

## А К Т № 27-10/4-104

город Новосибирск

25.05.2018 г.

На основании приказа начальника управления контрольно – ревизионной работы мэрии города Новосибирска № 156 - од от 14.05.2018 года, консультантом отдела контроля эффективности закупок проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении города Новосибирска «Средняя общеобразовательная школа № 46 имени Героя России Сергея Амосова» (далее – Заказчик, Учреждение, МБОУ СОШ № 46) за период 2017 год, январь – май 2018 года.

Проверка начата: 15.05.2018

Окончена: 25.05.2018

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

- директор – .
- главный бухгалтер – .

Юридический адрес Учреждения: 630901, г. Новосибирск, ул. Магистральная, 16.

Заказчик зарегистрирован ИФНС по Калининскому району города Новосибирска 02.12.1999 года, имеет основной государственный регистрационный номер, ИНН 5410126800, КПП 541001001.

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальником департамента образования мэрии города Новосибирска от 25.01.2017 г. № 63-од. Лицензия на образовательную деятельность Серия 54Л01 № 0003185 № 9752 от 05.05.2016 г.

Учредителем Заказчика является мэрия города Новосибирска, функции и полномочия которого в отношении Заказчика осуществляет департамент образования мэрии города Новосибирска.

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.

Заказчик является некоммерческой организацией.

Основными видами деятельности Учреждения являются:

- начальное общее образование
- основное общее образование
- среднее общее образование

### **1. Наличие документов, определяющих функции заказчика и**

## **осуществляемые им действия, направленные на обеспечение муниципальных нужд**

Заказчиком на основании приказов директора:

-от 09.01.2018 № 1/8 «О создании единой комиссии по осуществлению закупок» для нужд МБОУ СОШ № 46 создана единая комиссия, утвержден ее состав, определены задачи и функции членов комиссии;

- от 16.02.2016 № 17/2 «О назначении контрактного управляющего» возложены обязанности контрактного управляющего на бухгалтера Плотникову Ю.А., утверждена должностная инструкция контрактного управляющего;

- от 20.01.2015 № 5/1 «О создании приемочной комиссии для приемки поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг, результатов отдельного этапа исполнения контракта) при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд МБОУ СОШ № 46» создана приемочная комиссия, утвержден ее состав, определены задачи и функции членов комиссии и проведении экспертизы собственными силами.

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

К проверке Заказчиком представлены план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2017 финансовый год и на плановый период 2018 и 2019 годов и план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2017 год и план закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд на 2018 финансовый год и на плановый период 2019 и 2020 годов и план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2018 год размещенные в единой информационной системе.

В 2017 году совокупный годовой объем закупок составил 6 115 035,56 рублей.

Заказчиком было заключено 68 контрактов на общую сумму 5918124,75 рублей.

На момент проверки Совокупный годовой объем закупок на 2018 год составлял 5003597,03 рублей, заключено 39 контрактов на сумму 3136577,82 рублей.

Проверкой требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок в 2017 году и 2018 году 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.

В нарушение Постановления от 05.06.2015 г. № 555 в формах обоснования закупок товаров, работ и услуг на 2017, 2018 гг. для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок не правильно указаны наименование муниципальных программ в рамках которых осуществлялись закупки.

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

Выборочной проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установлено, что сумма финансового обеспечения по закупкам, включенным в планы закупок 2017 года и 2018 года, не превышает суммы расходов, утвержденных планом ФХД 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 в проверяемом периоде 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 (НМЦК) в проверяемом периоде нарушений не установлено.

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

Проверкой исполнения условий, заключенных контрактов с поставщиками товаров, работ и услуг нарушений не установлено.

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

Выборочной проверкой соответствия поставленного товара условиям контракта установлено, что материальные запасы, работы и услуги получены в соответствии со спецификацией и в полном объеме.

Проведена выборочная инвентаризация основных средств – мебели, поступивших в проверяемом периоде, нарушений не установлено.

В результате выборочной проверки поступления товаров, проведения экспертизы на поставленные товары и услуги нарушений не установлено.

### **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 и оказанных услуг 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 установлено, что материальные ценности используются Заказчиком в соответствии с целями проведенных закупок.

В результате проверки установлено:

1. В нарушение ст. 18 Закона № 44-ФЗ и 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 годовой объем по закупкам, осуществляемым в соответствии с п. 4, 5 ч.1 ст. 93 вышеуказанного закона.

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 при заполнении форм обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании планов закупок Заказчиком не правильно указано наименование муниципальной программы, в рамках которой, осуществляются закупки.

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 бюджет выдано предписание.

Консультант ОКЭЗ  
УКРР мэрии

Директор МБОУ СОШ № 46

Главный бухгалтер  
МБОУ СОШ № 46

Контрактный управляющий  
МБОУ СОШ № 46

1 экземпляр акта получен « \_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2018 г. \_\_\_\_\_ ( \_\_\_\_\_ )  
Подпись ФИО