

Акт №1

плановой камеральной проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в сфере закупок в отношении муниципального казенного учреждения городского поселения город Россошь Россошанского муниципального района Воронежской области «Детский развлекательно- развивающий комплекс
(указывается метод осуществления внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (проверка выездная, камеральная, встречная), ревизия (далее – контрольное мероприятие), полное и сокращенное (при наличии) наименование объекта контроля внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее – объект контроля), объекта встречной проверки)

г. Россошь
место составления

« 27 » июля 20 22 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения администрации городского поселения город Россошь от 27.06.2022 №187 - р, в соответствии с пунктом 1 Плана (распоряжения) органа внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее – орган контроля) проведения контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2022 год
(указываются наименование и реквизиты приказа о назначении контрольного мероприятия, а также основания назначения контрольного мероприятия в соответствии с

пунктами 10 и 11 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235 ¹ (далее – федеральный стандарт № 1235). В случае проведения встречной проверки также указываются наименование и основание проведения камеральной проверки или выездной проверки (ревизии), в рамках которой проводится встречная проверка)

Тема контрольного мероприятия Соблюдение законодательства РФ и иных нормативных правовых актов в сфере закупок.

Проверяемый период: 01 января 2021 года по 30 июня 2022г

Контрольное мероприятие проведено уполномоченным лицом администрации городского поселения город Россошь
(проверочной (ревизионной) группой (уполномоченным на проведение контрольного мероприятия должностным лицом)
главным экспертом по внутреннему финансовому контролю Швяяковой Мариной Викторовной
(указываются должности, фамилии, инициалы)

лиц (лица), уполномоченных(ого) на проведение контрольного мероприятия)

К проведению контрольного мероприятия привлекались ²: _____
(указываются фамилии, инициалы,

должности (при наличии) независимых экспертов, специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, полное и сокращенное (при наличии) наименование и идентификационный номер налогоплательщика специализированных экспертных организаций, привлекаемых к проведению контрольного мероприятия

¹ Постановление Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 34, ст. 5462).

² Указывается только в случае привлечения независимых экспертов (специализированных экспертных организаций), специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, к контрольному мероприятию.

в соответствии с подпунктом «г» пункта 3 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100³)

При проведении контрольного мероприятия проведено(ы): документальное изучение
(указываются экспертизы, контрольные
документов о планировании и об организации и осуществлении закупок товаров, работ, услуг
действия, проведенные в рамках контрольного мероприятия (в соответствии с пунктами 18, 19 федерального
для обеспечения нужд МКУ г.п.г. Россось ДРПК, информации, опубликованной на
стандарта № 1235), с указанием сроков их проведения, предмета, а также сведений (фамилия, имя, отчество (при наличии))
сайте www.zakupki.gov.ru, муниципальных контрактов и договоров и иных документов, предо
о лицах (лице), их проводивших(ого))
ставленных объектом контроля по теме контрольного мероприятия .

В рамках контрольного мероприятия проведена встречная проверка (обследование)⁴ _____
(указывается наименование объекта встречной проверки (объекта контроля))

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления,
составил 19 рабочих дней с « 01 » июля 20 22 года по « 27 » июля 20 22 года.

Проведение контрольного мероприятия приостанавливалось⁵ с « ___ » _____ 20 ___ года
по « ___ » _____ 20 ___ года на основании _____
(указываются наименование и реквизиты приказа(ов))

(распоряжения(ий)) органа контроля о приостановлении контрольного мероприятия)

Срок проведения контрольного мероприятия продлевался на _____ рабочих дней на
основании⁶ _____
(указываются наименование и реквизиты приказа(ов) (распоряжения(ий)) органа контроля

о продлении срока проведения контрольного мероприятия)

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки)⁷:

³ Постановление Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 7, ст. 829).

⁴ Указывается в акте выездной проверки (ревизии), камеральной проверки в случае проведения в рамках указанного контрольного мероприятия встречной проверки или обследования.

⁵ Указывается только в случае приостановления контрольного мероприятия.

⁶ Указывается только в случае продления срока проведения контрольного мероприятия.

⁷ Указываются сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки), включающие:

полное и сокращенное (при наличии) наименование, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса;

наименование государственного (муниципального) органа, в ведении которого находится объект контроля, с указанием адреса и телефона такого органа (при наличии);

сведения об учредителях (участниках) (при наличии);

перечень и реквизиты всех действовавших в проверяемом периоде счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов в органах Федерального казначейства (включая счета, закрытые на момент проведения контрольного мероприятия, но действовавшие в проверяемом периоде);

Муниципальное казенное учреждение городского поселения город Россошь Россошанского муниципального района Воронежской области «Детский развлекательно - развивающий комплекс» (сокращенное наименование : МКУ г.п.г. Россошь «ДРПК») создано на основании постановления администрации городского поселения город Россошь от 23.07.1015 г. № 634 в соответствии с Федеральным законом от 06.10.2003г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Федеральным законом от 12.01.1996г «7-ФЗ, Уставом городского поселения город Россошь.

Функции и полномочия учредителя осуществляет Администрация городского поселения город Россошь Россошанского муниципального района Воронежской области. Юридический адрес: 396650 Воронежская область г. Россошь, пл. Ленина 4 , тел 8 (47396) 2-17-84.

В проверяемый период Учреждение действовало на основании Устава в редакции постановления администрации г.п.г. Россошь от 02.02.2017г. №95

Организационно-правовая форма –муниципальное казенное учреждение.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 04.078.2015 г. серия 36 №003826522 ОГРН 1153668051240.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 04.08.2015 г. серия 36 №003826523 ИНН 3627028875, КПП 362701001.

ОКПО 41199752; ОКГУ 4210007 (муниципальные организации); ОКФС 14 (муниципальная собственность); ОКОПФ 75404 (муниципальные казенные учреждения).

Юридический адрес: 396650, Воронежская область, Россошанский район, город Россошь, ул. Белинского, д. 20К, помещение 1. Телефон: 8(47396) 6-60-84.

МКУ г.п.г. Россошь «ДРПК» (далее - Учреждение, Заказчик) является юридическим лицом, имеет лицевой счет в УФК по Воронежской области, самостоятельный баланс, бюджетную смету, круглую печать, штамп и бланки со своим наименованием.

В проверяемом периоде лицом, ответственным за финансово-хозяйственную деятельность, имеющим право первой подписи денежных и расчетных документов являлся заместитель директора учреждения – Черникова Татьяна Сергеевна в период с 01.01.2021 года по 19.06.2021 года (распоряжение администрации г.п.г. Россошь от 01.12.2020г №460-р, распоряжение администрации г.п.г. Россошь от 05.04.2021г №98-р). В период с 20.06.2021 года по текущий момент – директор Учреждения Добрынина Александра Вячеславовна (распоряжение администрации г.п.г. Россошь от 23.07.2015г №131-р).Право второй подписи имела главный бухгалтер МКУ г.п.г. Россошь КДО «Вдохновение» Осадчая Людмила Алексеевна на основании договора безвозмездного оказания услуг от 30.12.2020г.

Учреждению в проверяемый период в Управлении Федерального Казначейства по Воронежской области были открыты: в 2021 году лицевой счет 03313D02460, в 2022 году лицевые счета 03914D02460, 05313D02460. Счетов, открытых в кредитных организациях, включая депозитные не было. Код участника бюджетного процесса 203D0246.

Главным распорядителем (распорядителем) бюджетных средств является Администрация городского поселения город Россошь Россошанского муниципального района Воронежской области.

Уставом Учреждения предусмотрена возможность осуществлять приносящую доход деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Основная цель деятельности Учреждения заключается в оказании комплекса услуг по организации отдыха и развлечений населения, проведении развлекательно-развивающих и культурно-массовых мероприятий.

Настоящим контрольным мероприятием установлено: В период проведения контрольного мероприятия объектом контроля конкурентные процедуры в сфере закупок не проводились.

(описание с учетом требований пунктов 50 - 52 федерального стандарта № 1235

фамилии, инициалы и должности лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период.

В ходе проверки были изучены представленные документы и сведения по деятельности проведенной работы, ответственных должностных лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), а также иные факты, установленные в ходе
объекта контроля в сфере закупок (приложение 1 к настоящему акту).
контрольного мероприятия)

1. По вопросу «Краткая характеристика закупочной деятельности Заказчика в проверяемый период. Перечень проверяемых закупок»: Анализ закупочной деятельности Заказчика и перечень закупок представлен в Приложении 2 к настоящему акту.

СГОЗ 2021 года составил 3 313 600,00 рублей. СГОЗ 2022 года на момент проверки составил 3 646 100,00 рублей . Сроки утверждения, размещения и внесения изменений в планы-графики объектом контроля в проверяемый период соблюдены.

В течение 2021г и 1 полугодия 2022 года заказчик заключал договора на закупку товаров, работ, услуг с соблюдением ограничения годового объема финансирования закупок и предельных цен контрактов, установленных п.4,п.5 ч.1 ст 93 Федерального закона №44-ФЗ.

Нарушений требований законодательства о закупках по вопросам организации закупочной деятельности, ведению плана-графика в проверяемом периоде не выявлено.

2. По вопросу «Соблюдение при планировании и осуществлении закупок утвержденных требований к закупаемым отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельных цен товаров, работ, услуг и нормативных затрат на обеспечение возложенных функций и полномочий»: В соответствии с требованиями статьи 19 44-ФЗ в проверяемый период Заказчик при планировании и осуществлении закупок товаров, работ, услуг руководствовался правовым актом Учредителя: - распоряжением администрации г.п.г. Россошь от 21.05.2019г №148-р «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций администрации городского поселения город Россошь Россошанского муниципального района Воронежской области» (в редакции распоряжения администрации от 27.12.2021 №367-р).

Выборочной проверкой фактов не соблюдения установленных нормативных затрат, а так же закупки товаров, работ, услуг с избыточными характеристиками не выявлено.

3. По вопросу соблюдения требований статьи 22 44-ФЗ: проверкой нарушений не выявлено. Заказчик в соответствии с требованиями части 1 ст 22 для определения цен договоров и контрактов применял методы, предусмотренные законодательством о закупках.

Информация по анализу применяемых методов определения цен договоров и контрактов, заключенных в проверяемом периоде представлена в Приложении 3 к настоящему акту.

4. По вопросу соблюдения предусмотренных законодательством о закупках требований к исполнению, изменению муниципальных контрактов (договоров), а так же соблюдения условий муниципальных контрактов (договоров) проверкой нарушений не выявлено.

Существенные условия муниципальных контрактов (договоров) изменялись по основаниям, предусмотренным законом 44-ФЗ, посредством подписания дополнительных соглашений.

Заказчиком определены лица, ответственные за проведение экспертизы поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) на предмет их соответствия условиям контракта (договора).

Оплата за поставленные товары, выполненные работы, услуги производилась в сроки, предусмотренные условиями контрактов (договоров).

В проверяемом периоде у Заказчика обязанности по привлечению внешних экспертов или экспертных организаций не возникало.

Информация о результатах контрольного мероприятия: Плановой камеральной проверкой

(указывается информация с учетом
соблюдения требований законодательства РФ и иных нормативных правовых актов в сфере
требований, установленных пунктом 52 федерального стандарта № 1235, о наличии (отсутствии) выявленных нарушений
закупок в отношении МКУ г.п.г. Россошь «ДРПК» в проверяемом периоде нарушений не выяв
по каждому вопросу контрольного мероприятия с указанием документов (материалов), на основании которых
лено.

сделаны выводы о нарушениях, положения (с указанием частей, пунктов, подпунктов) законодательных и иных нормативных
правовых актов Российской Федерации, правовых актов, договоров (соглашений), являющихся основаниями предоставления

Рекомендовано: 1. Соблюдение принципа эффективности использования бюджетных
бюджетных средств, которые нарушены)

средств путем осуществления определения поставщика (подрядчика, исполнителя) конкурент
ными способами. 2. Своевременная актуализация внутренних локальных актов в сфере за-
купок с учетом изменений требований законодательства в сфере закупок.

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта⁸.

Приложение: 1. Перечень документов, сведений и информации, изученной в ходе
(указываются документы, материалы, приобщаемые к акту контрольного мероприятия,
плановой камеральной проверки соблюдения требований законодательства РФ и иных нормати
в том числе документы (копии документов), подтверждающие нарушения, в соответствии с пунктами 53, 54 федерального
тивных правовых актов в сфере закупок в отношении МКУ г.п.г. Россошь «ДРПК» на 2 листах .
стандарта № 1235)

⁸ Не указывается в случае проведения встречной проверки.

2. Анализ закупочной деятельности Заказчика в проверяемый период. (на 7

листах)

3. Анализ методов определения цен договоров и контрактов, заключенных в проверяемом периоде (на 4 листах).

Руководитель
проверочной (ревизионной) группы
(уполномоченное на проведение
контрольного мероприятия должностное лицо)

Главный эксперт по внут-
реннему финансовому кон-
тролю

(должность)

(дата)

(подпись)

Шваякова М.В.

(инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил ⁹:

(указываются должность,

фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя объекта контроля (его уполномоченного представителя), получившего копию акта контрольного мероприятия, дата, подпись)

⁹ Указывается в случае вручения копии акта контрольного мероприятия руководителю объекта контроля (его уполномоченному представителю).