

А К Т № 27-10/4-18

город Новосибирск

19.05.2017 г.

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска № 66-од от 11 мая 2017 года, начальником отдела контроля эффективности закупок проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных в муниципальном казенном учреждении «Центр гражданского и военно-патриотического воспитания «Витязь» города Новосибирска за период: май 2016 - май 2017 года.

Проверка начата	15.05.2017
Окончена	19.05.2017

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

- директор
- главный бухгалтер .

Юридический адрес и фактическое местонахождение Учреждения: 630112, город Новосибирск, ул. Фрунзе, 57а, телефон – 211-53-64.

Заказчик поставлен на учет Межрайонной ИФНС России №16 по Новосибирской области 12.03.2001 года и имеет основной государственный регистрационный номер , ИНН 5406199788, КПП 540601001.

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальника департамента культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска от 31.01.2014 № 42-од.

Учредителем Заказчика является муниципальное образование город Новосибирск.

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

Основными видами деятельности Заказчика являются проведение мероприятий по воспитанию детей, подростков и молодежи в духе гражданственности, патриотизма и любви к Родине. Разработка и реализация социально-значимых, досуговых, молодежных проектов и программ. Организация и проведение встреч с ветеранами войны, труда и почетными жителями города, комплекса мероприятий военно-патриотической деятельности, участие в работе Пост №1, профессиональной ориентации по вопросам военной службы, оказание социально-психологической помощи подросткам, молодежи и их семьям в период до призыва на действительную военную службу в Вооруженных Силах России.

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

муниципальных нужд.

Заказчиком на основании приказов директора:

- от 11.01.2016 № 6-к возложены полномочия контрактного управляющего на бухгалтера и определены функции контрактного управляющего;
- от 14.11.2016 № 26/1-к возложены полномочия контрактного управляющего на специалиста по работе с молодежью и определены функции контрактного управляющего;
- от 11.01.2016 № 3/1-к назначено должностное лицо для приемки экспертизы поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения нужд МКУ Центр «Витязь».

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 составляет: на 2016 год – 1568,83 тыс. рублей, на 2017 год – 1751,94 тыс. рублей.

В период с май 2016 года по май 2017 года было заключено 43 контрактов на сумму 1085232,87 рублей, из них:

- в 2016 году 18 контрактов на сумму 384324,60 рублей;
- в 2017 году 25 контрактов на сумму 700908,27 рублей.

В нарушение п. 1 ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ « о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в плане-графике на 2017 год размещена информация не на весь финансовый год, что не соответствует годовому объему закупок, отраженному в плане закупок на 2017 год.

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

3. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок

Приказом начальника департамента культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска от 25.12.2016 № 1317-од Заказчику 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 превышает сумму расходов, утвержденную в бюджетной смете Учреждения.

Закупки товаров, работ и услуг, к которым приказом департамента культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска от 30.06.2016 года № 0619-од «Об утверждении требований к отдельным видам

товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг)закупаемым департаментом культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска и подведомственными муниципальными бюджетными учреждениями и муниципальными казенными учреждениями для обеспечения муниципальных нужд города Новосибирска» утверждены определенные требования, Заказчиком не проводились.

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

В проверяемом периоде контракты заключены с единственным поставщиком.

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

Выборочной проверкой применения Заказчиком мер ответственности нарушения не установлены.

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

Выборочной проверкой соответствия поставленного товара, оказанной услуги условиям контракта, нарушений не установлено.

В результате выборочной проверки проведения экспертизы на поставленные товары и услуги нарушения не установлены.

В период проверки, на основании приказа директора от 18.05.2017 № 9/1 проведена выборочная инвентаризация основных средств у материально-ответственных лиц: специалистов по работе с молодежью 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 0503169 приложения к балансу «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» по состоянию на 01.01.2017 года числилась кредиторская задолженность по счету 30200 «Расчеты по принятым обязательствам» в сумме 82757,41 рублей.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности 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.

Таким образом, в результате проверки установлено:

1. В нарушение ч. 1 ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в плане-графике на 2017 год размещена информация не на весь финансовый год, что не соответствует годовому объему закупок, отраженному в плане закупок на 2017 год.

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.

Начальник ОКЭЗ УКРР
мэрии города Новосибирска

Директор
МКУ Центр «Витязь»

Исполняющая обязанности
главного бухгалтера
МКУ Центр «Витязь»

Контрактный управляющий
МКУ Центр «Витязь»

1 экземпляр акта получен «___» _____ 2017 г. _____ (_____)
Подпись _____ ФИО _____