

## А К Т № 27-10/4-9

город Новосибирск

09.04.2018 года

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска от 23.03.2018 года № 43-од 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 казенном общеобразовательном учреждении города Новосибирска «Специальная (коррекционная) школа – интернат № 37» (далее – Заказчик, МКОУ С(К)ШИ № 37) за период: 2017 год и январь - март 2018 года.

Проверка начата: 27.03.2018

Окончена: 09.04.2018

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

- директор – ;
- главный бухгалтер – .

Юридический адрес Учреждения: 630003, город Новосибирск, ул. Саратовская, 24а, телефон – 204-73-46.

Адреса осуществления уставной деятельности Учреждения:

- город Новосибирск, ул. Саратовская, 24а;
- город Новосибирск, ул. 1905 года, 12.

Заказчик зарегистрирован Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 16 по Новосибирской области 16.04.2001 года и имеет основной государственный регистрационный номер , ИНН 5407196677, КПП 540701001.

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальника Главного управления образования мэрии города Новосибирска от 30.04.2015 года № 482-од, согласован начальником департамента земельных и имущественных отношений мэрии города Новосибирска, начальником департамента финансов и налоговой политики мэрии города Новосибирска, главой администрации Центрального округа по Железнодорожному, Заельцовскому и Центральному районам города Новосибирска.

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 основной целью 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 27.12.2013 года № 357 создана единая комиссия по осуществлению закупок;
- от 01.09.2016 года № 263 утверждено положение о Единой комиссии по осуществлению закупок;
- от 11.01.2016 года № 4/1 возложены обязанности контрактного управляющего на экономиста ;
- от 01.09.2016 года № 270 утверждена должностная инструкция контрактного управляющего.

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

К проверке Заказчиком представлены планы закупок и планы-графики закупок для обеспечения муниципальных нужд на 2017 и 2018 годы, размещенные в единой информационной системе.

Совокупный годовой объем закупок Заказчика составляет: на 2017 год – 76815500,00 рублей, на 2018 год – 30352593,72 рублей.

За 2017 год и с января по 27 марта 2018 года Заказчиком было заключено 169 контрактов и договоров на сумму 30880127,06 рублей, из них:

- в 2017 году 146 контрактов и договоров на сумму 28923325,48 рублей;
- в период с января по 27 марта 2018 года 23 контрактов и договоров на сумму 1956801,58 рублей.

В 2017 году Заказчиком с единственным поставщиком по п.5 ч.1. ст.93 Закона № 44-ФЗ было заключено договоров на сумму 25702670,11 рублей, при этом Заказчиком не соблюдены ограничения для таких закупок - превышение двадцати миллионов рублей на сумму 5702670,11 рублей.

Выборочной проверкой требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок установлено, что в нарушение ст. 18 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон № 44-ФЗ) и п. 6. Постановления Правительства РФ от 05.06.2015 г. № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования» (далее – Постановление от 05.06.2015 г. № 555) не обоснован годовой объем закупок по закупкам, осуществляемым в соответствии с п. 4, 5. ч.1 ст. 93 вышеуказанного закона и не заполнены графы в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок».

В нарушение Постановления от 05.06.2015 г. № 555 в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок» не

указано наименование муниципальной программы и наименование мероприятий муниципальной программы, в рамках которой осуществляются закупки.

В нарушение Постановления от 05.06.2015 г. № 555 в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок» не обоснован выбранный способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя).

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

Выборочной проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установлено, что сумма финансового обеспечения по закупкам, включенным в план закупок 2017 года, не превышает суммы расходов, утвержденных бюджетной сметой 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, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график**

Выборочной проверкой обоснования начальной (максимальной) цены контракта по контрактам, заключенным в проверяемом периоде 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 нарушений 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, оказанные услуги и выполненные работы нарушений не

установлено.

В период проверки на основании приказа директора от 29.03.2018 года № 57 проведена выборочная инвентаризация основных средств, поступивших в проверяемом периоде, в результате которой установлено, что товары получены в соответствии со спецификациями 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.

#### **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 и выполненных работ установлено, что материальные ценности и результаты выполненных работ используются Заказчиком в соответствии с целями проведенных закупок.

Таким образом, в результате проверки установлено:

1. В нарушение ст. 18 Закона № 44-ФЗ и Постановления от 05.06.2015 г. № 555 не обоснован годовой объем закупок по закупкам, осуществляемым в соответствии с п. 4, 5. ч.1 ст. 93 вышеуказанного закона и не заполнены графы в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок».

2. В нарушение Постановления от 05.06.2015 г. № 555 в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок» не указано наименование муниципальной программы и наименование мероприятий муниципальной программы, в рамках которой осуществляются закупки.

3. В нарушение Постановления от 05.06.2015 г. № 555 в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок» не обоснован выбранный способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя).

4. Заказчиком не соблюдены ограничения объема закупок при осуществлении закупок у единственного поставщика по п.5 ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ - превышение двадцати миллионов рублей на сумму 5702670,11 рублей, что является нарушением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, содержащим признаки состава административного

