

АКТ 27-10-76

город Новосибирск

12.10.2016 г.

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска от 28 сентября 2016 года, консультантом контроля правового сопровождения контрольной деятельности и финансового анализа проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном казенном учреждении города Новосибирска «Городское жилищное агентство» (далее – Заказчик, Учреждение) за период: январь - сентябрь 2016 года.

Проверка начата: 30.09.2016 г.

Проверка окончена: 12.10.2016 г.

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

- директор;
- главный бухгалтер.

Юридический адрес и фактическое местонахождение Учреждения: 630099, город Новосибирск, ул. Трудовая, 1, телефон – 222-41-40.

Учреждение зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области и имеет основной государственный регистрационный номер.

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом управления по жилищным вопросам мэрии города Новосибирска от 13.05.2015 № 28-од (изменения в Устав, утвержденные приказом управления по жилищным вопросам мэрии города Новосибирска от 18.06.2015 № 46-од).

Учредителем Заказчика является муниципальное образование город Новосибирск.

Заказчик является юридическим лицом, имеет самостоятельный баланс, лицевые счета в департаменте финансов и налоговой политики мэрии для учета операций со средствами бюджета города, круглую печать.

Учреждение создано для выполнения работ (оказания услуг) в целях обеспечения реализации полномочий органов местного самоуправления города Новосибирска в сфере учета объектов муниципальной собственности – жилых помещений города Новосибирска, бюджетного учета объектов имущества муниципальной казны города Новосибирска, в сфере социальной защиты населения при реализации жилищных прав, для удовлетворения общественных потребностей в сфере архивного дела.

Предметом и видами деятельности Заказчика являются: ведение подраздела «Жилые помещения» в реестре муниципального имущества города Новосибирска; ведение бюджетного учета объектов имущества муниципальной казны (жилые помещения) города Новосибирска; оказание услуг по приватизации жилых помещений муниципального жилищного фонда, по передаче приватизированных

помещений в муниципальную собственность города Новосибирска; организация строительства объектов муниципального жилищного фонда; осуществление ремонта муниципального жилищного фонда; оформление договоров, предметом (объектом) которых являются жилые помещения; организация и проведение оценки объектов оценки; информационные услуги; архивное дело.

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

Заказчиком на основании приказа директора Учреждения от 13.01.2014 № 62 создана Единая комиссия по осуществлению закупок, утвержден ее состав и принято Положение о Единой комиссии. Приказом директора Учреждения от 19.12.2014 года № 238 назначен контрактный управляющий МКУ «Городское жилищное агентство» ведущий юрисконсульт нормативно-правового отдела. На момент проверки функции контрактного управляющего в Учреждении исполняла начальник нормативно-правового отдела, на основании приказа директора Учреждения от 27.11.2015 года № 186.

К проверке Заказчиком представлен план-график закупок для обеспечения муниципальных нужд на 2016 год, размещенный в единой информационной системе.

По состоянию на 01.10.2016 года совокупный годовой объем закупок согласно лимитам на 2016 год составлял 23555348,60 рублей, заключено и действовало 56 контрактов на сумму 16 332 370,68 рублей, из них:

- 42 контракта, заключенных с единственным поставщиком, на сумму 2284298,25 рублей;
- 14 контрактов, заключенных путем проведения аукциона в электронной форме, на сумму 14048072,43 рублей.

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

Выборочной проверкой обоснования начальной (максимальной) цены контрактов, включенных в план-график на 2016 год, нарушения не установлены.

Начальная (максимальная) цена контрактов, цена контрактов, заключаемых с единственным поставщиком, определялась Заказчиком посредством применения проектно-сметного метода и метода сопоставимых рыночных цен (анализ рынка).

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

Проверкой соответствия выполненных работ условиям муниципального контракта от 29.08.2016 года № Ф.2016.230558, на сумму 5812159,05 рублей, за выполнение работ по ремонту квартир муниципального жилищного фонда, заключенному с ООО «Корстрой» (далее – Подрядчик) установлено, что Заказчиком к учету приняты выполненные ремонтные работы на общую сумму 5569628,32 рублей. Уменьшение возникло в связи с нарушением Подрядчиком

условий контракта (замена видов работ и материалов) и составило 242530,73 рублей. Дополнительное соглашение на уменьшение цены контракта к проверке не представлено. Согласно п.2.2. контракта, срок выполнения работ – по 14.09.2016 года включительно. Просрочка исполнения обязательств Подрядчиком составила 28 дней. Сумма пени за просрочку - **2352,55 рублей**. Пеня за просрочку исполнения своих обязательств Подрядчику не выставлена. Проверка фактического выполнения ремонтных работ не представляется возможным, т.к. на момент проверки все отремонтированные квартиры по данному контракту заселены жильцами.

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

Проверкой спецификаций к контрактам, товарных накладных и данных бухгалтерского учета по оприходованию основных средств расходов не установлено. В период проверки, проведена выборочная инвентаризация основных средств и материальных запасов, поступивших в 2016 году, по результатам которой основные средства и материальные запасы поставлены в полном объеме, согласно характеристикам товарных накладных, инвентарные номера нанесены и используются по назначению.

Выборочной проверкой (24 контракта) соответствия, выполненных работ (ее результата) или оказанных услуг условиям контрактов установлено, что при выполнении муниципального контракта от 11.05.2016 года № Ф.2016.74398, заключенного на сумму 3708114,89 рублей, с ООО «Производственно-строительная компания» были установлены нарушения соответствия видов и объемов работ. В нарушение ст.95 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и п. 1.1. контракта, было заключено дополнительное соглашение № 1 от 15.09.2016 года, которым были изменены виды и объемы работ. Цена контракта составила 3898988,41 рублей.

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

Выборочной проверкой своевременности, полноты и достоверности отражения по данным бухгалтерского учета поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги нарушений не установлено.

По данным оборотной ведомости по расчетам с контрагентами по счету 302 «Расчеты по принятым обязательствам» на 01.01.2016 года числилась кредиторская задолженность в сумме 4616560,56 рублей, что соответствует, данным формы 0503169 приложения к балансу «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» по состоянию на 01.01.2016 года.

Кредиторская задолженность сложилась в результате уменьшения финансирования в 2015 году.

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

осуществления закупки.

В результате осмотра установлено, что приобретенные материальные ценности соответствуют целям проведенных закупок.

Таким образом, в результате проверки установлено:

1. нарушение условий п.2.2. муниципального контракта (сроки выполнения работ) от 29.08.2016 года № Ф.2016.230558 с ООО «Корстрой» на сумму 5812159,05 рублей, на выполнение работ по ремонту квартир муниципального жилищного фонда. Просрочка исполнения Подрядчиком своих обязательств составила 28 дней. Сумма просрочки составила **2352,55 рублей**. Пени ООО «Корстрой» не выставлены;

2. нарушение п.3.2. муниципального контракта («Цена контракта») от 11.05.2016 года № Ф.2016.74398, заключенного на сумму 3708114,89 рублей, с ООО «Производственно-строительная компания» и ст.95 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» дополнительным соглашением от 15.09.2016 года № 1, были изменены виды и объемы работ. Цена контракта составила 3898988,41 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 будет выдано предписание.

Консультант ОПСКДиФА
УКРР мэрии города Новосибирска

Директор
МКУ «Городское жилищное
агентство»

Главный бухгалтер
МКУ «Городское жилищное
агентство»

Начальник
нормативно - правового отдела
МКУ «Городское жилищное
агентство»

1 экземпляр акта получен « ____ » _____ 2016 г. _____ (_____)
Подпись _____ ФИО _____