октябрь 2016 года.

Проверка начата: 13.10.2016

Окончена: 19.10.2016

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Заказчика в проверяемом периоде являлись:

- директор;
- главный бухгалтер.

На дату подписания акта обязанности директора исполняла заместитель директора (приказ от 14.10.2016 № 47/вр).

Устав МКУ «ГОМЦМП «Стратегия» утвержден начальником департамента культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска (далее по тексту - ДКСиМП), согласован с начальниками департамента земельных и имущественных отношений мэрии города Новосибирска, департамента финансов и налоговой политики мэрии города Новосибирска, согласован с главой администрации Центрального округа по Железнодорожному, Заельцовскому и Центральному районам города Новосибирска.

МКУ «ГОМЦМП «Стратегия» является унитарной некоммерческой организацией, юридическим лицом, имеющим самостоятельный баланс, лицевые счета в департаменте финансов и налоговой политики мэрии города Новосибирска для учета операций со средствами бюджета города, круглую печать со своим наименованием.

Учредителем Заказчика является муниципальное образование город Новосибирск в лице ДКСиМП. Имущество находится в оперативном управлении Заказчика, принадлежит на праве собственности городу Новосибирску.

Местонахождение Учреждения: г. Новосибирск, ул. Фрунзе, 53. Телефон 8(383)209-22-03. Учреждение внесено в Единый государственный реестр юридических лиц с присвоением ОГРН, поставлено на учет в налоговом органе по месту его нахождения с присвоением ИНН 5410018579, КПП 540601001.

Предметом деятельности Заказчика является: организационно-методическое сопровождение деятельности муниципальных учреждений, относящихся к сфере молодежной политики, и других субъектов молодежной политики, направленное на повышение квалификации и профессиональной компетенции работников

данной сферы. Основными видами деятельности Заказчика являются: организационно-методическая поддержка деятельности субъектов молодежной политики; организация и проведение культурно-досуговых, зрелищных, спортивно-оздоровительных, гражданско-патриотических и социально-значимых мероприятий; информационная поддержка деятельности субъектов молодежной политики; содействие в организации планово-экономического сопровождения деятельности и юридического обеспечения муниципальных учреждений сферы молодежной политики.

Проверки соблюдения законодательства в сфере закупок в проверяемом периоде не проводились.

### **1. Наличие документов, определяющих функции заказчика и осуществляемые им действия, направленного на обеспечение муниципальных нужд.**

Приказами директора:

- от 24.02.2014 № 18/од создана единая комиссия по осуществлению закупок и утверждено Положение о единой комиссии с указанием целей создания, принципов работы и функций комиссии;

- от 17.12.2014 № 71/од создана котировочная комиссия по осуществлению закупок для нужд МКУ ГОМЦМП «Стратегия» и утверждено Положение о котировочной комиссии;

- от 31.08.2016 № 32/к назначен контрактный управляющий .

К проверке Заказчиком представлен план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2016 год, размещенный в единой информационной системе. Совокупный годовой объем закупок в плане-графике согласно лимитам на 2016 год составил 3525824,82 рублей.

На 13.10.2016 заключено и действовало 103 контракта на сумму 2489467,83 рублей, из них:

- 1 контракт на сумму 159909,88 рублей, заключенный путем проведения аукциона в электронной форме;

- 2 контракта на сумму 419000,0 рублей, заключенных путем запроса котировок;

- 17 контрактов на сумму 415354,97 рублей, заключенных с единственным поставщиком;

- 83 контракта на сумму 1495202,98 рублей, заключенных при осуществлении закупки товара, работы или услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей.

### **2. Обоснование начальной (максимальной) цены контракта, включенной в план-график.**

Проверкой обоснования начальной (максимальной) цены контрактов, включенной в план-график, нарушений не установлено.

### **3. Применение заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта.**

Проверкой исполнения сроков поставки товаров (работ, услуг), проведенной за проверяемый период, установлено:

В нарушение условий контракта от 20.07.2016 № 52 (п. 2.4.), заключенного с ИП Русских Сергей Михайлович на сумму 6384,0 рублей на передачу призового фонда (кубки и медали), не соблюден срок поставки товара на 15 дней. Сумма пени составляет **478,80** рублей. Приложение № 1. В нарушение п. 2.11 контракта Заказчиком не применены меры ответственности к поставщику за просрочку поставки товара.

### **4. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.**

Сплошной сверкой спецификаций к контрактам, товарных накладных, актов выполненных работ и регистров бухгалтерского учета расхождений не установлено.

Приобретенный в проверяемом периоде объект основного средства - фотоаппарат предъявлен к проверке, товар соответствует условиям контракта.

### **5. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.**

Проверкой своевременности и полноты отражения в документах учета поставленного товара и оказанных услуг в проверяемом периоде установлено, что в нарушение Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ст. 10), Приказа МФ РФ № 157н (п. 3, 4 приложения № 2) в сентябре 2016 года согласно акту выполненных работ № 108 от 01.09.2016 на сумму 15000,00 рублей приняты к учету не в полном объеме (4914,00 рублей) услуги по проведению фестиваля «Парк истории» (контракт от 20.07.2016 № 54, заключенный с ООО «Абсолютбизнесконсалтинг» на сумму 15000,00 рублей).

### **6. Проверка соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.**

В результате осмотра установлено, что приобретенные материальные ценности используются Учреждением в соответствии с целями проведенных закупок.

Таким образом, в результате проверки установлено:

1. В нарушение п. 2.11. контракта от 20.07.2016 № 52, заключенного с ИП Русских Сергей Михайлович на сумму 6384,0 рублей, Заказчиком не применены меры ответственности к Поставщику за нарушение сроков поставки товаров. Не направлены требования об уплате пени в размере **478,80** рублей.

2. В нарушение Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О

бухгалтерском учете» (ст. 10), Приказа МФ РФ № 157н (п. 3, 4 приложения № 2) - не в полном объеме (4914,00 рублей) отражены услуги по контракту от 20.07.2016 № 54, заключенному с ООО «Абсолютбизнесконсалтинг» на сумму 15000,00 рублей.

В соответствии с Постановлением мэрии города Новосибирска от 04.08.2014 № 6853 «О порядке осуществления органом внутреннего муниципального финансового контроля города Новосибирска контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» по результатам проверки бюджет выдано предписание.

Консультант ОКЭЗ УКРР  
мэрии города Новосибирска

Исполняющая обязанности директора  
МКУ «ГОМЦМП «Стратегия»

Главный специалист ОКЭЗ УКРР  
мэрии города Новосибирска

Главный бухгалтер МКУ «ГОМЦМП  
«Стратегия»

Контрактный управляющий  
МКУ «ГОМЦМП «Стратегия»

1 экземпляр акта получен «\_\_\_» \_\_\_\_\_ 2016г. \_\_\_\_\_ (\_\_\_\_\_)  
Подпись ФИО, должность