

## А К Т № 27-10/4-15

город Новосибирск

14.04.2017 г.

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска № 50-од от 31 марта 2017 года, консультантом отдела правового сопровождения контрольной деятельности и финансового анализа проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в Муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении города Новосибирска «Средняя общеобразовательная школа № 20» (далее – Заказчик, Учреждение, МБОУ СОШ № 20) за период апрель 2016 года - апрель 2017 года.

Проверка начата: 03.04.2017

Окончена: 14.04.2017

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

- директор – ;
- главный бухгалтер – .

Юридический адрес и фактическое местонахождение Учреждения: 630079, город Новосибирск, ул. Станиславского, 30, телефон – 343-16-60.

Заказчик зарегистрирован Межрайонной ИФНС России №16 по Новосибирской области 15.12.2011 года и имеет основной государственный регистрационный номер 1025401502598.

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальника Главного управления образования мэрии города Новосибирска от 15.04.2014 № 340-од, с изменениями, утвержденными приказами - от 14.01.2016 № 17-од и от 07.12.2016.№ 841-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.

Предметом и основным видом деятельности Заказчика является реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования.

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

Заказчиком на основании приказов директора:

- от 16.01.2014 № 004-од/2 назначен контрактный управляющий и утверждена должностная инструкция контрактного управляющего;
- от 12.02.2016 № 13-од создана единая комиссия по осуществлению

закупок;

- от 16.01.2014 № 004-од/1 утверждено положение о единой комиссии по осуществлению закупок;

- от 26.05.2015 № 49-од/1 назначено ответственное лицо, имеющие право принимать результаты, предусмотренные контрактом.

## **2. Соблюдение требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок**

К проверке Заказчиком представлены планы-графики закупок для обеспечения муниципальных нужд на 2016 и 2017 годы, размещенные в единой информационной системе.

Совокупный годовой объем закупок Заказчика в планах-графиках составляет: на 2016 год – 9 746 943,12 рублей, на 2017 год – 7 452 667,69 рублей.

В период с апреля 2016 года по апрель 2017 года Заказчиком было заключено 100 контрактов на сумму 11 908 134,87 рублей, из них:

- в 2016 году 61 контракт на сумму 9 224 435,98 тыс. рублей;

- в 2017 году 39 контрактов на сумму 2 683 698,89 рублей.

Выборочной проверкой требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок нарушений не установлено.

## **3. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок**

Приказом начальника департамента образования мэрии города Новосибирска от 16.12.2016 № 926-од Заказчику на оказание муниципальных услуг утверждено муниципальное задание на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Выборочной проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установлено, что сумма финансового обеспечения по закупкам, включенным в план закупок 2017 года, не превышают сумму расходов, утвержденных в плане финансово-хозяйственной деятельности Учреждения.

Закупки товаров, работ и услуг, к которым приказом департамента образования мэрии города Новосибирска от 30.06.2016 года № 65-од «Об утверждении требований к закупаемым департаментом образования мэрии города Новосибирска и подведомственных ему муниципальными казенными учреждениями города Новосибирска и муниципальными бюджетными учреждениями города Новосибирска отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд города Новосибирска» утверждены определенные требования, Заказчиком не проводились.

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

Выборочной проверкой обоснования НМЦК, по контрактам, заключенным в 2016 году путем проведения аукциона в электронной форме нарушения не установлены.

Проверкой обоснования НМЦК по контракту, включенному в план-график

на 2017 год для проведения аукциона в электронной форме, нарушений не установлено.

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

Выборочной проверкой применения Заказчиком мер ответственности установлено, что фактов нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контрактов не установлено.

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

Выборочной проверкой соответствия поставленного товара условиям контракта нарушений не установлено.

В результате выборочной проверки проведения экспертизы на поставленные товары и услуги установлено, что в нарушение ч. 3 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» экспертиза поставленных поставщиком товаров не проводилась.

В период проверки, на основании приказа директора от 04.04.2017 № 33 проведена выборочная инвентаризация основных средств у материально-ответственных лиц: администратора Заказчика и педагога-библиотекаря Заказчика, поступивших в 2016 году, установлено, что основные средства получены в соответствии со спецификацией и в полном объеме.

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

Выборочной проверкой своевременности и полноты отражения в документах учета поставленного товара в проверяемом периоде нарушений не установлено.

По данным формы 0503769 приложения к балансу «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» по состоянию на 01.01.2017 года числилась кредиторская задолженность в сумме 2472460,58 рублей.

Просроченная кредиторская задолженность по данным бухгалтерского учета не установлена.

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

В результате выборочного осмотра приобретенных в проверяемом периоде товаров установлено, что материальные ценности используются Заказчиком в соответствии с целями проведенных закупок.

