

# АКТ ПРОВЕРКИ

## Вводная часть

1. Тема проверки - Проверка целевого и эффективного использования учреждением бюджетных ассигнований.

2. Дата и место составления акта проверки - 28.04.2023 года, финансово – экономический отдел администрации города Липецка.

3. Основание о назначении проверки - распоряжение администрации города Липецка от 15.02.2023 №86-р «О назначении проверки».

4. Основание назначения проверки - план проверок деятельности муниципальных казенных и автономных учреждений, подведомственных администрации города Липецка на 2023 год, утвержденный распоряжением администрации города Липецка от 19.12.2022 №864-р «Об утверждении плана проверок деятельности муниципальных казенных и автономных учреждений, подведомственных администрации города Липецка на 2023 год».

5. Уполномоченные лица на проведение проверки:

- начальник финансово – экономического отдела администрации города Липецка Букреева Виктория Анатольевна;

- заместитель начальника финансово – экономического отдела администрации города Липецка Лаврентьева Екатерина Дмитриевна;

- ведущий консультант финансово- экономического отдела администрации города Липецка Малик Юлия Сергеевна;

- старший экономист финансово- экономического отдела администрации города Липецка Горяева Елена Михайловна;

- старший экономист финансово- экономического отдела администрации города Липецка Турецких Юлия Сергеевна (отсутствовала по причине нетрудоспособности).

6. Проверяемый период: 01.01.2022-31.12.2022 года.

7. Срок проведения проверки: с 10.04.2023 по 24.04.2023 года.

8. Сведения об объекте контроля:

Полное наименование: муниципальное казенное учреждение «Управление ресурсного обеспечения администрации г. Липецка».

Сокращенное наименование: МКУ «УРО»

ИНН: 4826067101.

ОГР:1094823003846

В департаменте финансов администрации города Липецка для учета денежных средств открыты следующие лицевые счета:

- 03602004110 - лицевой счет получателя бюджетных средств;

- 05602004110 – лицевой счет для учета операций со средствами, поступающими во временное пользование.

В Управлении Федерального казначейства Липецкой области открыты следующие счета:

- 04463P49360 – лицевой счет для учета доходов;

Лица, имеющие право подписи финансовых и расчетных документов в проверяемом периоде:

- начальник МКУ «УРО» Фурсова Валентина Геннадьевна;
- заместитель начальника МКУ «УРО» Зубкова Анна Вячеславовна;
- главный экономист Салтанова Наталья Александровна;
- ведущий экономист Кулешова Татьяна Ивановна;
- директор МБУ «Межведомственный центр учета города Липецка» Мамонova Ирина Леонидовна;
- главный бухгалтер МБУ «Межведомственный центр учета города Липецка» Карякина Ольга Александровна.

### Описательная часть

МКУ «Управление ресурсного обеспечения администрации г. Липецка» (далее – Учреждение) осуществляет свою деятельность на основании Устава муниципального казенного учреждения «Управления ресурсного обеспечения администрации г. Липецка».

Функции и полномочия учредителя осуществляет администрация города Липецка (далее – Учредитель).

Предметом и основной целью деятельности Учреждения является материально-техническое обеспечение администрации города Липецка, ее структурных подразделений, эксплуатационное обслуживание административных зданий и сооружений.

Согласно отчета об исполнении бюджета главного распорядителя, распорядителя, получателя бюджетных средств, главного администратора, администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного администратора, администратора доходов бюджета (форма № 0503127) по состоянию на 01.01.2023 года:

- бюджетные назначения по доходам составляют 7 128 000,00 рублей, исполнено в сумме 7 506 416,62 рублей, процент исполнения – 105,3%.

- бюджетные назначения по расходам составляют 121 100 358,81 рублей, исполнено в сумме 118 955 612,79 рублей, процент исполнения 98,2%.

Структура расходов Учреждения по состоянию на 01.01.2023 года представлена в таблице:

| Наименование статьи         | Утвержденные лимиты бюджетных обязательств (руб.) | Исполнено бюджетных обязательств (руб.) | Неисполненные бюджетные назначения (руб.) | Процент исполнения (%) |
|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------|
| Расходы всего, в том числе: | 121 100 358,81                                    | 118 955 612,79                          | 2 144 746,02                              | 98,2                   |
| Оплата труда (КОСГУ 211)    | 49 863 600,00                                     | 49 860 763,77                           | 2 836,23                                  | 100                    |

|                                                                                                                                   |               |               |            |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|------|
| Социальные пособия и компенсации персоналу в денежной форме (КОСГУ 266)                                                           | 225 000,00    | 214 577,32    | 10 422,68  | 95,4 |
| Начисления по оплате труда (КОСГУ 213)                                                                                            | 15 119 015,32 | 14 989 228,07 | 129 787,25 | 99,1 |
| Прочие несоциальные выплаты персоналу в денежной форме (КОСГУ 212)                                                                | 190 160,00    | 183 760,00    | 6 400,00   | 96,6 |
| Услуги связи (КОСГУ 221)                                                                                                          | 330 220,00    | 330 076,00    | 144,00     | 100  |
| Коммунальные услуги (КОСГУ 223)                                                                                                   | 20 631 985,67 | 19 650 845,60 | 981 140,07 | 95,2 |
| Арендная плата за пользование имуществом (за исключением земельных участков и других обособленных природных объектов) (КОСГУ 224) | 48 800,00     | 48 800,00     | -          | 100  |
| Работы по содержанию имущества (КОСГУ 225)                                                                                        | 14 374 332,57 | 14 255 083,34 | 119 249,23 | 99,2 |
| Прочие работы, услуги (КОСГУ 226)                                                                                                 | 3 442 693,48  | 3 233 474,6   | 209 218,88 | 93,9 |
| Страхование (КОСГУ 227)                                                                                                           | 186 167,00    | 168 255,01    | 17 911,99  | 90,4 |
| Пособия по социальной помощи, выплачиваемые работодателями, нанимателями бывшим работникам в натуральной форме (КОСГУ 265)        | 6 964,68      | -             | 6 964,68   | 0    |
| Налоги, пошлины и сборы (КОСГУ 291)                                                                                               | 3 044 701,90  | 2 690 394,07  | 354 307,83 | 88,4 |
| Штрафы за нарушение законодательства о закупках и нарушение условий контрактов (договоров) (КОСГУ 293)                            | 52,10         | 52,10         | -          | 100  |
| Иные выплаты текущего характера физическим лицам (КОСГУ 296)                                                                      | 130 581,50    | 130 581,50    | -          | 100  |
| Иные выплаты текущего характера организациям (КОСГУ 297)                                                                          | 20 246,00     | 20 246,00     | -          | 100  |
| Увеличение стоимости основных средств (КОСГУ 310)                                                                                 | 724 419,45    | 724 235,95    | 183,5      | 100  |
| Увеличение стоимости лекарственных препаратов и                                                                                   | 2 000,00      | 1 988,78      | 11,22      | 100  |



|                                                                                                 |              |              |            |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|------|
| материалов, применяемых в<br>медицинских целях<br>(КОСГУ 341)                                   |              |              |            |      |
| Увеличение стоимости про-<br>дуктов питания<br>(КОСГУ 342)                                      | 68 236,93    | 68 236,93    | -          | 100  |
| Увеличение стоимости го-<br>рюче-смазочных материа-<br>лов (КОСГУ 343)                          | 9 033 985,45 | 8 801 670,14 | 232 315,31 | 97,4 |
| Увеличение стоимости<br>строительных материалов<br>(КОСГУ 344)                                  | 537 675,76   | 491 186,03   | 46 489,73  | 91,3 |
| Увеличение стоимости про-<br>чих материальных запасов<br>(КОСГУ 346)                            | 2 450 357,00 | 2 422 993,58 | 27 363,42  | 98,9 |
| Увеличение стоимости про-<br>чих материальных запасов<br>однократного применения<br>(КОСГУ 349) | 669 164,00   | 669 164,00   | -          | 100  |

Начисление оплаты труда сотрудникам Учреждения осуществляется на основании «Положения об оплате труда и порядке применения стимулирующих и компенсационных выплат работников муниципального казенного учреждения «Управление ресурсного обеспечения администрации г. Липецка» (далее- Положение), утвержденного приказом Учреждения от 03.03.2021 №32, 14.06.2022 №84 «Об утверждении Положения об оплате труда и порядке применения стимулирующих и компенсационных выплат работников муниципального казенного учреждения «Управление ресурсного обеспечения администрации г. Липецка». На основании Положения сотрудникам Учреждения по итогам работы за месяц производится выплата премии. Размер ежемесячной премии сотрудников Учреждения в проверяемом периоде утвержден приказами Учреждения. Ежемесячное премирование начальника Учреждения производилось на основании распоряжений администрации города Липецка.

На основании пункта 6 Положения (от 03.03.2021 №32) и пунктов 7, 8 Положения (от 14.06.2022 №84) сотрудникам может выплачиваться разовая премия, материальная помощь. Сумма выплаченной в отчетном периоде премии составила 2 360 800,00 рублей. Премия сотрудникам Учреждения выплачивалась на основании приказа Учреждения, премия руководителю Учреждения выплачивалась на основании распоряжения Учредителя. Сумма выплаченной материальной помощи составила 314 542,00 рублей.

Расходы по прочим несоциальным выплатам персоналу в денежной форме составили 183 760,00 рублей и включают в себя выплату суточных в командировке сотрудникам Учреждения. Размер суточных соответствует размеру, указанному в решении Липецкого городского Совета депутатов от 24.04.2007 №566 «Положение «Об установлении норм расходов на служебные

командировки муниципальным служащим, лицам, замещающим муниципальные должности, и работникам, занимающим должности, не отнесенные к муниципальным должностям, и осуществляющим техническое обеспечение органов местного самоуправления города Липецка»».

Расходы на услуги связи составили 330 076,00 рублей и включают в себя: 309 220,00 рублей- услуги телефонной связи; 456,00 рублей- услуги по отправке писем; 20 400,00 рублей-приобретение маркированных конвертов.

Расходы по коммунальным платежам составили 19 650 845,60 рублей. Оплата за поставку коммунальных услуг производится Учреждением на основании представленных счетов и актов приема- передачи оказанных услуг в рамках заключенных муниципальных контрактов и договоров с:

- АО «Липецкая городская энергетическая компания», ООО «РВК- Липецк» - на поставку холодным водоснабжением и водоотведением. Расходы составили 528 087,01 рублей.

- ПАО «Квадра – Генерирующая компания» - на поставку тепловой энергией. Расходы составили 6 303 184,60 рублей.

- ООО «Новое Информационно – технологическое Энергосбережение» - на поставку электрической энергией. Расходы составили 12 346 081,32 рублей.

- АО «ЭкоПром – Липецк» - за вывоз твердых коммунальных отходов. Сумма расходов составила 473 492,67 рублей.

Расходы по аренде за пользование имуществом составляют 48 800,00 рублей- оплата аренды помещения для проведения конференции (средства резервного фонда).

Расходы по содержанию имущества составляют 14 255 083,34 рублей, в том числе: 6 070 110,12 рублей- ремонт и обслуживание автомобилей Учреждения; 748 111,16 рублей- содержание имущества, принадлежащего Учреждению; 56 726,67 рублей- техническое обслуживание лифтов; 198 352,46 рублей- техническое обслуживание тепловых узлов; 56 043,00 рублей- текущий ремонт крыльца здания, принадлежащего Учреждению; 125 316,00 рублей- замена козырька крыльца здания, принадлежащего Учреждению; 249 284,35 рублей- ремонт и замена осветительных приборов; 22 390,00 рублей– ремонт пылесоса «Керхер»; 58 406,00 рублей- техническое обслуживание пожарной системы; 191 324,11 рублей- техническое обслуживание электрощитов; 336 320,45 рублей- услуги по очистке кровли зданий от снега; 95 104,64 рублей- проверка счетчиков; 15 150,00 рублей- чистка канализационных труб; 498 073,8 рублей- ремонт кровли здания, принадлежащего Учреждению; 28 468,00 рублей- ремонт кофемашин; 46 650,76 рублей- дезинфекция зданий, находящихся на балансе Учреждения; 43 750,00 рублей- заправка картриджей, ремонт компьютерной техники; 1 679 624,40 рублей- капитальный ремонт здания по адресу ул. Первомайская, 55; 527 000,00 рублей- текущий ремонт помещений по адресу ул. Советская,5; 262 438,00 рублей- текущий ремонт помещения по адресу л.Советская,1; 22 426,00 рублей- монтаж пожарной лестницы; 169 484,52 рублей- механическая уборка территорий вокруг зданий, принадлежащих Учреждению; 20 000,00 рублей- мойка окон; 19 440,00 рублей- техническое обслуживание и ремонт водонагревателей; 505 838,00 рублей- замена



облицовки стен здания по адресу ул. Коммунальная, 8; 81 600,00 рублей- ремонт и техническое обслуживание кондиционеров; 1 630,00 рублей- ремонт бензотримера; 621 725,05 рублей- капитальный ремонт помещений по адресу ул. Фрунзе,1; 92 581,00 –ремонт падусов, оконных решеток; 40 692,00 рублей- восстановление, испытание сетей электроснабжения; 1 500,00 рублей- ремонт дверной воздушной завесы; 149 566,37 рублей- замена дверных блоков; 860 604,00 рублей- ремонт системы отопления по адресу ул. Гагарина,35; 359 352,48 рублей- взносы на капитальный ремонт зданий, принадлежащих Учреждению.

Расходы по статье «Прочие работы, услуги» составили 3 233 474,60 рублей: 165 836,00 рублей- цветочная и ритуальная продукция для возложения к памятникам в рамках реализации муниципальной программы «Липецк- мы вместе»; 51 600,00 рублей- питание делегации (средства резервного фонда); 292 280,00 рублей- проживание делегации (средства резервного фонда); 25 800,00 рублей- права на использование программного комплекса «Управление автотранспортом»; 23 000,00 рублей- права на использование программного комплекса «Гранд Сметы»; 5 600,00 рублей- права на использование системы СБИС; 185 000,00 рублей- разработка документации для строительства кабельной линии по объекту нежилого помещения; 25 000,00 рублей- проектировка теплового пункта с приборами учета; 60 900,00 рублей- повышение квалификации по теме «Сметное дело», обучение по теме «Пожарного минимума», «Управление государственными и муниципальными закупками», «Переподготовка контролера технического состояния транспортного средства»; «Ответственность за обеспечение пожарной безопасности»; 39 975,00 рублей- оценка рыночной стоимости арендных платежей за недвижимое имущество; 173 348,58 рублей- услуги охраны с помощью тревожной кнопки; 528 463,21 рублей- услуги охраны с помощью сигнализации; 139 952,00 рублей- разработка проектно- сметной документации; 129 900,00 рублей – услуги по предресовому и послерейсовому медицинскому осмотру; 975 474,96 рублей- демонтаж, монтаж системы пожарной автоматической сигнализации; 30 000,00 рублей- оценка соответствия объекта требованиям безопасности; 12 000,00 рублей- услуги по перевозке мебели; 19 708,85 рублей- техническое освидетельствование и утилизация оборудования; 4 711,00 рублей- услуги по экспертизе лифтов; 70 000,00 рублей- определение категории помещения взрывопожарной и пожарной опасности; 274 925,00 рублей- оплата командировочных расходов (проживание, платная парковка, мойка, платная дорога).

Расходы по страхованию автомобилей в отчетном периоде составили 168 255,01 рублей.

Расходы по налогам в отчетном периоде составили 2 690 394,07 рублей, в том числе: 3 000,00 рублей- оплата госпошлины за рассмотрения заявления в пенсионном фонде; 850,00 рублей- госпошлина за регистрацию автомобиля; 1 700,00 рублей – госпошлина за переоформление транспортного средства; 3 350,00 рублей- услуги по замене государственного номера, внесение изменений в ПТС; 80 038,00 рублей- транспортный налог за 4 квартал 2021 года;

261 656,00 рублей- транспортный налог за 3 квартала 2022 года; 1 106 348,00 рублей- налог на имущество за 4 квартал 2021 года; 741 888,00 рублей- налог на имущество за 3 квартала 2022 года; 491 564,07 рублей- земельный налог за 3 квартала 2022 года.

Учреждение приобрело основных средств на сумму 724 235,95 рублей: 9 726,15 рублей- замок навесной, 20 000,00 рублей- блок управления насосом; 29 280,00 рублей- прибор Сигнал- 2 для обеспечения работы пожарной сигнализации; 2 990,00 рублей- бокс металлический; 16 352,16 рублей- огнетушители; 55 760,00 рублей- шторы; 43 894,60 рублей- кресла офисные кресла, столы; 30 286,50 рублей- радиостанции цифровые; 135 996,00 рублей- сплит система; 90 621,87 рублей- кондиционеры; 37 680,00 рублей- фонари аккумуляторные; 1 702,00 рублей- коммуникатор TP-LINK; 170 057,91 рублей- турникет, установленный в административном здании; 1 000,00 рублей- чайник электрический; 4 450,00 рублей- радиатор электрический; 2 145,00 рублей- фонарь- прожектор; 5 100,00 рублей- счетчик горячей воды; 6 473,40 рублей- ледоруб; 49 988,36 рублей- пожарная лестница (приобретение и установка); 6 232,00 рублей- урны металлические; 4 500,00 рублей- панель с изображением.

В ходе проверки было выявлено, что Учреждение 13.12.2022 года приобрело радиостанции цифровые в количестве 4 штук на сумму 30 286,50 рублей по муниципальному контракту от 12.12.2022 №819-3, заключенного с ИП Терехова Е.Д. Цена данного вида товара согласно нормативным затратам, утвержденным постановлением администрации города Липецка от 14.10.2022 №2334 «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций администрации города Липецка, подведомственных ей казенных учреждений» составляет 7 000,00 рублей, по контракту цена составляет 7 571,62 рублей и 7 571,64 рублей, что является нарушением.

В 2022 году Учреждением была приобретена аптечка медицинская на сумму 1 988,78 рублей.

Расходы по приобретению кофе зернового составили 68 236,93 рублей.

Учреждением приобретено горюче-смазочных материалов на сумму 8 801 670,14 рублей: 6 786,00 рублей- масло моторное; 61 639,85 рублей – дизельное топливо; 8 733 244,29 рублей- бензин.

Строительных материалов приобретено на сумму 491 186,03 рублей: 33 809,87 рублей- обои, клей, шпатель, кисти; 42 611,68 рублей- клей плиточный, скотч малярный, сетка абразивная, лента; 124 389,04 рублей- смесители и расходные материалы для смесителей; 25 127,63 рублей- раковины, унитазы, крепления для унитаза; 13 083,31 рублей- строительные материалы; 5 077,50 рублей- дюбель, саморезы, розетки, труба, гвозди; 54 073,03 рублей- линолеум, плинтуса; 11 413,01 рублей- клей поливинилацетатный, краски акриловые; 114 000,00 рублей- лампы светодиодные; 6 426,00 рублей- муфты, радиаторы, тройники; 22 094,06 рублей- краны шаровые промышленного назначения; 2 930,00 рублей - бетон, цемент; 5 411,4 рублей- гипсокартон, профиль; 10 639,50 рублей- герметик, грунтовка, клей жидкие гвозди; 13 500,00 рублей- розетки, кабель, изолента; 6 600,00 рублей- грунтовку, штукатурная смесь.



Материальных запасов приобретено на сумму 2 422 993,58 рублей, в том числе: 8 780,00 рублей- горшки цветочные; 50 215,52 рублей- ключи гаечные, сверла, валики, крепежи; 12 490,00 рублей- смазка универсальная; 195 667,48 рублей- вода питьевая; 35 990,00 рублей-замок дверной, замок врезной, цилиндр, леска для тримера, муфта, дверная ручка; 9 431,38 рублей- флэш-карта; 8 627,00 рублей- заглушка, болт мебельный, дюбель, уголок, петля, механический цилиндр; 291 870,20 рублей- бумага; 30 853,50 рублей- лопаты, перчатки; 34 500,00 рублей- соль техническая; 183 343,75 рублей- светильник потолочный; 33 820,00 рублей- буры, диски отрезные, отвертки; 55 426,08 рублей- аккумуляторные батареи; 2 000,00 рублей- календари; 5 000,00 рублей- баннер; 225 517,68 рублей- хозяйственные товары; 903 851,40 рублей- автошины; 20 729,65 рублей- жидкость не замерзающая; 14 000,00 рублей- коврики придверные; 825,00 рублей- лампочки; 3 385,40 рублей- выключатели- разъединители; 11 775,00 рублей- таблички кабинетные; 1 050,00 рублей- провода прикуривания; 127 032,90 рублей- канцтовары; 59 999,28 рублей- блокноты, буклеты; 21 484,14 рублей- мебельная фурнитура; 3 000,00 рублей- доводчик дверной; 38 600,00 рублей- фоторамки; 20 133,62 рублей- системные блоки; 13 526,00 рублей- лопаты для уборки снега; 69,00 рублей- мышь проводная.

В ходе проверки было выявлено, что в требованиях- накладных на перемещение материальных запасов отсутствует подпись ответственного исполнителя.

Списание основных средств (акты о списании объектов нефинансовых активов от 14.04.2022 №РОГУ-000001, от 04.05.2022 №РОГУ-000008, от 04.05.2022 №РОГУ-000007, от 06.05.2022 №РОГУ-000010, от 06.05.2022 №РОГУ-000011) произведено без согласования с Учредителем, распоряжение о списании имущества отсутствует, что является нарушением положения о списании имущества, находящегося в муниципальной собственности города Липецка, утвержденного решением Липецкого городского Совета депутатов от 28.08.2018 №752 «О положении о списании имущества, находящегося в муниципальной собственности города Липецка».

В рамках реализации муниципальной программы «Липецк мы – вместе!» Учреждением приобретено сувенирной продукции на сумму 669 164,00 рублей.

В ходе проверки было выявлено, что в договоре, заключенном Учреждением с:

- ИП Бурула И.А. от 01.12.2022 №8 на сумму 10 000,0 рублей срок оплаты за оказанные услуги составляет 15 рабочих дней с даты выставления счета, акта приема- сдачи оказанных услуг;

- ИП Гришненко А.С. от 21.12.2022 №25042033 на сумму 7 842,98 рублей срок оплаты за поставку цветочной продукции составляет 25 рабочих дней с даты подписания акта приема-передачи;

- ООО «ХолодТоргМонтаж» от 14.12.2022 №348 на сумму 1 700,00 рублей срок оплаты за оказанную услугу составляет 15 банковских дней с даты подписания акта выполненных работ. Данные факты свидетельствуют о нару-



шении п. 13.1., ст. 34 федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд». Вышеуказанный федеральный закон устанавливает, что в условиях муниципальных контрактов, договоров срок оплаты за поставленный товар, оказанные услуги не должен превышать 7 рабочих дней.

Также в условиях договора от 07.12.2022 №48, заключенного Учреждением с ИП Овсепян, не указан предмет договора, его стоимость, сроки поставки и сроки оплаты, а в п.1,3 договора идет ссылка на товарную накладную, которая является неотъемлемой частью договора и содержит всю необходимую информацию, но в момент проверки товарная накладная не была приложена к договору. В условиях договора от 01.12.2022 №143045-БТ/КОР, заключенного Учреждением с ООО «Офисмаг», на сумму 1 988,78 рублей на поставку аптечки первой помощи не указан срок поставки и срок оплаты за поставленный товар. Данные факты свидетельствуют о невысоком уровне внутреннего финансового контроля.

### **Заключительная часть**

Фактов нецелевого использования бюджетных средств не выявлено.

В ходе проверки установлено, что:

1. Приобретение радиостанций цифровых в количестве 4 штук на сумму 30 286,50 рублей осуществлено с нарушением постановления администрации города Липецка от 14.10.2022 №2334 «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций администрации города Липецка, подведомственных ей казенных учреждений». Учреждению рекомендуется взять на особый контроль соблюдение постановления администрации города Липецка от 14.10.2022 №2334 «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций администрации города Липецка, подведомственных ей казенных учреждений», при необходимости внести изменения в вышеуказанное постановление, а также при заключении муниципальных контрактов, договоров не допускать превышение цены на товары, работы (услуги), указанные в постановлении.

2. В требованиях- накладных на перемещение материальных запасов отсутствует подпись ответственного исполнителя. Учреждению рекомендуется проводить внутренний финансовый контроль сплошным методом.

3. Допускалось списания основных средств с нарушение положения о списании имущества, утвержденного решением Липецкого городского Совета депутатов от 28.08.2018 №752 «О положении о списании имущества, находящегося в муниципальной собственности города Липецка». Учреждению рекомендуется не нарушать вышеуказанное положение.

4. В ряде договоров на поставку товаров, оказание услуг не указан предмет договора, сроки поставки, сроки оплаты установлены с нарушением п. 13.1, ст. 34 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных

и муниципальных нужд». Учреждению рекомендуется заключать договоры (муниципальные контракты) с соблюдением вышеуказанного федерального закона.

Объект контроля вправе представить письменное возражение на акт в течении 5 рабочих дней со дня получения акта.

Начальник финансово- экономического  
отдела администрации города Липецка



Букреева В.А.

Заместитель начальника финансово –  
экономического отдела администрации  
города Липецка



Лаврентьева Е.Д.

Ведущий консультант финансово-  
экономического отдела администрации  
города Липецка



Малик Ю.С.

Старший экономист финансово-  
экономического отдела администрации  
города Липецка



Горяева Е.М.

Один экземпляр акта получен:

 Зубова А.В.

«28» 04 2013 года.