

Администрация Красноглинского внутригородского района
городского округа Самара

АКТ №1

По результатам плановой проверки муниципального бюджетного учреждения МБУ «Красноглинское» по вопросу соблюдения законодательных и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Красноглинского внутригородского района городского округа Самара

02 апреля 2021

Самара

В соответствии с распоряжением Администрации Красноглинского внутригородского района от 08.02.2021г №20 «О проведении плановой проверки муниципального бюджетного учреждения Красноглинского внутригородского района городского округа Самара «Красноглинское», планом проведения плановых проверок за 2020 год, утвержденным распоряжением Администрации Красноглинского внутригородского района городского округа Самара от 19.11.2020г №184 «Об утверждении плана проверок соблюдения требований законодательства в сфере закупок, товаров, услуг для обеспечения муниципальных нужд Красноглинского внутригородского района городского округа Самара на 2021 год» в составе: начальника отдела экономического анализа и финансового планирования – Т.Н. Емельяновой; начальника отдела по бюджетному учету и отчетности – Ю.В.Мастаровой; консультанта отдела экономического анализа и финансового планирования – О.Б. Киктевой, в период с 25.02.2021г по 01.03.2021г., провела проверку деятельности МБУ «Красноглинское», расположенного по адресу: 443112 г.Самара ул.С.Лазо, д.11 в части:

- применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиков (подрядчиком, исполнителем) условий контракта;

- своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

Проверка проводилась с 24.02.2021г по 01.03.2021г. (за период 2020 г).

В рамках плановой проверки МБУ «Красноглинское» проведена документарная проверка своевременности и достоверности отражения в учете расчетов с поставщиками и подрядчиками по заключенным договорам (контрактам).

Проверены первичные учетных документы (товарные накладные, акты выполненных работ), регистры бухгалтерского учета (журнал операций "Расчеты с поставщиками и подрядчиками») выборочным методом.

В ходе проверки:

- нарушений в оформлении принимаемых первичных учетных документов, а именно: отсутствия подписей и печатей поставщиков (подрядчиков, исполнителей), отсутствия необходимых реквизитов на первичных документах, отсутствия печати в месте для печати не выявлено;
- нарушений в хронологической и систематической группировке объектов бухгалтерского учета не выявлено;
- в журнале операций "Расчеты с поставщиками и подрядчиками» случаев указания неверных реквизитов первичных учетных документов (даты, номера), не выявлено.
- несвоевременности отражения расчетных обязательств в учете не выявлено.
- недостоверности отражения расчетных обязательств в учете не выявлено

Первичные (сводные) учетные документы, сформированные на бумажном носителе, относящиеся к журналу операции "Расчеты с поставщиками и подрядчиками» подобраны и сброшюрованы по истечении каждого отчетного месяца.

Дебиторская и кредиторская задолженности носят текущий характер, просроченной задолженности нет.

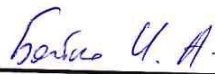
Во время второго этапа проверки было проверено 93 контракта: из них 9 контрактов электронные аукционы, 30 контрактов до 100 тыс.рублей, 22 контракта- конкурсные процедуры, 32 контракта – до 600 тыс.рублей.

По результатам проверки нарушений не установлено.

Члены комиссии:

	Емельянова Т.Н.
	Мастарова Ю.В.
	Киктева О.Б.

Один экземпляр Акта получил:



ФИО руководителя проверяемой организации и (или) лица, исполняющие его обязанности

« 02 » 04 2021г.



(подпись)