



МЭРИЯ

города Новосибирска

УПРАВЛЕНИЕ КОНТРОЛЬНО–РЕВИЗИОННОЙ РАБОТЫ

630091, г. Новосибирск - 91,
Красный проспект, 50
Тел. 227-55-81, Факс 227-55-06

Директору
МКУ ДПО «ГРЦО»

ПРЕДПИСАНИЕ

об устранении выявленных нарушений

«24» апреля 2018 г.

№ 11

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска № 52-од от 02 апреля 2017 года проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном казенном учреждении дополнительного профессионального образования города Новосибирска «Городской центр развития образования» за период: 2017 год и январь – апрель 2018 года.

В результате проверки установлено:

1. В нарушение п.1, 2, 13 ст. 21 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 от 05.04.2013 № 44-ФЗ) в плане-графике на 2017 год размещена информация не на все закупки, отраженные в плане закупок на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

2. В нарушение ст. 18 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и п. 6 Правил обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденных Постановлением от 05.06.2015 № 555 не обоснован годовой объем закупок, осуществляемых в соответствии с п. 4, 5 ч.1 ст. 93 вышеуказанного закона.

3. В нарушение Постановления от 05.06.2015 № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования»:

- в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок» на 2018 год указаны наименования недействующих в 2018 году муниципальных программ;

- в форме «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок» на 2017 и 2018 годы по некоторым позициям: не указаны, либо указаны неверно методы определения НМЦК, указаны наименования методов без

ссылки на действующие Приказы Департамента по тарифам Новосибирской области.

4. В нарушение ч. 6 ст. 34 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ Заказчиком, в связи с нарушением сроков поставки и выполнения работ, поставщику и подрядчику не направлены требования об уплате неустойки: в сумме **1186,27** рублей по контракту с ООО «ДК СТИЛЬ» от 16.06.2017 № 47 на поставку «Жалюзи», в сумме **6279,88** рублей по контракту с ООО «Инсистем» от 09.01.2017 № 12 на выполнение работ по модернизации структурированной кабельной сети (СКС). В период проверки Заказчиком поставщику и подрядчику направлены требования об уплате неустойки в общей сумме 7466,15 рублей.

5. В нарушение п. 2, 7 ст. 94 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ:

- по контракту от 31.12.2016 № 003 с ООО «Аркус-сервис» (п. 1.2, 2.1.5) на сумму 48000,00 рублей, работы за период январь – сентябрь 2017 года выполнялись не ежеквартально, а один раз за девять месяцев;

- по контрактам с ООО «Урал-Пресс Новосибирск»: от 21.03.2017 № 2017/02, от 28.02.2017 № 04433 на общую сумму 190617,47 рублей периодические издания поставлялись Заказчику (п. 3) не ежемесячно, а один, два раза в год;

- по контрактам с ООО «АйТиИ Экспо»: от 09.03.2017 № 45/2017 на сумму 242914,80 рублей, от 14.03.2018 № 27/2018 на сумму 216754,20 рублей акты об оборудовании стендов к проверке не представлены (п. 4);

6. В нарушение ст. 95 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ по контракту от 16.06.2017 № 47 с ООО «ДК СТИЛЬ» на сумму 37187,03 рублей поставлены жалюзи в количестве двух единиц («Жалюзи р-р 0,56*2,67», «Жалюзи р-р 0,22*0,76») не в соответствии со спецификацией к контракту. Заказчиком при приемке товароматериальных ценностей не составлен акт о не соответствии фактического товара спецификации к контракту.

7. В нарушение п.3. ст.3, ст. 94 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ по контракту от 31.05.2017 № 17 с ООО «Альбом54» (п. 3.6) на сумму 106452,00 рублей товар поставлен до заключения контракта.

8. По результатам инвентаризации МЗ выявлены излишки в количестве 3,00 единиц на сумму 22097,03 рублей (контракт от 16.06.2017 № 47 с ООО «ДК СТИЛЬ» на сумму 37187,03 рублей на поставку жалюзи).

9. В нарушение п. 3, 7, 9, 11, 41, 345 Инструкции «Об утверждении единого плана счетов бухгалтерского учета..... и инструкции по его применению», утвержденной Приказом № 157н:

- несвоевременно оприходованы товароматериальные ценности, отражены оказанные услуги, выполненные работы по 18 контрактам 2017 года на сумму 2674993,40 рублей;

- не оприходованы награды, призы, ценные подарки, сувениры по 4 контрактам 2017 года на сумму 849100,00 рублей;

- два объекта основных средств на сумму 10000,00 рублей оприходованы не как отдельные объекты основных средств, выполняющие свои функции самостоятельно, а комплекс предметов;

- без подтверждающих документов в 2017 году отражены не оказанные услуги на сумму 570701,87 рублей;

- не отражены оказанные услуги за период январь – март 2018 года на сумму 83337,87 рублей.

10. В нарушение ст. 10, 13 Закона от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» по данным бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (формы 0503169)) недостоверно отражена кредиторская и дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 и 01.01.2018 годов.

11. В нарушение ст. 13 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ по контрактам с ООО «Урал-Пресс Новосибирск» от 21.03.2017 № 2017/02, от 28.02.2017 № 04433, от 09.02.2018 № 04431 не достигнута цель осуществления закупок, что согласно п. 34 БК РФ является неэффективным использованием бюджетных средств в сумме 271375,17 рублей.

На основании вышеизложенного, руководствуясь п. 3 ч. 27 ст. 99 Закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, п. 5.1 Порядка осуществления органом внутреннего муниципального финансового контроля города Новосибирска контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, утвержденного постановлением мэрии города Новосибирска от 04.08.2014 № 6853, муниципальному казенному учреждению дополнительного профессионального образования города Новосибирска «Городской центр развития образования» **предписывается:**

1. Обосновать годовой объема закупок на 2018 год по закупкам, осуществляемых в соответствии с п.4,5. ч.1 ст.93 Закона № 44-ФЗ.

2. Форму «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок» и форму «Обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок» на 2018 год привести в соответствие с требованиями Постановления Правительства 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».

3. Принять меры по взысканию неустойки с поставщика и подрядчика, нарушивших условия контрактов в общей сумме 7466,15 рублей.

4. Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений, в том числе по принятым товарам, не соответствующим спецификации к контракту.

5. Решить вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности лиц, допустивших указанные нарушения.

Информацию об исполнении настоящего предписания и о принятых мерах по устранению выявленных нарушений с приложением копий подтверждающих документов, заверенных в установленном порядке, представить в управление контрольно-ревизионной работы мэрии города Новосибирска в 30-тидневный срок со дня получения предписания.

Невыполнение законного предписания влечет административную ответственность в соответствии с законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях.

Начальника управления

Экземпляр предписания получен

(наименование организации, должность, ФИО)

(подпись)

(дата)