

## Акт № 1

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

с. Ленинское

15.08.2018г.

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 01.01.2017г. по 31.12.2017г.

Место и дата проведения: администрация Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области; 15.08.2018г.

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 2018год, утвержденный распоряжением администрации Морского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области № 58 – р от 28.12.2017 «Об утверждении плана внутреннего финансового контроля на 2018 год».

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

Ответственный за осуществление проверки: специалист 1 разряда Подрешетникова Светлана Николаевна

Наименование объекта проверки: МКУ – Ленинский Дом Культуры

Проверяемый период: с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.

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: 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, в соответствии с нормами ч. 1 п. 4, п. 5 ст. 93 44-ФЗ.

В соответствии с ч.1 п.4 ст.93 закона о контрактной системе имеются договора с единственным поставщиком (не превышающие 100 000 руб.), Данные договора выборочно проверены:

1. ООО «ТК Виктория» договор № 01-04/01 от 01.04.2017г. на оказание транспортных услуг на сумму 17600,00 руб.;
2. ООО «Архспецпроект» договор № 86/11.08.2017 от 11.08.2017г. на работы по консервации здания Дома культуры на 200 мест по ул.Мичурина ,41 на сумму 30 000,00 руб. ;
3. ООО «Фортуна» . договор № 20/02-17 от 16.02.2017г. на приобретение рекламной продукции (банеры) на сумму 1560,00руб.;
4. ЗАО «СНИМЭТ « Центр- Сирена » договор № 37 от 13.03.2017г. на оказание платных медицинских услуг сумму 30 000,00 руб.

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 2 765 453,35 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.