

Акт № 1

проведения внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок в отношении МКУ – Ленинский ДК

с. Ленинское

15.11.2019г.

В соответствии с Порядком проведения внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденным постановлением администрации Морского сельсовета от 07.06.2018 года № 193 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» органом контроля администрацией Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, проведен внутренний муниципальный финансовый контроль деятельности МКУ- Ленинский ДК в сфере закупок за период с 01.01.2019г. по 31.10.2019г.

Место и дата проведения: администрация Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области; 15.11.2019г.

Основание проведения проверки: часть 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Постановление администрации Морского сельсовета от 07.06.2018 года № 193 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013г. №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» органом контроля администрации Морского сельсовета, план контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2019год, утвержденный распоряжением администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области № 50 – р от 24.12.2018 «Об утверждении планов контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в финансово бюджетной сфере и в сфере закупок товаров, работ, услуг на 2019 год».

Контролирующий орган: орган внутреннего муниципального финансового контроля администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области.

Ответственный за осуществление проверки: специалист 1 разряда Подрешетникова С.Н.

Наименование объекта проверки: МКУ – Ленинский Дом Культуры

Проверяемый период: с 01.01.2019г. по 31.10.2019г.

Срок проведения проверки: один день.

Цель проверки: проверка соблюдения законодательства РФ и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг, выявление основных нарушений и связанных с ними рисков по результатам проверки системы внутреннего контроля.

Метод контроля: камеральная проверка.

Тема проверки:

Контроль за соответствием заключаемых договоров объемам ассигнований и лимитам бюджетных обязательств. Контроль за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013г. № 44-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, работ, оказания услуг для государственных и муниципальных нужд». Контроль за ведением учета выделенных лимитов бюджетных обязательств, принятием денежных обязательств и расходованием бюджетных средств.

Учреждение принимает бюджетные обязательства путем заключения государственных контрактов и иных договоров с юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями в соответствии с законом, иными правовыми актами, соглашениями.

Договоры поставок товаров, работ, услуг заключаются учреждением в соответствии с нормами Гражданского кодекса РФ и Федерального закона № 44-ФЗ.

Выборочно проверены заключенные договора в соответствии со ст. 93 ч.1 п.5 (не превышающие 400 000 руб. до 31.07.2019 и 600 000 руб. после 31.07.2019):

Данные договора выборочно проверены:

1. ООО «СИГНАТУРА» муниципальный контракт №954 от 11.04.2019г. на право использования программного продукта (Sbis) на сумму 6600,00 руб.;
2. ООО « КСВЗ» » договор № 64/2019 от 19.07.2019г. на оказание информационно-консультационных услуг на сумму 20000,00 рублей
3. ООО «Фортуна» . договор № б/н от 25.09.2019г. на приобретение рекламной продукции (баннеры) на сумму 6900,00руб.;
4. ИП Раиткина Руфия Рафаиловна договор № 02 от 09.01.2019 год на приобретение сценических костюмов в количестве 51 штука , на сумму 95 660,70 рублей

В результате проверки договоров установлено следующее: договора

содержат все существенные условия: предмет договора, цена и порядок расчетов, обязательства продавца, обязательства покупателя, ответственность сторон, срок действия договора, реквизиты сторон договора. Бюджетные обязательства (договора) заключались в соответствии с объемами бюджетных ассигнований, в рамках лимитов бюджетных обязательств.

Бюджетные обязательства учитываются на лицевом счете учреждения № 03513020000, открытом в УФК по НСО.

Контроль за превышением лимитов бюджетных обязательств осуществляет администрация Морского сельсовета Новосибирского района. За проверяемый период и по проверяемым договорам уведомлений о превышении лимитов бюджетных обязательств от администрации Морского сельсовета не поступало.

Исполнение сметы расходов через лицевые счета по учреждению за проверяемый период составило 2 432 144,62 рублей. Проведенным анализом исполнения сметы расходов по кодам экономической классификации превышение кассовых расходов над лимитами бюджетных обязательств не установлено.

За проверяемый период нарушений не установлено.

Специалист 1 разряда :



Подрешетникова С.Н.