

## АКТ 27-10/4-35

город Новосибирск

30.10.2017 г.

На основании приказа начальника управления контрольно–ревизионной работы мэрии города Новосибирска от 20.10.2017 № 142-од консультантом отдела контроля эффективности закупок управления контрольно-ревизионной работы мэрии города Новосибирска проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном бюджетном учреждении дополнительного образования города Новосибирска «Детская школа искусств №7 им. А.П. Новикова» (далее – Заказчик, МБУДО «ДШИ № 7 им. А.П. Новикова») за период: октябрь 2016 года – октябрь 2017 года.

Проверка начата: 23.10.2017 г.

Окончена: 30.10.2017 г.

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

- директор – ;
- главный бухгалтер – .

Юридический адрес и фактическое местонахождение Заказчика: 630009, г. Новосибирск, ул. 3-его Интернационала, д. 148. Телефон: 266 -60-33.

В настоящий момент Заказчик зарегистрирован Инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области от 22.11.2010 года, ИНН 5405164246, КПП 540501001.

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальником департамента культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска от 31.12.2015 № 1455-од.

Учредителем Заказчика является муниципальное образование город Новосибирск. В соответствии с Уставом города Новосибирска от имени мэрии города Новосибирска функции и полномочия учредителя в отношении Заказчика осуществляет мэрия города Новосибирска.

Имущество Заказчика, закрепленное за Заказчиком на праве оперативного управления, принадлежит на праве собственности городу Новосибирску.

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.

Предметом и видом деятельности Заказчика является дополнительное образование детей и взрослых в сфере искусств.

## **1. Наличие документов, определяющих функции заказчика (уполномоченного органа) и осуществляемые им действия, направленные на обеспечение муниципальных нужд (контрактная служба, контрактный управляющий).**

Заказчиком на основании приказов директора:

- от 10.03.2014 № 200/2 утверждено Положение о Единой комиссии по осуществлению закупок;
- от 10.03.2014 № 200/2 создана Единая комиссия по осуществлению закупок, утвержден её состав и назначен ответственный за информационное обеспечение;
- от 10.03.2014 № 200/1 назначен контрактный управляющий ;
- от 12.12.2015 № 575/1-од назначен ответственный за приемку и проведения проверки (экспертизы) результатов предусмотренных контрактом.

## **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 в планах графиках составляет: на 2016 год – 1 832 400,0 тыс. рублей, на 2017 год – 1 725 952,40 рублей.

В проверяемом периоде Заказчиком было заключено 54 контракта на общую сумму 1 814 892,06 рублей, из них:

- в проверяемом периоде 2016 года заключено 17 контрактов на общую сумму 337 230,09 рублей;
- в проверяемом периоде 2017 года заключено 37 контрактов на общую сумму 1 477 661,97 рублей.

Проверкой обоснования закупок установлено, что в нарушение части 3 пункта 2 статьи.18 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ) при формировании плана-графика на 2017 год не обоснован способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя) .

## **3. Проверка соблюдения правил нормирования в сфере закупок.**

Заказчику на оказание муниципальных услуг утверждено муниципальное задание на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

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

Проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок установлено,

что приказом департамента культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска от 30.06.2016 № 0619-од утвержден Ведомственный перечень отдельных видов товаров, работ, услуг, их потребительские свойства (в том числе качество), и иные характеристики (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемых департаментом культуры, спорта и молодежной политики мэрии города Новосибирска и подведомственными муниципальными бюджетными учреждениями и муниципальными казенными учреждениями для обеспечения муниципальных нужд города Новосибирска (с изменениями, внесенными приказом от 30.08.2017 № 0694-од).

Закупки отдельных видов товаров, работ и услуг, определенных утвержденным ведомственным перечнем, на момент проверки не проводились.

#### **4.Проверка обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график.**

В проверяемом периоде контракты заключены с единственным поставщиком в соответствии с п.4 статьи 93 Закона № 44-ФЗ.

#### **5.Проверка применения 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.Проверка соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.**

Выборочной проверкой соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта нарушений не установлено.

#### **7.Проверка своевременности, полноты и достоверности 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 формы 0503769 приложения к балансу «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности учреждения» по состоянию на 01.01.2017 года кредиторская задолженность по оплате услуг и материальных запасов не числится.

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 выборочной проверки установлено, что товары и оказанные услуги соответствуют целям осуществления закупок.

Таким образом, в результате проверки установлено:

В нарушение части 3 пункта 2 статьи.18 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ) при формировании плана-графика на 2017 год не обоснован способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя).

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 ОКЭЗ  
УКРР мэрии города Новосибирска

\_\_\_\_\_

Директор  
МБУДО ДШИ № 7 им. А.П.Новикова

\_\_\_\_\_

Главный бухгалтер  
МБУДО ДШИ № 7 им. А.П.Новикова

\_\_\_\_\_

1 экземпляр акта получен « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2017 г. \_\_\_\_\_ ( \_\_\_\_\_ )  
подпись \_\_\_\_\_ ФИО