

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

24 июня 2022

Самара

В соответствии с распоряжением Администрации Красноглинского внутригородского района от 30.03.2022г №21 «О проведении плановой проверки муниципального бюджетного учреждения Красноглинского внутригородского района городского округа Самара «Красноглинское», планом проведения плановых проверок за 2021 год, утвержденным распоряжением Администрации Красноглинского внутригородского района городского округа Самара от 14.12.2021г №252 «Об утверждении плана проверок соблюдения требований законодательства в сфере закупок, товаров, услуг для обеспечения муниципальных нужд Красноглинского внутригородского района городского округа Самара на 2022 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 16.05.2022г по 30.05.2022г., провела проверку деятельности МБУ «Красноглинское», расположенного по адресу: 443112 г.Самара ул.С.Лазо, д.11 в части:

- предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта;

- соблюдение требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций;
- своевременности полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги.

Проверка проводилась с 16.05.2022г по 30.05.2022г. (за период 2021 г).

В ходе проверки были изучены:

- документы о назначении ответственных лиц, должностные инструкции;
- реестр контрактов Учреждения;
- заключенные Учреждением в проверяемом периоде муниципальные контракты;
- документы, подтверждающие приемку и оплату поставленных товаров, работ, услуг;
- лицевые счета учреждения;
- отчет Учреждения об осуществлении закупок у субъектов малого предпринимательства.

Частью 1 статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ установлена обязанность заказчиков осуществлять закупки у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем 15% совокупного годового объема закупок, рассчитанного с учетом части 1.1 настоящей статьи, путем проведения открытых конкурсов, конкурсов с ограниченным участием, двухэтапных конкурсов, электронных аукционов, запросов котировок, запросов предложений, в которых участниками закупок являются только СМП и СОНО, а также осуществления закупок с учетом положений части 5 настоящей статьи.

По данным отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций МБУ «Красноглинское» за 2021 год осуществило закупок на

сумму 48 091,1 тыс.рублей. Совокупный годовой объем закупок составил 112 982,2 руб тыс.рублей. Доля закупок, которые заказчик у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в отчетном году, в совокупном годовом объеме закупок составила 89,1%.

Согласно части 4 статьи 30 Федерального закона 44-ФЗ, по итогам года заказчик обязан составить отчет об объеме закупок у СМП, СОНО, предусмотренных частью 2 настоящей статьи, и до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, разместить такой отчет на официальном сайте ЕИС.

Отчет об объеме закупок у СМП, СОНО за 2021 год, размещен 15.03.2022 г. в ЕИС, что соответствует требованиям Федерального закона 44-ФЗ.

Проверка проводилась выборочным способом по представленным документам, а также на основании информации, размещенной в открытом доступе на официальном сайте в единой информационной системы в сфере закупок zakupki.gov.ru (далее по тексту – ЕИС).

Всего было проверено 88 муниципальных контрактов, заключенных по пунктам п.8,11,29,33 ч.1 ст.93, ч.1 ст.49 Федерального закона 44-ФЗ, из них 30 заключено с СМП, 138 муниципальных контрактов заключено по п.4 ч.1 ст.93.

По результатам проверки нарушений не установлено.

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») за 2021 год 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.

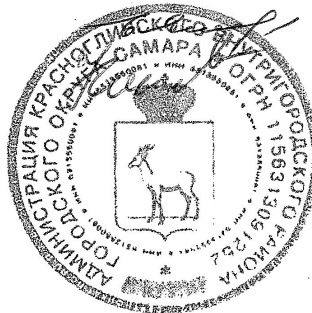
- недостоверности отражения расчетных обязательств в учете не выявлено

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

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

«27» 06 2022г.

(подпись)