



МЭРИЯ
города Новосибирска

УПРАВЛЕНИЕ
КОНТРОЛЬНО-РЕВИЗИОННОЙ
РАБОТЫ

630091, г. Новосибирск - 91,
Красный проспект, 50
Тел. 227-55-81, Факс 227-56-06
E-mail: kru@admnsk.ru

Дир
«Ти:

Манькову С. П.

W ФАУ Сек
П.С.П.
П.С.П.
П.В.В.
П.Т.О.
Для информации
и под-ка от Вас
15.02.18

ПРЕДПИСАНИЕ
об устранении выявленных нарушений

« 14 » февраля 2018 г.

№ 4

В соответствии с планом проведения плановых проверок соблюдения законодательства в сфере закупок управления контрольно-ревизионной работы мэрии города Новосибирска на 1 полугодие 2018 года проведена проверка соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном казенном учреждении дополнительного образования города Новосибирска «Городской оздоровительно-образовательный центр «Тимуровец» за 2017 год и январь 2018 года.

В результате проверки установлено:

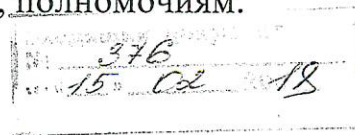
1. В нарушение п. 1 ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ « О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - 44-ФЗ от 05.04.2013) в плане-графике на 2018 год размещена информация не на все закупки, отраженные в плане закупок на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

2. 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;

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

-не обосновано соответствие объектов закупки мероприятию государственной (муниципальной) программы, функциям, полномочиям.



3. В нарушение ч. 3 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в 22 случаях экспертиза поставленных товаров и услуг по контрактам, заключенным с единственным поставщиком, Заказчиком не проводилась.

4. В нарушение п.3 ст. 3 и ст.94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в 2017 году до заключения контракта:

- муниципальным автономным общеобразовательным учреждением «Средняя общеобразовательная школа № 4» Заказчику были оказаны платные образовательные услуги.
- ИП Лубягина С.В. поставлены лакокрасочные материалы.

На основании вышеизложенного, руководствуясь пунктом 3 части 27 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», пунктом 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 образования города Новосибирска «Городской оздоровительно-образовательный центр «Тимуровец» **предписывается:**

1. Привести в соответствие со ст.21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» информацию, отраженную в плане закупок и в плане - графике на 2018 год.

2. Обосновать годовой объем закупок по закупкам, осуществляемым в соответствии с п.4.п. 5 ч.1 ст.93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

3. Заполнить форму обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении планов закупок в соответствии с требованиями Постановления Правительства от 05.06.2015 № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такового обоснования».

4. Принять меры по недопущению установленных нарушений в дальнейшем.

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 ч. 20 ст. 19.5. Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

Исполняющая обязанности
начальника управления

Ласковец

И. Е. Ласковец

Экземпляр предписания получен


(подпись)

нач. отдела МЗ по Горюхиной СП
(Наименование организации, должность, ФИО)

14.02.18.
(дата)

АКТ 27-10/4-3

город Новосибирск

07 февраля 2018 г.

На основании приказа начальника управления контрольно-ревизионной работы мэрии города Новосибирска от 19.01.2018 года № 12-од начальником отдела контроля эффективности закупок Грязиной Ириной Викторовной и главным специалистом организационно-контрольного отдела Шиловской Анной Сергеевной проведена проверка по вопросу соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном казенном учреждении дополнительного образования города Новосибирска «Городской оздоровительно-образовательный центр «Тимуровец» (далее по тексту-Заказчик, Учреждение) за 2017 год и январь 2018 года.

Проверка начата: 22 января 2018 г.

Окончена: 07 февраля 2018 г.

Ответственными за деятельность Учреждения в проверяемом периоде являлись:

- директор – Маньков Сергей Петрович;
- главный бухгалтер – Дьячкова Виктория Петровна.

Фактическое местонахождение Учреждение: 630110 , г. Новосибирск, ул. Народная, 63; телефон 204-15-73.

Заказчик действует на основании Устава, утвержденного приказом начальника главного управления образования мэрии города Новосибирска от 01.12.2015 № 1247-од (изменение от 28.10.2016 № 641-од).

Учреждение создано для оказания услуг по осуществлению полномочий органов местного самоуправления города Новосибирска в сфере дополнительного образования детей и взрослых.

Предметом деятельности Учреждения является реализация дополнительных программ-дополнительных общеобразовательных программ, предпрофессиональных программ.

Видами деятельности Учреждения являются реализация дополнительных общеобразовательных программ, реализация дополнительных предпрофессиональных программ, создание и обеспечение необходимых условий для личностного развития, укрепления здоровья, профессионального самоопределения и творческого труда учащихся.

Государственный регистрационный номер 1025403906307, ИНН 5410127095, КПП 541001001.

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

Согласно приказам директора Учреждения:

- от 05.12.2016 № 474 «О контрактной службе» создана контрактная служба;
- от 05.12.2017 № 476 утверждено положения о контрактной службе;
- от 07.12.2017 № 477 создана единая комиссия по осуществлению закупок в МКУДО ГООЦ «Тимуровец» и утвержден ее состав;
- от 05.12.2016 № 475 «Об утверждении положения о единой комиссии по осуществлению закупок МКУДО ГООЦ «Тимуровец» утверждено положение о единой комиссии;
- от 12.12.2016 № 481 распределены обязанности в контрактной службе.

2. Соблюдение требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок

План закупок товаров, работ, услуг для обеспечения 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 размещены в единой информационной системе.

Совокупный годовой объем закупок на 2017 год составлял 106722809,36 рублей.

В 2017 году заключено контрактов:

- цена которых не превышает ста тысяч рублей на сумму 3058559,12 рублей. в пределах 5% совокупного годового объема закупок, (п. 4 ч.1. ст.93 44-ФЗ от 05.04.2013.)

- цена которых не превышает четыреста тысяч рублей на сумму 19140428,21 рублей в пределах 50% совокупного годового объема закупок и не превышает 20,0 млн. рублей (п. 5 ч.1. ст.93 44-ФЗ от 05.04.2013.)

На момент проверки Совокупный годовой объем закупок на 2018 год составлял 81473393,07 рублей.

Согласно плану закупок на 2018 Заказчиком планируется заключить контракты на приобретение товаров, работ или услуг:

- не превышающую 100 тыс. рублей на сумму 1 415 000,00 рублей,
- не превышающую 400 тыс. рублей на сумму 14 738 022,54 рублей.

Что не превышает ограничения годового объема закупок, установленного п.4 и п. 5 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе.

В нарушение п. 1 ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ « О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - 44-ФЗ от 05.04.2013) в плане-графике на 2018 год размещена информация не на все закупки, отраженные в

плане закупок на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

Проверкой выполнения требований к обоснованию закупок установлено, что в нарушение ст. 18 вышеуказанного закона и Постановления Правительства от 05.06.2015 № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такового обоснования» (далее – ПП от 05.06.2015 № 555) в форме обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании планов-графиков на 2017 и 2018 годы не обоснован годовой объем закупок, заключаемых согласно п.4 и п.5 ч. 1 ст.93 Федерального закона № 44-ФЗ.

В проверяемом периоде при заполнении форм обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании планов закупок в нарушение ПП от 05.06.2015 № 555 Заказчиком не указано наименование муниципальной программы, в рамках которой, осуществляются закупки.

Так же не обосновано соответствие объектов закупки мероприятию государственной (муниципальной) программы, функциям, полномочиям.

3. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок

Согласно приказу начальника департамента образования мэрии города Новосибирска от 11.10.2017года № 867-од, Учреждению утверждено муниципальное задание на 2017 и на плановый период 2018 и 2019 годов.

На момент проверки муниципальное задание на 2018 год департаментом образования мэрии города Новосибирска не утверждено.

Проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок, включенных в план закупок на 2017 и 2018 годы, установлено, что годовой объем закупок не превышает сумм утвержденных лимитов бюджетных обязательств на соответствующие годы.

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 подведомственными 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» нарушения не установлены.

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

Проверкой обоснования НМЦК установлено, что в нарушение ст. 22 44-ФЗ от 05.04.2013, при обосновании начальной (максимальной) цены контракта, включенного в план-график закупок не корректно определена НМЦК:

1. по закупке № 0351300026017000059 использована информация о ценах товаров без учета условий планируемой закупки по объекту закупки «Поставка овощей свежих и свежемороженых с планируемым сроком поставки май - декабрь 2017 года. Заказчиком при расчете НМЦК не учтены цены на товары для поставок в летние месяцы (огурцы свежие- 160,00 рублей/кг, томаты свежие – 160,00 рублей и перец сладкий свежий-170,00 рублей.), В результате чего завышена НМЦК, указанная в плане-графике и составила 1208127,00 рублей. По итогам электронного аукциона понижение составило 56,5%, заключен муниципальный контракт на сумму 682591,32 рублей, согласно которого цена поставки вышеперечисленных овощей составила 65,00 рублей, 76,00 рублей и 102,00 рублей соответственно.

2. по закупке № 0351300026017000074 «Поставка рыбы и переработанных рыбных продуктов» при расчете НМЦК в результате ошибки по позициям «кета с/м» завышена средняя арифметическая величина цены единицы товара, а по позиции «филе кеты» цена занижена. НМЦК, включенная в план-график должна составлять 935373,91 рублей. В результате ошибки НМЦК. указанная в плане-графике, занижена и составила 727627,03 рублей.

5. Применение Заказчиком мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта

Проверкой исполнения условий, заключенных контрактов поставщиками установлено:

- в нарушение п. 3.5 контракта № В17, заключенного с ООО «Президент» на поставку офисной мебели на сумму 33240,00 рублей нарушен срок поставки товара на 4 дня.

В нарушение п.6 ст. 34 Федерального закона о контрактной системе поставщику не направлено требование об уплате неустойки в сумме **122,99 рублей.**

В период проверки поставщику выставлено требование об уплате пени от 07.02.2018 № 193-НСК, которое оплачено платежным поручением от 07.02.2018 № 110.

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

В результате выборочной проверки установлено, что в нарушение ч. 3 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», по 22 контрактам, заключенным с единственным поставщиком экспертиза поставленных товаров и услуг Заказчиком не проводилась.

Проверкой установлено, что в нарушение п.3 ст. 3 и ст.94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров,

работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в 2017 году до заключения контракта:

- согласно акту выполненных работ от 20.10.2017 № 4 муниципальным автономным общеобразовательным учреждением «Средняя общеобразовательная школа № 4» Заказчику были оказаны платные образовательные услуги на сумму **17968,20 рублей** (муниципальный контракт № ОД-2/17 на оказание образовательных услуг от 31.10.2017 на сумму 104814, 50 рублей);
- согласно товарной накладной от 14.04.2017 №7ИП Лубягина С.В. поставлены лакокрасочные материалы на сумму **50268,70 рублей** (контракт № П 12 от 17.04.2017 на сумму 50268,70 рублей на поставку лакокрасочных материалов)

В период проверки, на основании приказов директора от 26.01.2018 № 23 и от 31.01.2018 № 24 проведена выборочная инвентаризация основных средств, поступивших в 2017 году, установлено, что основные средства получены в соответствии со спецификацией и в полном объеме.

7. Своевременность, полнота и достоверность отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результатов) или оказанной услуги

Выборочной проверкой своевременности, полноты отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги, нарушений не установлено.

8. Соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результатов) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

В результате выборочного осмотра установлено, что приобретенные материальные ценности соответствуют целям проведенных закупок.

Таким образом, в результате проверки установлено:

1. В нарушение п. 1 ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ « О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - 44-ФЗ от 05.04.2013) в плане-графике на 2018 год размещена информация не на все закупки, отраженные в плане закупок на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

2. 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;

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

- не обосновано соответствие объектов закупки мероприятию государственной (муниципальной) программы, функциям, полномочиям.

3. В нарушение ст. 22 44-ФЗ от 05.04.2013, при обосновании начальной (максимальной) цены контракта, включенного в план-график закупок не корректно определена НМЦК:

- по закупке № 0351300026017000059 «Поставка овощей свежих и свежемороженых при расчете НМЦК, включенной в план-график, использована информация о ценах товаров без учета условий планируемой закупки, в результате чего НМЦК завышена.

- по закупке № 0351300026017000074 «Поставка рыбы и переработанных рыбных продуктов» в результате ошибки при расчете НМЦК, в план-график включена закупка, по которой НМЦК занижена.

4. В нарушение п.6 ст. 34 Федерального закона о контрактной системе поставщику не направлено требование об уплате неустойки в сумме **122,99 рублей**.

В период проверки поставщику выставлено требование об уплате пени от 07.02.2018 № 193-НСК, которое оплачено платежным поручением от 07.02.2018 № 110.

5. В нарушение ч. 3 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», в 22 случаях экспертиза поставленных товаров и услуг по контрактам, заключенным с единственным поставщиком, Заказчиком не проводилась.

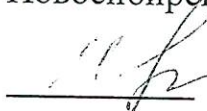
6. В нарушение п.3 ст. 3 и ст.94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в 2017 году до заключения контракта:

- муниципальным автономным общеобразовательным учреждением «Средняя общеобразовательная школа № 4» Заказчику были оказаны платные образовательные услуги (муниципальный контракт № ОД-2/17 на оказание образовательных услуг от 31.10.2017 на сумму 104814, 50 рублей);
- ИП Лубягина С.В. поставлены лакокрасочные материалы (контракт № П 12 от 17.04.2017 на сумму 50268,70 рублей на поставку лакокрасочных материалов)

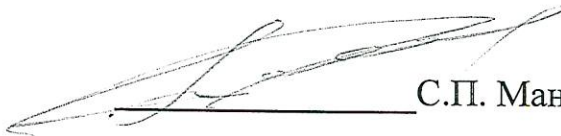
В соответствии с Постановлением мэрии города Новосибирска от 04.08.2014 № 6853 «О порядке осуществления органом внутреннего муниципального финансового контроля города Новосибирска контроля в сфере

закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд» по результатам проверки будет выдано предписание.

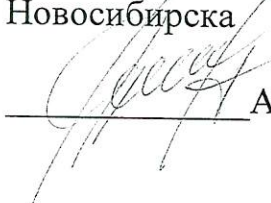
Начальник отдела КЭЗ
УКРР мэрии города
Новосибирска

 И. В. Грязина

Директор МКУ ДО города
Новосибирска «ГООЦ «Тимуровец»

 С.П. Маньков

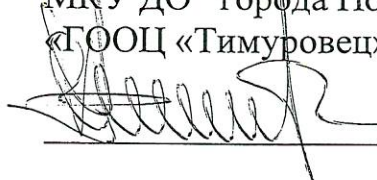
Главный специалист ОКО
УКРР мэрии города
Новосибирска

 А.С. Шиловская

Главный бухгалтер МКУ ДО города
Новосибирска «ГООЦ «Тимуровец»

 В. П. Дьячкова

Начальник отдела муниципального
заказа и правового обеспечения
МКУ ДО города Новосибирска
«ГООЦ «Тимуровец»

 С.П. Подкенова

Акт получен «14» февраля 2018 г.

 
подпись ФИО