

Акт проверки № 1

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

с. Ленинское

20.11.2020г.

В соответствии с планом контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, утвержденным распоряжением администрации Морского сельсовета от 25.12.2019 года № 41-р, распоряжением от 28.08.2020г № 11-р « О внесении изменений в распоряжение № 41-р от 25.12.2019, органом контроля администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, проведен внутренний муниципальный финансовый контроль деятельности МКУ- Ленинский ДК в сфере закупок за период с 01.01.2020г. по 31.10.2020г.

Место и дата проведения: администрация Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области; 20.11.2020г.

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 01.01.2020г. по 31.10.2020г.

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 600 000 руб.):

Данные договора выборочно проверены:

1. ООО «СИГНАТУРА» договор №948 от 06.04.2020г. на право использования программного продукта (Sbis) на сумму 7100,00 руб.;
2. ООО «КСВЗ» договор №ЭМ 17/2020 от 24.03.2020г. на оказание информационно-консультационных услуг на сумму 40000,00 рублей
3. ООО «АЛЬФАЦЕНТР» договор № 1302 от 12.03.2020г. на приобретение сувенирной продукции на сумму 49560,00 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 2 789 389,12 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.