Акт проверки № 1-ВК

внутреннего муниципального финансового контроля

с. Индерь 29.10.2021г.

 Органом внутреннего муниципального финансового контроля администрации Индерского сельсовета Доволенского района Новосибирской области на основании распоряжения администрации Индерского сельсовета Доволенского района Новосибирской области от 25.12.2020 № 16-р «Об утверждении Плана проведения контрольных мероприятий на 2021 год», распоряжения от 02.10.2021 № 20(1)-р «О назначении контрольного мероприятия по внутреннему муниципальному финансовому контролю», в отношении муниципального казенного учреждения культуры Индерский сельский Дом культуры (далее Учреждение), специалистом 1 разряда- главным бухгалтером администрации Индерского сельсовета Доволенского района Новосибирской области – Гапченко Лилией Алексеевной, являющейся должностным лицом, уполномоченным администрацией Индерского сельсовета Доволенского района Новосибирской области на проведение проверки, проведена проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации в сфере закупок за первое полугодие 2021 года.

**Тема контрольного мероприятия**:

Проверка соблюдения требований ч.8 ст.99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

**Объект контроля** – МКУК Индерский СДК, ОГРН 1025405011972; ИНН 5420102830; КПП 542001001.

**Проверяемый период** – с 01 января 2021г. по 30 июня 2021г.

**Срок проведения проверки** – с 08.10.2021г. по 15.10.2021г.

 **Общие сведения об объекте контроля:**

Учреждение осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом. В проверяемом периоде действовала редакция Устава, утвержденная Решением сессии Совета Депутатов Индерского сельсовета Доволенского района Новосибирской области от 28.10.2021 г. № 41.

Согласно п.1.4. Устава, функции и полномочия учредителя в отношении учреждения, созданного муниципальным образованием Индерского сельсовета Доволенского района, в соответствии с Уставом муниципального образования осуществляет орган местного самоуправления - администрация Индерского сельсовета Доволенского района Новосибирской области в лице Главы Индерского сельсовета.

 Учреждение является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, лицевые счета в территориальных органах казначейства, печать, штампы, бланки со своим наименованием, вывеску установленного образца.

 Проверка осуществлялась путем рассмотрения и анализа предоставленных документов и сведений за проверяемый период по осуществленным закупкам для нужд МКУК Индерский СДК. Документы были представлены учреждением согласно «Требованию о предоставлении документов (информации)» с предварительным уведомлением руководителя Учреждения о начале проведения контрольного мероприятия (уведомление от 02.10.2021г. №136).

 Необходимые документы, материалы и информация для проведения проверки по соблюдению Заказчиком действующего законодательства, в соответствии с запросом представлены в полном объёме.

 Кроме того, использована информация официального сайта единой информационной системы сети «Интернет» [(www.zakupki.gov.ru)](http://www.zakupki.gov.ru/) (далее - ЕИС).

В том числе рассмотрены:

- Постановление от 20.01.2017 № 5 «О назначении контрактного управляющего и об утверждении Положения о контрактном управляющем»

- план – график размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг на 2021 год;

- договоры, заключенные по итогам осуществления закупок в 2021 году;

- первичные документы по исполнению договоров (счета-фактуры, товарные накладные, акты приемки выполненных работ, оказанных услуг);

- журналы операций расчетов с поставщиками и подрядчиками.

Согласно части 2 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в случае, если совокупный годовой объем закупок заказчика не превышает сто миллионов рублей и у заказчика отсутствует контрактная служба, заказчик назначает должностное лицо, ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта - контрактного управляющего.

В целях обеспечения функций и полномочий муниципального казенного учреждения культуры Индерский сельский Дом культуры, в соответствии со статьей 38 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», приказом от 20.01.2017 № 5 «О назначении контрактного управляющего и об утверждении Положения о контрактном управляющем» , контрактным управляющим МКУК Индеркий СДК назначен директор Чугаева Тамара Николаевна.

Порядок формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения муниципальных нужд и планов-графиков закупок для обеспечения муниципальных нужд устанавливается администрацией Индеркого сельсовета Доволенского района Новосибирской области, с учетом требований, установленных Правительством Российской Федерации.

Первоначальная версия плана закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Учреждения на 2021 год плановый период 2022 и 2023 годов, прошедшая контроль по   части 5 статьи 99 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ, утверждена руководителем учреждения 14.01.2021 и размещена на официальном сайте  14.01.2021 (уникальный номер плана закупок в единой информационной системе № 202103513000676001) без нарушения срока размещения, установленного законодательством для данного документа.

Согласно информации из ЕИС, за 2021 год в электронную версию первоначального Плана закупок (№202103513000676001) было внесено 7 изменений:

- версии от 26.02.2021; 25.05.2021;18.06.2021; 13.07.2021; 16.07.2021; 19.08.2021; 23.08.2021

Согласно реестру предоставленного Учреждением а также информации размещенной в ЕИС, за проверяемый период Заказчик при осуществлении закупок не использовал конкурентные способы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей).

Согласно реестру предоставленного Учреждением за проверяемый период 2021 года Заказчиком заключено 22 контракта на общую сумму 757747,33руб., в том числе:

- закупки у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика) в соответствии со ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ составили на общую сумму 757747,33руб.

По результатам проверки установлено, что у Учреждения не было необходимости в применении мер ответственности и совершение иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий договоров и контрактов в соответствии с п.4 ч.8 ст. 99 44-ФЗ.

В ходе проверки в соответствии с п.5 ч.8 ст. 99 Закона о контрактной системе договоров, заключенных Учреждением за проверяемый период, установлено, что все товары, работы, услуги соответствуют условиям контрактов.

В ходе проверки в соответствии с п.6 ч.8 ст. 99 44-ФЗ своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленных товаров, выполненных работ или оказанных услуг в Учреждении, нарушений не выявлено.

Все поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги соответствуют целям осуществления закупки (п.7ч.8 ст.99 44- ФЗ).

Акт составлен:

Специалистом 1 разряда-

главным бухгалтером Л.А. Гапченко

Глава администрации Г.П. Зенков

С актом ознакомлен:

Директор Т.Н. Чугаева