

Акт проверки № 3

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

с. Ленинское

13.09.2021г.

В соответствии с планом контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденным распоряжением администрации Морского сельсовета от 29.12.2020 года № 26-р, распоряжением от 09.09.2021г № 35-р «О проведении контрольного мероприятия в сфере закупок товаров, работ и услуг», органом контроля администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, проведен внутренний муниципальный финансовый контроль деятельности МКУ-Ленинский ДК в сфере закупок за период с 01.01.2021г. по 31.08.2021г.

Место и дата проведения: администрация Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области; 13.09.2021г.

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

Ответственный за осуществление проверки: специалист 1 разряда Гётте И.Р.

Наименование объекта проверки: МКУ –Ленинский Дом Культуры

Проверяемый период: с 01.01.2021г. по 31.08.2021г.

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.4

Данные договора выборочно проверены:

1. ИП Жаров Олег Геннадьевич договор перевозки пассажиров № 56 от 11.02.2021 г. на перевозку пассажиров на сумму 3000 руб.;
2. ООО ТД «ЭлитКлассик» договор поставки № 374 от 26.04.2021г. на поставку продукции (карнавальный костюм) на сумму 19660,00 руб.;
3. ООО «ДНС Ритейл» » договор № Б-00343499 от 28.07.2021г. на поставку товара (Микрофон AKG P120 на сумму 22396,00 рублей
4. ООО «ПУЛЬТ.ру» договор № 1481454 от 14.07.2021г. на приобретение аудио-видео технику на сумму 31699,00 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 318714,23 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 :



Гётте И.Р.