

АКТ № 27-10-102

город Новосибирск

09.12.2016 г.

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска № 151-од от 25.11.2016 года главным специалистом отдела контроля объектов строительства, реконструкции и капитального ремонта проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном казенном учреждении «Молодежный центр патриотического воспитания «Сфера» (далее - Заказчик) за январь – ноябрь 2016 года.

Проверка начата: 29.11.2016

Окончена: 09.12.2016

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

- директор
- главный бухгалтер

Юридический адрес Заказчика: 630025, город Новосибирск, ул. Сызранская, 10/1, телефон – 337-54-87, факс – 337-65-11.

Заказчик зарегистрирован ИФНС по Железнодорожному району г. Новосибирска 17.08.2005 года. ИНН 5409227144 КПП 540901001

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальника департамента культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска от 11.09.2004 № 615-од.

Учредителем Заказчика является муниципальное образование город Новосибирск.

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

Предметом деятельности Заказчика является оказание услуг физическим и юридическим лицам в сфере молодежной политики, в том числе на основе муниципального задания.

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

Приказами директора:

- от 28.03.2014 № 36-од назначена контрактным управляющим – экономист;

- от 28.12.2015 № 129-од создана приемочная комиссия, и назначены ответственные за проведение экспертизы результатов, предусмотренных контрактами.

К проверке Заказчиком представлен план-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2016 год.

Совокупный годовой объем закупок в плане-графике согласно лимитам на 2016 год составил 4 922 528,08 рублей.

На 29.11.2016 года заключено и действовало 65 контрактов на сумму 4 789 367,87 рублей, из них:

- 1 контракт на сумму 1 654 407,62 рублей, заключенный путем проведения аукциона в электронной форме;
- 64 контракта на сумму 3 134 960,25 рублей, заключенных с единственным поставщиком.

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

Выборочной проверкой обоснования начальной (максимальной) цены контрактов установлено завышение начальной (максимальной) цены контракта на выполнение работ по капитальному ремонту помещений здания, расположенного по адресу г. Новосибирск ул. 1-я Механическая, 18 (муниципальный контракт от 24.10.2016 года №Ф.2016.305030 на сумму 1654407,62 рублей, заключенный с ООО «Н-Сиб Сервис»).

Ведомость основных материалов к контракту, включенному в план-график, предусматривает использование акриловой или водно-дисперсионной краски для стен и потолков (внутри помещения). В локально-сметном расчете на сумму 1760008,22 рублей установлено необоснованное применение расценки на использование краски ФССЦ-101-3496 «Siligator, Alligator» по позициям № 9, 19, 47, 57, 78, 88, 111, 119, 145, 155, 177, 185, 202, 227, 237, 265, 275, 303, 313, 341, 351, 366, 369, 378, 386, 394, 412. Данная краска применяется для фасадных работ.

В нарушение ст.22 Федерального Закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», завышение начальной (максимальной) цены контракта составляет **78804,16** рублей. Приложение 1

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, что в нарушение ч.6 ст.34 Федерального Закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»:

- по контракту от 17.05.2016 года № 50, заключенному с ООО «ТСД» на сумму 20000,00 рублей на поставку товара (ноутбук), нарушен срок

выполнения работ на 44 дня. Сумма неустойки составляет **293,33** рублей. В нарушение п.8.2 контракта Заказчиком не применены меры ответственности к поставщику за нарушение сроков выполнения работ.

- по контракту от 17.05.2016 года № 51, заключенному с ООО «ТСД» на сумму 30000,00 рублей на поставку товара (цифровая фотокамера), нарушен срок выполнения работ на 23 дня. Сумма неустойки составляет **230,00** рублей. В нарушение п.8.2 контракта Заказчиком не применены меры ответственности к поставщику за нарушение сроков выполнения работ.

- по контракту от 20.05.2016 года № 49, заключенному с ИП Ихсанов Р.Д. на сумму 41000,00 рублей на поставку товара (полевая кухня, термосы), нарушен срок выполнения работ на 56 дней. Сумма неустойки составляет **765,33** рублей. В нарушение п.8.2 контракта Заказчиком не применены меры ответственности к поставщику за нарушение сроков выполнения работ.

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

Выборочной проверкой спецификаций к контрактам, товарных накладных и ведомостей постановки на учет основных средств и материальных запасов расхождений не установлено.

В период проверки, на основании приказа директора от 08.12.2016 № 106-од, проведена выборочная инвентаризация основных средств и материальных запасов, поступивших в 2016 году. Нарушений не установлено.

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 1060631,83 рублей, что соответствует, данным формы 0503169 приложения к балансу «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности».

Кредиторская задолженность сложилась в результате уменьшения лимитов на 2015 год.

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 ст.22 Федерального Закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» завышена начальная (максимальная) цена контракта на выполнение работ по капитальному ремонту помещений здания, расположенного по адресу г. Новосибирск ул. 1-я Механическая, 18 на сумму **78804,16** рублей (муниципальный контракт от 24.10.2016 года №Ф.2016.305030 на сумму 1654407,62 рублей, заключенный с ООО «Н-Сиб Сервис»).

2. В нарушение ч.6 ст.34 44-ФЗ Заказчиком не направлены требования об уплате неустойки за нарушение сроков исполнения контрактов:

- по контракту от 17.05.2016 года № 50, заключенному с ООО «ТСД», в сумму **293,33** рублей;

- по контракту от 17.05.2016 года № 51, заключенному с ООО «ТСД», в сумму **230,00** рублей;

- по контракту от 20.05.2016 года № 49, заключенному с ИП Ихсанов Р.Д., в сумму **765,33** 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.

Главный специалист ОКОСРиКР
УКРР мэрии города
Новосибирска

Директор
МКУ МЦ «Сфера»

Главный бухгалтер
МКУ МЦ «Сфера»

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