

АКТ №1

20.12.2023 г.

д.п. Мочище

Проведения плановой камеральной проверки по внутреннему финансовому контролю «Контроль за расходованием бюджетных средств при исполнении контрактов учреждением»

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным стандартом внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденным Постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235, на основании распоряжений №40-Р от 23.12.2022 «Об утверждении плана контрольных мероприятий по внутреннему государственному (муниципальному) финансовому контролю в 2023 году», уполномоченным на проведение контрольного мероприятия лицом Шемет Владимиром Дмитриевичем проведена камеральная проверка Муниципального казенного учреждения Ритуальное хозяйство «Мочище».

Дата начала проверки – 18 декабря 2023 года, дата окончания проверки - 20 декабря 2023 года.

Проверяемый период - с 01.01.2023 г. по 30.11.2023 г.

МКУ РХ «Мочище» является некоммерческой организацией, находящейся в ведении администрации Мочищенского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области, обладает правами юридического лица, имеет самостоятельный баланс и печать со своим наименованием.

Директором МКУ РХ «Мочище» в соответствии с распоряжением главы администрации Мочищенского сельсовета Новосибирского района Новосибирской области от 11 марта 2021 г. № 7/1-рлв назначен Берсенев Алексей Владимирович.

Директор МКУ РХ «Мочище» Берсенев Алексей Владимирович извещен о начале проведения камеральной плановой проверки 12.11.2021г.

Уполномоченным лицом установлено:

Полное наименование: Муниципального казенного учреждения Ритуальное хозяйство «Мочище»;

Сокращенное наименование: МКУ РХ «Мочище»;

Форма собственности (ОКФС): 14 — Муниципальная собственность;

Организационно-правовая форма (ОКОПФ):75404 – Муниципальное казенное учреждение;

Вид экономической деятельности (ОКВЭД): 96.03 – Организация похорон и представление связанных с ними услуг

ОГРН: 1195476025205

ИНН: 5433970110

КПП: 543301001

Юридический адрес: 630534, Новосибирская область, Новосибирский район, д.п. Мочище, ул. Нагорная, д. 32. Телефон: +7 (962) 835-34-54.

Для проверки были отобраны муниципальные контракты (договора) с ценой контракта превышающей 150 000,00 рублей. При проверке представленных контрактов были выявлены следующие замечания:

1. В контрактах не указывается дата подписи уполномоченными лицами, что не позволяет определить точную дату заключения сделки, что может привести к спорным ситуациям в случае нарушения одной из сторон сроков исполнения обязательств.

2. Муниципальные контракты №5 от 16.11.2023 г. и №6 от 16.11.2023 г. на работы по спилу веток и деревьев заключены с одним и тем же контрагентом в один день, что является признаком дробления закупки. При проверке факта дробления закупки установлено: общая сумма указанных контрактов составляет 505 000,00 рублей, что не превышает максимальную сумму закупки по п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», факт дробления закупки не подтверждён.

Выводы и рекомендации:

1. Рекомендовать руководителю МКУ РХ «Мочище» и иному уполномоченному лицу на подписание муниципальных контрактов (договоров) от имени учреждения указывать дату подписания документов.
2. Рекомендовать при необходимости заключения более одного муниципального контракта (договора) с одинаковым предметом в один день объединять такие контракты в один. Усилить контроль по планированию закупок товаров, работ, услуг для нужд учреждения.

Уполномоченное на проведение контрольного мероприятия лицо:

Ведущий специалист



Шемет В.Д.

Один акт экземпляра получил:



Берсенов А.В.