**А  К  Т**

**проведения внутреннего финансового контроля в**

**Администрации Новониколаевского сельского поселения.**

с. Новониколаевка                                                                     28 декабря 2021г.

          На основании плана проведения внутреннего контроля на 2021год, утвержденного распоряжение Администрации Новониколаевского сельского поселения   «Об утверждении плана внутреннего финансового контроля». Якуниной Н.А. произведен внутренний финансовый контроль за период  с 01.01.2021г. по 25.12.2021г. в Администрации Новониколаевского сельского поселения.

             Место и дата составления справки: Администрация Новониколаевского сельского поселения   28 декабря 2021г.

             Основание проведения проверки: график проведения внутреннего контроля на 2021 год,  утвержденный распоряжением Администрации Новониколаевского сельского поселения № 67  28.12.2020г. «Об утверждении плана внутреннего финансового контроля».

              Наименование должности, фамилии и инициалов ответственного за осуществление проверки по соответствующему вопросу – Ведущий специалист по экономике и финансам Якунина Н.А.

               Наименование объекта проверки – Администрации Новониколаевского сельского поселения

Проверяемый период деятельности объекта- проверки: с 01.01.2021г. по 25.12.2021г.

                Срок проведения проверки: Один день.

                Цель проверки: выявление основных нарушений и связанных с ними рисков по результатам проверки системы внутреннего контроля.

                Тема проверки по соответствующему вопросу плана проверки:

**1.  Контроль за соответствием заключаемых договоров с объемами ассигнований и лимитами бюджетных обязательств. Контроль  за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013г № 44-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, работ, оказания услуг для государственных и муниципальных  нужд». Контроль  за ведением учета выделенных лимитов бюджетных обязательств, порядка принятых денежных обязательств и расходования бюджетных средств.**

          Учреждение принимает бюджетные обязательства путем заключения государственных контрактов и иных договоров с юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями, в соответствии с законом, иными правовыми актами, соглашениями.

Договоры поставок товаров, работ, услуг, заключаются учреждением в соответствии с нормами Гражданского кодекса Российской Федерации.

За проверяемый период закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) осуществлялись учреждением на основании пункта 4 и  пункта с ч.1 Федерального закона №44-ФЗ.

В соответствии  с ч. 1 пункта 4 статьи 93 закона о контрактной системе заключены договора с единственным поставщиком.

За проверяемый период выборочно проверены следующие договора:

- Договор № 34560221/000244 от 13.01.2021г. с ООО  «РН-Карт»  за поставку ГСМ на сумму 60000 рублей; фактическое выполнение на 36705руб.90 копеек, расторжение на сумму 23294рублей 10 копеек.

- Муниципальный контракт № 5 от 14.01.2021г – ИП Купревич Наталья Владимировна  за товар для нужд учреждения -33724,00рублей;

Договор на поставку государственных знаков почтовой оплаты № 9/1288 от 01.04.2021г  с АО «Почта России» на сумму 14000руб.00 коп; поставка конверты, марки.

- Муниципальный контракт №10/12068 от 13.04.2021г.  ФГБОУВО ТГАСУ на сумму 12574 руб.15 коп. за выполнение работ по осуществлению строительного контроля при выполнении ремонта асфальтобетонного покрытия.

-Договор поставки №161 от 23.04.2021г.  ИП Шевченко Ирина Владимировна.  на сумму 185000 рублей. Поставка детского игрового комплекса.

-Муниципальный контракт № 12 от 04.05.2021г.  ИП Мужиканов В.В.  на сумму 23920руб.00коп. за товар

-Муниципальный контракт № 20 от 26.10.2021г.  ОГАУ «Томсклесхоз»  на сумму 233302 руб.29 коп. создание минерализованных противопожарных полос.

В результате проверки договоров установлено следующее:

- договора содержат все существенные условия: предмет договора, цена и порядок расчета, обязательства продавца, обязательства покупателя, ответственность сторон, срок действия договора, реквизиты сторон договора.

Исполнение сметы расходов через лицевые счета   по учреждению за проверяемый период составило  8400043 руб. 35 копеек.  Проведенным анализом исполнения сметы расходов по кодам экономической классификации превышение кассовых расходов над лимитами бюджетных обязательств не установлено.

Нарушений не установлено.

 Акт составлен в 2-х экземплярах.

 Ведущий специалист по экономике и финансам Якунина Н.А.