

А К Т № 27-10/4-34

город Новосибирск

19.10.2017 г.

На основании приказа начальника управления контрольно-ревизионной работы мэрии города Новосибирска № 134-од от 09.10.2017 консультантом отдела контроля эффективности закупок проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в Муниципальном бюджетном учреждении дополнительного образования города Новосибирска «Детско- юношеская спортивная школа №15» (далее – Заказчик, Учреждение, МКУ ДО «ДЮСШ №15») за период октябрь 2016 года - октябрь 2017 года.

Проверка начата: 11.10.2017

Окончена: 19.10.2017

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

- директор – ;
- главный бухгалтер – .

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом Заместителя мэра города Новосибирска - начальника департамента образования мэрии города Новосибирска от 29.09.2016 № 455-од.

Учредителем Заказчика является муниципальное образование город Новосибирск в лице департамента образования (далее - ДО).

Юридический адрес и местонахождение Учреждения: 630010, город Новосибирск, ул. Коминтерна, 93/2. Телефон – 261-68-95.

Учреждение имеет филиалы:

- город Новосибирск, ул. Авиастроителей 1/5;
- город Новосибирск, ул. Промышленная, 6;
- город Новосибирск, ул. Есенина, 15.

Заказчик зарегистрирован ИФНС по Дзержинскому району города Новосибирска области 23.04.2002 с присвоением ИНН 5401193895, КПП 54040101001.

Учреждение является некоммерческой организацией, осуществляющей на основании лицензии образовательную деятельность в качестве основного вида деятельности в соответствии с целями, ради достижения которых Учреждение создано.

Предметом и основным видом деятельности Заказчика являются:

- реализация дополнительных общеразвивающих программ физкультурно-спортивной направленности;
- создание и обеспечение необходимых условий для личностного развития, профессионального самоопределения и творческого труда учащихся;

- подготовка учащихся к участию в соревнованиях различного уровня.

В проверяемом периоде Учреждение являлось исполнителем муниципальной целевой программы «Развитие муниципальной системы образования города Новосибирска» на 2015 – 2017 годы.

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

Заказчиком на основании приказов директора:

- от 27.03.2015 № 33, назначен контрактный управляющий главный бухгалтер Учреждения;
- от 01.12.2016 №19, назначен контрактный управляющий бухгалтер Учреждения;
- от 10.07.2017 № 6 бухгалтер Учреждения.
- от 09.01.2014 № 1/2, создана единая комиссия по осуществлению закупок и утверждено Положение о единой комиссии по осуществлению закупок;
- от 09.01.2014 № 1/3, создана комиссия по приемке и экспертной оценке поставленного товара, выполненных работ, оказанных услуг.

2. Проверка соблюдения 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 на 2016 год составлял 2 727 098,98 рублей, на 2017 год – 2 199 788,04 рублей.

В период с октября 2016 по октябрь 2017 года Заказчиком было заключено 63 контракт на сумму 2 218 764,72 рублей, из них:

- в 2016 году 15 контрактов на сумму 311 141,08 рублей;
- в 2017 году - 48 контрактов на сумму 1 907 623,64 рублей.

Проверкой требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок в 2017 году нарушений не установлено.

3. Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.

Выборочной проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок, включенных в план закупок 2017 года, установлено, что сумма финансового обеспечения по закупкам не превышает суммы расходов, утвержденную планом финансово-хозяйственной деятельности Заказчика на 2017 год.

Выборочной проверкой закупок товаров, работ и услуг, к которым приказом департамента образования мэрии города Новосибирска от 30.06.2016 года № 65-од «Об утверждении требований ккупаемым 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, нарушений не установлено.

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

Выборочной проверкой обоснования НМЦК нарушений не установлено.

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

Выборочной проверкой исполнения условий контрактов нарушений не установлено.

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

Выборочной проверкой соответствия поставленного товара, выполненных работ, предоставленных услуг условиям контракта нарушений не установлено.

В период проверки, на основании приказа директора от 11.10.2017 № 45 проведена выборочная инвентаризация основных средств и материальных запасов, поступивших в 2017 году. Материальные ценности получены в соответствии со спецификацией и в полном объеме.

7. Проверка своевременности, полноты и достоверности 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 числилась кредиторская задолженность в сумме 3 946,61 рублей.

Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности по данным бухгалтерского учета не установлена.

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

В результате осмотра приобретенных в проверяемом периоде товаров и выполнения оказанных услуг по обслуживанию оборудования установлено, что материальные ценности и оказанные услуги соответствуют целями проведенных закупок.

Таким образом, в результате проверки нарушений не установлено.

Консультант ОКЭЗ
УКРР мэрии города Новосибирска

Директор МБУ ДО «ДЮСШ №15»

Главный бухгалтер МБУ ДО
«ДЮСШ №15»

Контрактный управляющий ДО
«ДЮСШ №15»

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