

**АКТ**  
**о результатах проведенной плановой (выездной) проверки**  
**в муниципальном бюджетном учреждении**  
**«Молодежный ресурсный центр»**

от 02.02.2017

г. Муравленко

Во исполнение приказа Управления культуры и молодежной политики Администрации города Муравленко от 163.01.2017 № 8 - р «О проведении плановой (выездной) проверки», руководствуясь приказом Управления культуры и молодежной политики Администрации города Муравленко от 16.06.2016 № 177 – од «Об утверждении Положения о контрольно-инспекционной деятельности Управления культуры и молодежной политики Администрации города Муравленко», на основании приказа Управления культуры и молодежной политики Администрации города Муравленко от 02.12.2016 №386-од «Об организации ведомственного контроля в сфере закупок Управлением культуры и молодежной политики Администрации города Муравленко» комиссией в составе:

Председателя:

Панченко Е.В., заведующего контрактной службой;

Секретаря:

Пителовой Т.И., специалиста по закупкам контрактной службы;

Членов комиссии:

Бондарчука Д.П., специалиста по закупкам контрактной службы;

Евсюковой Е.И., начальника хозяйственно – эксплуатационного отдела – инженера по ОТ, ТБ и КР.

**1. Цель проверки:** предупреждение нарушений законодательства РФ в сфере закупок, а так же проверка соблюдения законодательства при осуществлении закупок для нужд Учреждения.

**2. Объект проверки:** муниципальное бюджетное учреждение «Молодежный ресурсный центр» (далее-МБУ МРЦ). Юридический адрес: ЯНАО, г. Муравленко, ул. Ленина 74а

**3.Проверяемый период:** с 01.01.2016 по 31.12.2016.

**4.Дата проведения проверки:** 30 января 2017 года.

В ходе проведения проверки были рассмотрены вопросы по соблюдению:

- порядка формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок для обеспечения муниципальных нужд;
- обоснования НМЦК, а также цены договора, заключаемого с единственным поставщиком;
- определения обоснования выбора способа определения поставщиков;
- наличия обеспечения исполнения договора;
- своевременности оплаты выполненных работ (услуг, товаров);
- своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги;

**Предмет проверки:**

1. Аукционная документация;
2. Документы по обоснованию начальной (максимальной) цены контракта (договора);
3. Реестр договоров;

4. Договоры на поставку товаров, оказание услуг, выполнение работ, в том числе заключенные в соответствии со ст.93 Федерального закона №44-ФЗ;
5. Приказы о внесении изменений в планы-графики закупок товаров, работ, услуг;
6. Соответствие поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям договора;
7. Документы учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги;
8. Журналы регистрации работ по техническому обслуживанию и планово-предупредительному ремонту оборудования.
9. Реестр закупок за наличный расчет.

**По итогам проверки было установлено:**

**1.Нарушение порядка формирования и ведения плана-графика закупок для обеспечения муниципальных нужд<sup>1</sup>:**

- в части отсутствия приказов о внесении изменений в план график при наличии опубликованных изменений в плане-графике закупок на официальном сайте [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru). Изменения были внесены 25.07.2016 и 28.07.2016.

**2. Нарушение способа осуществления закупки:**

- Учреждением были заключены 2 договора №16-МРЦ на сумму 99000 рублей и №54-МРЦ на сумму 65906,86 рублей на поставку ГСМ, что нарушает распоряжение Администрации от 26.10.2015 №1495 «О мероприятиях по оптимизации расходов городского бюджета в 2016 году» в части заключения муниципальных контрактов на одноименные (однородные) услуги, работы, товары, в отношении которых потребность определена на год более 100 тыс. руб. (400 тыс. руб.), путем проведения конкурентных процедур.

**3. Нарушение порядка мониторинга цен при заключении договора<sup>2</sup>:**

- в договорах №№05-МРЦ, 08-МРЦ,10-МРЦ, 17-МРЦ, 20-МРЦ, 35-МРЦ, 36-МРЦ, 37-МРЦ, 38-МРЦ отсутствуют коммерческие предложения либо отсутствуют, либо представлены коммерческие предложения от поставщиков, у которых не открыты ОКВЭД для данного вида деятельности, либо имеется информация о прекращении деятельности контрагента на момент предоставления коммерческого предложения;

- в договорах №№02-МРЦ, 03-МРЦ, 06-МРЦ, 07-МРЦ, 09-МРЦ, 10-МРЦ,44-МРЦ отсутствуют входящие регистрационные номера Учреждения на коммерческих предложениях поставщиков;

Данные действия учреждения нарушают пункт 1.1. распоряжения Администрации от 26.10.2015 №1495 «О мероприятиях по оптимизации расходов городского бюджета в 2016 году».

**4. Отсутствие документов, обязательных для аукционной документации:**

- в составе аукционной документации отсутствуют необходимые документы, а именно:

№	Номер договора	Отсутствующие документы
---	----------------	-------------------------

<sup>1</sup> приказ Минэкономразвития России и Федерального казначейства от 31 марта 2015 года № 182/7 н «Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" для размещения информации о размещении заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2015-2016 годы».

<sup>2</sup> статья 22 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

п/п		
1.	2015.509344/86-МРЦ	3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК
2.	2015.538047/87-МРЦ	3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК
3.	2015.538800/88-МРЦ	3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК
4.	2016.53181/18-МРЦ	Протокол подведения итогов, заявка на определение поставщика, обеспечение исполнения договора, 5 запросов, 3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК
5.	2016.59081/19-МРЦ	Заявка на определение поставщика, 3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК, обеспечение исполнения договора
6.	2016.74699/23-МРЦ	5 запросов, 3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК, обеспечение исполнения договора
7.	2016.97976/31-МРЦ	5 запросов, 3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК, обеспечение исполнения договора
8.	2016.112471/40-МРЦ	5 запросов, обеспечение исполнения договора
9.	46-МРЦ	5 запросов, 3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК
10.	Ф.2016.29031/49-МРЦ	5 запросов, 3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК, обеспечение исполнения договора
11.	Ф.2016.290341/57-МРЦ	5 запросов, 3 коммерческих предложения, обоснование НМЦК, обеспечение исполнения договора

**5. Нарушение порядка ведения договорной работы, а именно:**

- в договоре №16-МРЦ на поставку топлива не заполнена Спецификация;
- договор №53-МРЦ от 13.09.2016 не подписан контрагентом;
- наличие случаев неоднократного заключения договоров после начала его исполнения.

**6. Отсутствие в Учреждении журналов регистрации работ по ТО и ППР либо нарушение их ведения:**

- журналы на ТО АПС, ТВС, электрооборудования и приборов учета в Учреждении не ведутся, что является недопустимым и нарушает условия договоров;
- журналы по ТО охранной сигнализации и видеонаблюдения ведутся с нарушением правил, а именно: отсутствуют записи о проведении ТО за 2016 год, при этом приемка услуг была произведена.

**7. Нарушение порядка ведения реестра закупок за наличный расчет:**

- в журнале «Договоры в устной форме (деньги в подотчет)» (далее - реестр) в графе «Подпись» отсутствуют подписи работников учреждения, которые получают денежные средства в подотчет (п.1, п. 4-6);
- нарушен порядок последовательного внесения реестровых записей в реестр, а именно п. 4 внесена закупка, произведённая 27.04.2016 года на сумму 3000,00 рублей у ИП Коротаяевой, а п. 5 – закупка от 26.04.2016 на сумму 2000,00у ИП Ушкова.
- наименование закупок не соответствует наименованию материальных ценностей указанных в приходных ордерах.

**8. Нарушения в ведении бухгалтерского учета:**

- в соответствии с приказом МБУ «МРЦ» от 29.03.2016 № 73-од «Об утверждении перечня лиц, имеющих право получать денежные средства в подотчёт» в учреждении

утвержден перечень лиц, имеющих право получать денежные средства в подотчет на расходы, связанные с осуществлением деятельности МБУ МРЦ. В п. п. 18, 21 реестра указано, что денежные средства были получены Исламовой А.И. (специалист по работе с молодежью) на приобретение хозяйственных товаров и материальных запасов 30.08.2016, 30.09.2016 года, что является нарушением вышеуказанного приказа.

- нарушен п. 46 приказа Минфина России от 01.12.2010 № 157 н, в части отсутствия инвентарных номеров на вновь приобретенном имуществе, что осложняет сопоставление поставленного товара с документами учета поставленного товара (жалюзи вертикальные №№ 0053-0055, костюмы №№ 2101360082-2101360086, ботинки для сноуборда №№ 5614-5617, крепления для сноуборда №№ 5620-5621).

При проведении проверки нарушений в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям договора не обнаружено.

#### **Выводы:**

Считать работу МБУ МРЦ по соблюдению законодательства о закупках в период с 01.01.2016 по 31.12.2016 гг. не удовлетворительной.

На основании вышеизложенного, в соответствии с приказом начальника Управления культуры и молодежной политики от 16.06.2016 № 177-од «Об утверждении Положения о контрольно – инспекционной деятельности Управления культуры и молодежной политики Администрации города Муравленко», руководствуясь нормами Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», комиссией установлены многочисленные факты нарушений при осуществлении закупок контрактным управляющим МБУ МРЦ.

Директору МБУ МРЦ (Афонин А.В.) предоставить в Управление культуры и молодежной политики Администрации города Муравленко в срок до **10.02.2017**:

1. письменное объяснение по отсутствию внутреннего контроля за деятельностью лица, ответственного за осуществление закупок;

2. план устранения выявленных в ходе настоящей проверки нарушений.

Директору МБУ МРЦ (Афонин А.В.) рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности ответственных лиц, допустивших выявленные нарушения.

#### **Председатель комиссии:**

Заведующий контрактной службой

Е.В. Панченко

#### **Секретарь комиссии:**

Специалист по закупкам контрактной службы

Т.И. Пителова

#### **Члены комиссии:**

Специалист по закупкам контрактной службы

Д.П. Бондарчук

Начальник хозяйственно – эксплуатационного отдела – инженер по ОТ, ТБ и КР

Евсюкова Е.И.

**Ознакомлен (а), второй экземпляр Акта получил (а):**

подпись  
«АВ»

расшифровка подписи  
ФСБ № 211 20 10 года