

АКТ №2

проведения внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок в отношении администрации Толмачевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области

с. Толмачево

22.12.2021г.

В соответствии с Порядком осуществления органом внутреннего муниципального финансового контроля администрации Толмачевского сельсовета полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за соблюдением Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товара, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», утвержденным Постановлением администрации Толмачевского сельсовета от 28.05.2018г. № 117 «Об утверждении порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита», и контролю за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд), проведен внутренний муниципальный финансовый контроль за период: с января 2020г. по декабрь 2020 г. в ходе исполнения бюджетного законодательства, а именно при размещении муниципального заказа.

Место и дата проведения: администрация Толмачевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области; с 01.12.2020 по 30.12.2020г.

Основание проведение проверки: статья 269.2 БК РФ; постановление администрации Толмачевского сельсовета от 28.05.2018г. № 117 «Об утверждении порядка осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита»; план контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в финансово-бюджетной сфере на 2020 год, утвержденный распоряжением администрации Толмачевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области № 69-р от 25.12.2020 «Об утверждении Плана контрольных мероприятий администрации Толмачевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области по внутреннему финансовому контролю на 2021 год».

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

Ответственный за осуществление проверки: заместитель главы администрации - Главный бухгалтер Толмачевского сельсовета Е.В. Овчинников

Наименование объекта проверки: Администрация Толмачевского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области (далее - Администрация).

Проверяемый период: январь 2020г. – декабрь 2020г.

Срок проведения проверки: с 01.12.2021 по 20.12.2021г.

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.

Вопросы контрольного мероприятия:

- организация закупок,
- планирование закупок,
- документация (извещения о закупках),
- заключение контракта,
- процедура закупки,
- исполнение контракта.

Для проверки предоставлены следующие документы: Устав; бухгалтерская отчетность за проверяемый период; первичные бухгалтерские документы; контракты, заключенные в период с 01.01.20г. - 31.12.20г., бюджетные сметы на 2020г. и плановый период 2021-2022 годов.

В проверяемом периоде Администрация исполняла деятельность по осуществлению закупок, финансируемых за счет средств бюджета муниципального образования Толмачевского сельсовета руководствуясь положением Федерального закона № 44-ФЗ.

На реализацию мероприятий по обеспечению сбалансированности местных бюджетов были предоставлены субсидии, выделяемые из бюджета Новосибирской области.

Согласно ч. 23 ст. 112 Федерального закона № 44-ФЗ контрактным управляющим может быть лицо, имеющее профессиональное образование или дополнительное профессиональное образование в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение государственных и муниципальных нужд.

В ходе проведения проверки заказчиком предоставлены следующие документы, подтверждающие исполнение требований:

1. Должностная инструкция ведущего специалиста отдела экономического развития и имущественных отношений Толмачевского сельсовета Григорьева Романа Александровича.

2. Григорьев Р.А. имеет удостоверение о повышении квалификации регистрационный номер 15938 от 07.04.2017г., прошел обучение в ФГБОУ ВО «НГТУ» по курсу «Управление государственными и муниципальными закупками».

В функциональные обязанности специалиста входит работа на официальном сайте:

- размещение плана-графика и изменений к нему;
- размещение извещений об осуществлении закупок;
- размещение информации о закупках, контрактах, об изменении контракта или о расторжении контракта;
- осуществление иных полномочий, предусмотренных Федеральным законом № 44-ФЗ, в том числе размещение отчета, содержащего информацию об исполнении контракта;

- размещение отчета об объеме закупок у субъектов, малого предпринимательства, социально ориентированных организаций.

При размещении заказа Заказчик на основании и в соответствии планом-графиком, и в сроки, указанные в плане-графике Заказчика, готовит направляет в специализированную организацию заявку на организацию размещения заказа для нужд заказчика с приложением технического задания, составленного в соответствии с требованиями.

При проверке установлено, что заказчиком ведется реестр закупок не в полном объеме. Размещение информации о закупках, контрактах, об изменении контракта или о расторжении контракта размещено не в полном объеме;

В соответствии с частью 11 ст. 21 Федерального закона № 44-ФЗ обязательным документом, на основании которого осуществляются закупки, является план-график. План-график Администрации размещен на официальном сайте на 2020 год в структурированном виде.

Заместитель главы администрации-
Главный бухгалтер Толмачевского сельсовета



Е.В. Овчинников