



**АДМИНИСТРАЦИЯ ЧЕЛБАССКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ
КАНЕВСКОГО РАЙОНА**

РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 18.11.2019

№ 43-р

станция Челбасская

**О проведении документарной проверки за соблюдением законодательства
Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о
контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг
муниципального унитарного предприятия Челбасского сельского
поселения Каневского района «Родник»**

В соответствии с постановлением администрации Челбасского сельского поселения от 28 декабря 2018 года № 197 «Об утверждении Порядка осуществления администрацией Челбасского сельского поселения Каневского района полномочий по контролю за соблюдением Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»» и распоряжением администрации Челбасского сельского поселения Каневского района от 27 декабря 2018 года № 59-р «Об утверждении плана проведения контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в соответствии с ч. 8 и 11.1 ст.99 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на 2019 год; распоряжение Администрации Челбасского сельского поселения Каневского района № 24-р от 01 августа 2019 года «О назначении должностных лиц по реализации полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в муниципальном образовании Челбасского сельского поселения Каневского района» :

1. Провести документарную проверку за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципального бюджетного учреждения культуры «Сельский Дом культуры «Лира» станции Челбасской» за 2018 год, в период с 16 сентября 2019 года по 27 сентября 2019 года.

2. Уполномочить директора муниципального казенного учреждения Челбасского сельского поселения Каневского района «Центр обеспечения» Завгороднего Александра Владимировича, на осуществление мероприятий муниципального контроля, за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг.

3. Контроль за выполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

4. Распоряжение вступает в силу со дня его подписания.

Глава Челбасского сельского поселения
Каневского района



А.В. Козлов

Уведомление
о проведении мероприятия ведомственного контроля в отношении

Наименование заказчика – МУП Родник _____
(наименование подведомственного заказчика)

Предмет мероприятия ведомственного контроля: соблюдение

МУП Родник _____, в том
(наименование подведомственного заказчика)

числе его контрактными службами, контрактными управляющими, комиссиями по осуществлению закупок, уполномоченными органами и уполномоченными учреждениями, законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Цель мероприятия ведомственного контроля: осуществление ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд за соблюдением законодательных и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в отношении

МУП Родник

(наименование подведомственного заказчика)

Вид мероприятия ведомственного контроля: документарная
(выездное или документарное)

Период времени, за который проверяется деятельность заказчика:
МУП Родник

(дата начала и дата окончания проведения мероприятия ведомственного контроля)

дата начала - " 21 " ноября 20 19 г., дата окончания -
" 02 " декабря 20 19 г.

Перечень должностных лиц, уполномоченных на осуществление мероприятия ведомственного контроля:

1. Завгородний Александр Владимирович

Запрос о предоставлении документов, информации, материальных средств, необходимых для осуществления мероприятия ведомственного контроля:

план закупок, план-график, копии договоров до 100 тыс., копии

(указываются документы, информация, материальные средства, необходимые для осуществления мероприятия ведомственного контроля)

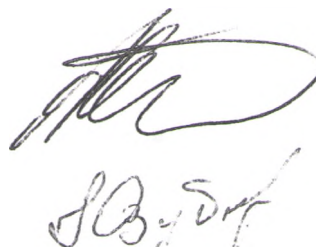
муниципальных контрактов.

Информация о необходимости обеспечения условий для проведения выездного мероприятия ведомственного контроля, в том числе о предоставлении помещения для работы, средств связи и иных необходимых средств и оборудования для проведения такого мероприятия:

нет

(в случае необходимости, указываются соответствующие требования)

Глава Челбасского сельского поселения
Каневского района



**Уведомление
об окончании мероприятия ведомственного контроля**


Дата составления уведомления: " 02 " декабря 20 19 г.
Уведомление составлено по окончании мероприятия ведомственного контроля за соблюдением МУП Родник, в том
(наименование подведомственного заказчика)

числе его контрактными службами, контрактными управляющими, комиссиями по осуществлению закупок, уполномоченными органами и уполномоченными учреждениями, законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

Период времени, за который проверялась деятельность заказчика:

(дата начала и дата окончания проведения мероприятия ведомственного контроля)
дата начала - " 21 " ноября 20 19 г., дата окончания -
" 02 " декабря 20 19 г.

Подписи должностных лиц, уполномоченных на осуществление мероприятия ведомственного контроля:

N п/п	Ф.И.О. должностного лица, уполномоченного на осуществление мероприятия ведомственного контроля	Должность	Подпись
1.	Завгородний Александр Владимирович	Директор МКУ «ЦО»	

Директор МУП Родник

Зубов

Ю.В.Зубов

**КОПИЯ
ВЕРНА**

АКТ ПРОВЕРКИ

проверки соблюдения муниципальным унитарным предприятием Челбасского сельского поселения Каневского района «Родник» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд

ст. Челбасская

2 декабря 2019 г.

В целях соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, в соответствии со статьей 100 Федерального закона от 05 апреля 2013 г. № 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее – Закон № 44-ФЗ), проведена плановая проверка муниципального унитарного предприятия Челбасского сельского поселения Каневского района «Родник», ИНН 2334025689 (далее – Субъект проверки, МУП Родник.

Наименование органа ведомственного контроля: администрация Челбасского сельского поселения Каневского района

Цель проведения проверки: Осуществление ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе.

Предмет проверки: Соблюдение муниципальным унитарным предприятием Челбасского сельского поселения Каневского района «Родник», являющимся муниципальным заказчиком, законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд за 2018 год.

Период проверки: с 21 ноября 2019 года по 2 декабря 2019 года

Начало проверки: 21 ноября 2019 года

Окончание проверки: 2 декабря 2019 года

Адрес (место нахождения) Субъекта проверки: 353715, ст. Челбасская, ул. Красная, д. 74а.

При проведении проверки присутствовали:

Директор МКУ «ЦО» – А.В. Завгородний;

начальник финансово-экономического отдела администрации Челбасского сельского поселения Каневского района - Н.В. Гальченко.

Для проверки были представлены следующие документы:

- План закупок 2018 года.

- План-график 2018 года.

- Муниципальные контракты (договора) на оказание услуг, поставку товара, заключенные в 2018 году по п. 4 части 1 ст. 93 Федерального закона №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 года.

- Акты о проведении приемки товаров, работ, услуг.

1. На основании представленных документов были проанализированы процедуры закупок, осуществленные в соответствии п. 4 ч. 1 ст. 93 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в 2018 году.

№ п\п	Дата, № контракта	Контрагент	Предмет контракта	Сумма, руб.	Примсчание
1	29.01.2018 г. № 4	ООО «ККМ-Система»	Приобретение товаров	8 640,00	Отсутствует идентификационный номер

					закупки (ИКЗ), отсутствует заключение экспертизы поставленного товара
2	21.05.2018 № 464	ФБУЗ «Центр гигиены и эпидемиологии и в Краснодарском крае»	Услуги по исследованию воды на питьевой на микробиологические, санитарно-химические, органолептические, радиологические показатели	20 202,68	Отсутствует идентификационный номер закупки (ИКЗ), отсутствует заключение экспертизы оказанных услуг

Всего на осуществление закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с планом закупок на 2018 год и планом-графика на 2018 год предусмотрено 4 579 029,99 (четыре миллиона пятьсот семьдесят девять тысяч двадцать девять) рублей 99 копейки.

2. Соответствие поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг условиям контрактов (договоров), достижения целей закупки, а также целевого использования поставленных товаров, результатов выполненных работ и оказанных услуг.

Закупленные товары, работы и услуги, согласно представленным первичным документам, соответствуют условиям заключенных договоров и контрактов, а также используются по целевому назначению.

Результаты проверки:

В результате проведения проверки в сфере законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг выявлено следующее.

1. В договоре от 29.01.2018 г. № 4 и от 21.05.2018 № 464 отсутствует идентификационный номер закупки (ИКЗ), отсутствует заключение экспертизы поставленного товара.

В связи с этим, МУП Родник рекомендуем в 2-х недельный срок устранить выявленные нарушения, учесть выявленные нарушения и впредь не допускать подобного. О принятых мерах по устранению выявленных нарушений в течении месяца уведомить администрацию Челбасского сельского поселения Каневского района с приложением копий подтверждающих документов.

Заместитель главы



Русый Ю.Н.

начальника финансово-экономического отдела



Гальченко Н.В.

ведущего специалиста общего отдела



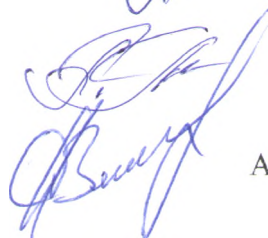
Червоненко Е.М.

ведущего специалиста общего отдела



Найден Н.В.

специалиста I финансово-экономического отдела



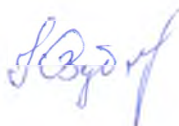
Рева Я.Н.

Директор МКУ «ЦО»

А.В. Завгородний

Акт проверки получил:
« 2 » декабрь 2019г.

Директор МУП Родник



Ю.В.Зубов

Уведомление
о проведении мероприятия ведомственного контроля в отношении

Наименование заказчика – МУП «Родник» _____
(наименование подведомственного заказчика)

Предмет мероприятия ведомственного контроля: соблюдение

МУП «Родник» _____, в том

числе проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной

Цель мероприятия внутреннего муниципального финансового контроля:
Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной

МУП «Родник» _____

Вид мероприятия ведомственного контроля: документарная

Период времени, за который проверяется деятельность заказчика:
МУП «Родник» _____

дата начала - " 21 " ноября 20 19 г., дата окончания -
" 02 " декабря 20 19 г.

Перечень должностных лиц, уполномоченных на осуществление
мероприятия внутреннего муниципального финансового контроля:

1. Русый Юрий Николаевич

Запрос о предоставлении документов, информации, материальных
средств, необходимых для осуществления мероприятия внутреннего
муниципального финансового контроля:

правоустанавливающих документов, приказов по учреждению, регистров
бухгалтерского учета, бухгалтерской отчетности, первичных бухгалтерских
документов за период с 1 января 2018 года по 31 декабря 2018 года.

правоустанавливающие документы, приказы по учреждению, регистры
бухгалтерского учета, бухгалтерской отчетности, первичных бухгалтерских
документов.

Информация о необходимости обеспечения условий для проведения
выездного мероприятия муниципального финансового контроля, в том числе о
предоставлении помещения для работы, средств связи и иных необходимых
средств и оборудования для проведения такого мероприятия:
нет

Глава Челбасского сельского поселения
Каневского района


А.В.Козлов

получил:

«А» майорд. 2019г.

Директор МУП «Родник»


Ю.В. Zubov

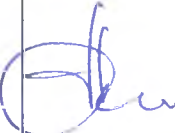
**Уведомление
об окончании мероприятия ведомственного контроля**

Дата составления уведомления: " 02 " декабря 20 19 г.
Уведомление составлено по окончании мероприятия внутреннего муниципального финансового контроля за соблюдением МУП «Родник», в том числе его проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности.

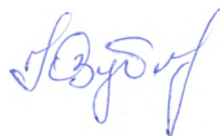
Период времени, за который проверялась деятельность заказчика:

дата начала - " 21 " ноября 20 19 г., дата окончания -
" 02 " декабря 20 19 г.

Подписи должностных лиц, уполномоченных на осуществление мероприятия ведомственного контроля:

N п/п	Ф.И.О. должностного лица, уполномоченного на осуществление мероприятия внутреннего муниципального финансового контроля	Должность	Подпись
1.	Русый Юрий Николаевич	Заместитель Главы Челбасского сельского поселения Каневского района	

Директор МУП «Родник»



Ю.В. Зубов

Акт №3
о проведении внутреннего муниципального финансового контроля
Муниципального унитарного предприятия Челбасского сельского поселения
Каневского района «Родник»

«02» декабря 2019 года

ст. Челбасская

Комиссией в составе:

- Заместитель главы Русый Ю.Н.;
- начальника финансово-экономического отдела Гальченко Н.В.;
- ведущего специалиста общего отдела Червоненко Е.М.;
- ведущего специалиста общего отдела Найден Н.В.;
- Специалиста I финансово-экономического отдела Рева Я.Н.

на основании распоряжения администрации Челбасского сельского поселения Каневского района от 27.12.2018 №58-р «Об утверждении проведения контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений на 2019 год».

1. Общие положения.

1.1. Место проведения проверки:

353720, Россия, Краснодарский край, Каневской район, станица Челбасская, ул. Красная, 74А

1.2. Проверяемый период: с 01.01.2018 по 31.12.2018 г.

1.3 Настоящее контрольное мероприятие проведено выборочным методом проверки предоставленных документов: правоустанавливающих документов, приказов по учреждению, регистров бухгалтерского учета, бухгалтерской отчетности, первичных бухгалтерских документов за период с 1 января 2018 года по 31 декабря 2018 года.

1.4. Срок проведения проверки: с 21.11.2019 года по 02.12.2019 года

В ходе проверки рассмотрены следующие вопросы:

- 1) учет кассовых операций;
- 2) учет основных средств и материальных ценностей;
- 3) порядок составления, утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности;
- 4) расчеты по оплате труда

Заключение Комиссии:

Замечания, выводы и предложения по результатам проведения проверки:

1. Проверкой организации кассовых операций в учреждении установлено:
 - учет кассовых операций учреждением осуществлялся в соответствии с Указанием ЦБ РФ от 11.03.2014 № 3210-У (ред.от 19.06.2017) «О порядке

ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» (далее-Порядок ведения кассовых операций). Согласно норм п.4 Порядка ведения кассовых операций кассовые операции у юридического лица ведутся кассовым или иным работником, определенным указанными лицами из числа своих работников (далее-кассир), с установлением ему соответствующих должностных прав и обязанностей, с которыми кассир должен ознакомиться под роспись. В период проведения проверки обязанность возложена кассира, с которой заключен договор о полной материальной ответственности.

Проверкой учета поступления и выдачи бланков строгой отчетности нарушений не установлено:

2. Проверкой фактического наличия и использования находящегося в муниципальной собственности имущества, полноты и правильности его учета установлено:

- на балансе учреждения числилось основных средств:
 - по состоянию на 01.01.2018 на сумму 14 943 053,75 руб.;
 - по состоянию на 31.12.2018 на сумму 29 896 399,25 руб.

За проверяемый период поставлено на учет основных средств на 15 045 645,50 руб. и списано за 2018 год на 92 300,00 руб. В результате проведенной инвентаризации основных средств излишков и недостач не установлено.

Проверкой соблюдения основных требований к ведению бухгалтерского учета операций по приобретению и списанию материальных запасов установлено следующее:

- по состоянию на 01.01.2018 на балансе учреждения числилось материальных запасов на сумму 13 808,36 руб.

Нарушений по учету операций по оприходованию и списанию материальных запасов не установлено. Выдача, списание материальных запасов оформляется утвержденными формами первичной учетной документации.

3. Муниципальное унитарное предприятие осуществляет свою деятельность в соответствии с планом финансово-хозяйственной деятельности (ФХД), утвержденным главой Челбасского сельского поселения. План ФХД составляется и утверждается на очередной финансовый год и плановый период по установленной форме, на основании постановления администрации Челбасского сельского поселения, от 09 ноября 2016 года № 212 «Об утверждении показателей экономической эффективности деятельности унитарного предприятия Челбасского сельского поселения Каневского района» и утвержденного плана финансово-хозяйственной деятельности Муниципального унитарного предприятия Челбасского сельского поселения Каневского района «Родник» на 2018 год распоряжением № 72-р от 29.12.2017год. .

4. Оплата труда работников МУП «Родник» производится согласно штатного расписания, постановления Администрации Челбасского сельского поселения Каневского района № 216 от 21 ноября 2016 года «Об утверждении

Положения о порядке и условиях оплаты труда руководителей муниципальных унитарных предприятий муниципального образования Челбасское сельское поселение Каневского района».

Фактически за 2018 год начислено и выплачено заработной платы работникам МУП «Родник» 4 352,02406 тыс. руб. Штатное расписание в течении 2018 года пересматривалось и утверждалось учредителем несколько раз. При проведении ревизии проверена правильность внесения записей в трудовых книжках, наличие трудовых договоров, должностных инструкций. Должностные инструкции оформлены на каждого работника, записи в трудовых книжках соответствуют штатному расписанию

Предложения:

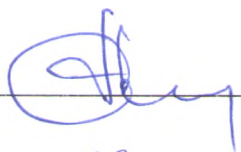
1. Привести в соответствие с требованиями ПП РФ от 6 мая 2008 года № 359 «О порядке осуществления наличных денежных расчетов и (или) расчетов с использованием платежных карт без применения контрольно-кассовой техники» и Приказа №52н, квитанций, выдаваемых плательщикам при приеме наличных денежных средств.

Акт составлен в 2 экземплярах.

1 экземпляр - муниципальному унитарному предприятию «Родник»

2 экземпляр - администрации Челбасского сельского поселения Каневского района.

Заместитель главы



Русый Ю.Н

начальника финансово-экономического отдела



Гальченко Н.В

ведущего специалиста общего отдела




Червоненко Е.М

ведущего специалиста общего отдела



Найден Н.В

Специалиста I финансово-экономического отдела



Рева Я.Н

Акт проверки получил:
«2» дсн адпр, 2019г.

Директор МУП «Родник»



Ю.В. Zubov