

А К Т
камеральной проверки №4
Администрации Хвойнинского муниципального округа

п. Хвойная

31 августа 2022г.

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения Администрации Хвойнинского муниципального округа от 10.08.2022 №117-рз в соответствии с планом проверок комитета финансов Администрации Хвойнинского муниципального округа на 2022 год, утвержденного распоряжением Администрации Хвойнинского муниципального округа № 334-рг от 21.12.2021 года.

Тема контрольного мероприятия: соблюдение требований бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения и соблюдение требований законодательства Российской Федерации в сфере закупок в соответствии с 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".

Проверяемый период: 2021 год

Предмет проверки (проверяемые вопросы):

- соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 44-ФЗ;
- определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги;
- соблюдения предусмотренных 44-ФЗ требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;
- соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки;
- своевременность, полнота и достоверность ведения бухгалтерского учета;
- целевого использования бюджетных средств;
- исполнение Указа Губернатора Новгородской области от 27.03.2019 №108 (ред. от 03.09.2021) "Об утверждении плана мероприятий ("дорожной карты") по содействию развитию конкуренции в Новгородской области на 2019 - 2021 годы».

Контрольное мероприятие проведено: главным специалистом отдела бухгалтерского учета и отчетности комитета финансов Администрации Хвойнинского муниципального округа Кель Н.В.

Место проведения проверки: Новгородская область, Хвойнинский район, рп. Хвойная, ул. Красноармейская, д. 11 (по месту нахождения проверяющего органа).

Юридический (почтовый) и фактический адрес Комитета культуры, молодежной политики и спорта Администрации Хвойнинского муниципального округа: 174580, Новгородская область, Хвойнинский район, рабочий поселок Хвойная, Советская ул., д.3а

ИНН: 5316004434

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды времени, не засчитываемые в срок ее проведения, составил 16 рабочих дней.

Проверка начата 10.08.2022, окончена 31.08.2022

В ходе камеральной проверки исследовано:

- План-график закупок за 2021 год с изменениями
- Бухгалтерские документы за 2021 год (главная книга, журнал операций №2, №4, платежные поручения)
- Бюджетная роспись (расходы) за 2021 год
- Лимиты бюджетных обязательств за 2021 год
- Муниципальные контракты за 2021 год
- Счета и акты выполненных работ за 2021 год

Комитет культуры, молодежной политики и спорта Администрации Хвойнинского муниципального округа Новгородской области является отраслевым органом Администрации Хвойнинского муниципального округа Новгородской области, осуществляющим полномочия органов местного самоуправления муниципального округа по решению вопросов местного значения муниципального округа в области культуры и искусства, молодежной политики, физической культуры и спорта, туризма.

Комитет культуры, молодежной политики и спорта Администрации Хвойнинского муниципального округа Новгородской области, как юридическое лицо, действует на основании общих для организаций данного вида положений Федерального закона «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации применительно к казенным учреждениям.

Комитет является главным распорядителем бюджетных средств Хвойнинского муниципального округа Новгородской области, направляемых на финансирование учреждений культуры, молодежной политики и спорта.

Комитет наделяется имуществом Хвойнинского муниципального округа Новгородской области, которое закрепляется за "Комитетом" на праве оперативного управления в соответствии с законодательством Российской

Федерации, имеет самостоятельный баланс, гербовую печать со своим наименованием, другие необходимые печати, штампы и бланки установленного образца, иные реквизиты, лицевой счет в управлении Федерального казначейства по Новгородской области.

Проверка осуществлялась выборочным методом путем рассмотрения и анализа представленных документов, а так же сведений, размещенных на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет" о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг – www.zakupki.gov.ru, <http://хвойнинский-округ.рф/>

Проверкой соблюдения законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в соответствии с частью 8 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 года установлено:

Лимиты бюджетных обязательств комитета на 2021 года составили 3 249 701,19 рублей, из них

- Приобретение ограждающих конструкций для проведения массовых мероприятий в местах массового пребывания 40 000 рублей
- Создание единой системы туристической навигации 50 000 рублей
- Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов 2 225 645 рублей
- Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) служащих, за исключением фонда оплаты труда 122 800 рублей
- Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов 660 020 рублей
- Прочая закупка товаров, работ и услуг 105 442,27 рублей
- Уплата иных платежей (пени) 57,73 рублей
- Выплаты денежного вознаграждения (поощрения) в 2021 году членам региональной и муниципальной управленческих команд Новгородской области за достижение Новгородской областью показателей деятельности органов исполнительной власти субъектов РФ 45 736,19 рублей

Кассовый расход комитета на закупку товаров работ и услуг составили 195 442,27 рублей

1. По соблюдению правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 настоящего Федерального закона нарушений не выявлено.

2. Проверка обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график, нарушений не установлено.

3. Проверкой на предмет соблюдения предусмотренных настоящим Федеральным законом требований к исполнению, изменению контракта, а

также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта, нарушений не выявлено.

4. В результате проверки на предмет соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки нарушений не выявлено.

5. Проверкой на предмет целевого использования средств. Нарушений не установлено.

6. Проверкой своевременности, полноты и достоверности отражения в учете поставленного товара, выполненных работ, оказанных услуг проведенной по представленным первичным учетным документам (счетов-фактур, товарных накладных, актов выполненных работ, журналов-ордеров №2 "Расчеты с безналичными денежными средствами", №4 "Расчеты с поставщиками и подрядчиками"), нарушений не выявлено.

По результатам контрольного мероприятия сделано заключение:

При проверке соблюдения требований Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" нарушений не выявлено.

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


Акт составлен на 4 листах в 2-х экземплярах, один из которых передан в комитет культуры, молодежной политики и спорта Администрации Хвойнинского муниципального округа.

Председатель
комитета финансов



А.В. Степанова

Главный специалист комитета финансов



Н.В. Кель

Акт получен "31" августа 2022 года.



Е.А. Белова

(подпись)