

Акт

камеральной проверки аппарата Совета депутатов муниципального округа Солнцево

(указывается метод осуществления внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (проверка (выездная, камеральная, встречная), ревизия (далее — контрольное мероприятие), полное и сокращенное (при наличии) наименование объекта контроля внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее — объект контроля), объекта встречной проверки)

г.Москва

(место составления)

« 19 » марта 2024 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании Распоряжения аппарата Совета депутатов
(указывается наименование и реквизиты приказа (распоряжения)
муниципального округа Солнцево от 1 марта 2024 №4

органа внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее — орган контроля) о назначении контрольного мероприятия, а также основания назначения контрольного мероприятия в соответствии с пунктами 10 и 11 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235¹ (далее — федеральный стандарт № 1235). В случае проведения встречной проверки также указывается наименование и основание проведения камеральной проверки или выездной проверки (ревизии), в рамках которой проводится встречная проверка)

Тема контрольного мероприятия Проверка соблюдения законодательства РФ и иных
правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения
государственных и муниципальных нужд в отношении отдельных закупок для обеспечения муни-
ципальных нужд:

1.Соблюдение правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статье-
ей 19 Федерального закона №44-ФЗ от 5.04.2013 года «О контрактной системе в сфере закупок то-
варов, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

2.Соблюдение предусмотренных Федеральным законом №44-ФЗ от 5.04.2013 года «О кон-
трактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и му-
ниципальных нужд» требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения усло-
вий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы(ее
результата) или оказанной услуги условиям контракта

Провверяемый период: С 01.01.2023 по 31.12.2023

Контрольное мероприятие проведено Главным бухгалтером-начальником отдела
(проверочной (ревизионной) группой
аппарата Совета депутатов муниципального округа Солнцево Кобзевой Л.Н.
(уполномоченным на проведение контрольного мероприятия должностным лицом)

(указываются должности, фамилии, инициалы лиц (лица),

уполномоченных(ого) на проведение контрольного мероприятия)

К проведению контрольного мероприятия привлекались²: Не привлекались
(указываются фамилии, инициалы,

должности (при наличии) независимых экспертов, специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля,

полное и сокращенное (при наличии) наименование и идентификационный номер налогоплательщика специализированных экспертных организаций,

привлекаемых к проведению контрольного мероприятия в соответствии с подпунктом «г» пункта 3 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100³)

¹ Постановление Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 34, ст. 5462).

² Указывается только в случае привлечения независимых экспертов (специализированных экспертных организаций), специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, к контрольному мероприятию.

³ Постановление Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 7, ст. 829).

При проведении контрольного мероприятия проведено(ы) Контрольные действия по
(указываются экспертизы,

документальному изучению в отношении финансовых, бухгалтерских, отчетных документов, документов о планировании и об осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд и иных документов, содержащих информацию о деятельности объекта контроля (контракты, заключенных по результатам конкурентных процедур, договоры, заключенные в соответствии с п.23 ч.1 ст.93 Федерального закона №44-ФЗ, в соответствии с п.4 ч.1 ст.93 Федерального закона №44-ФЗ, отчеты, предусмотренные условиями контрактов, акты выполненных работ, оказанных услуг, товарные накладные, УПД, платежные документы), а также по изучению данных Единой информационной системы <https://zakupki.gov.ru>, путем анализа и оценки полученной из них информации

контрольные действия, проведенные в рамках контрольного мероприятия (в соответствии с пунктами 18, 19 федерального

стандарта № 1235), с указанием сроков их проведения, предмета, а также сведений (фамилия, имя, отчество (при наличии))

о лицах (лице), их проводивших(ого)

В рамках контрольного мероприятия проведена встречающая проверка (обследование)⁴ _____

Не проводилась

(указывается наименование объекта встречающей проверки (объекта контроля))

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 1 рабочий день с « 18 » марта 2024 года по « 18 » марта 2024 года.

Проведение контрольного мероприятия приостанавливалось⁵ с « _____ » _____ 20____ года по « _____ » _____ 20____ года на основании _____

(указываются наименование и реквизиты

Не приостанавливалось

приказа(ов) (распоряжения(ий)) органа контроля о приостановлении контрольного мероприятия)

Срок проведения контрольного мероприятия продлевался на _____ рабочих дней на основании⁶ _____

(указываются наименование и реквизиты

Не продлевался

приказа(ов) (распоряжения(ий)) органа контроля о продлении срока проведения контрольного мероприятия)

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречающей проверки)⁷:

аппарат Совета депутатов муниципального округа Солнцево (далее аппарат СДМО Солнцево)
Юридический адрес и местонахождение Заказчика: Российская Федерация, 119620 г. Москва ул. Богданова д.50 ИНН- 7732062738 КПП- 772901001 ОГРН- 1027700532672

Настоящим контрольным мероприятием установлено: _____

По 1 вопросу контрольного мероприятия:

Проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Федерального закона №44-ФЗ от 5.04.2013 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Федеральный закон №44-ФЗ) и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами

Российской Федерации установлено следующее:

(описание с учетом требований пунктов 50—52 федерального стандарта № 1235

⁴ Указывается в акте выездной проверки (ревизии), камеральной проверки в случае проведения в рамках указанного контрольного мероприятия встречающей проверки или обследования.

⁵ Указывается только в случае приостановления контрольного мероприятия.

⁶ Указывается только в случае продления срока проведения контрольного мероприятия.

⁷ Указываются сведения об объекте контроля (объекте встречающей проверки), включающие:

полное и сокращенное (при наличии) наименование, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса; наименование государственного (муниципального) органа, в ведении которого находится объект контроля, с указанием адреса и телефона такого органа (при наличии); сведения об учредителях (участниках) (при наличии); перечень и реквизиты всех действовавших в проверяемом периоде счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов в органах Федерального казначейства (включая счета, закрытые на момент проведения контрольного мероприятия, но действовавшие в проверяемом периоде); фамилии, инициалы и должности лиц объекта контроля (объекта встречающей проверки), имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период.

Аппарат СД МО Солнцево принял постановления:

от 17 октября 2018 года № 13 «Об утверждении требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального округа Солнцево, содержанию указанных актов обеспечению их исполнения» (далее - постановление № 13);

от 14 ноября 2018 года № 16 «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов муниципального округа Солнцево» (далее – постановление №16)

от 14 ноября 2018 года №17 «Об утверждении правил определения требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемым для обеспечения муниципальных нужд.

от 19 декабря 2018 года №19 «Об утверждении требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) закупаемым аппаратом Совета депутатов муниципального округа Солнцево».

от 19 января 2022 года № 1 «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций аппарата Совета депутатов муниципального округа Солнцево».

Правила нормирования и утвержденные нормативные затраты размещены в Единой информационной системе в сфере закупок- реестровый номер № 0173300008222042.

В проверяемом периоде в соответствии с частью 1 ст.18 Федерального закона №44-ФЗ закупки осуществлялись в соответствии со ст.19 и ст.22 Федерального закона №44-ФЗ. План график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд не содержит закупок не предусмотренных постановлением аппарата СД МО Солнцево об утверждении нормативных затрат. Закупки в проверяемом периоде осуществлялись и оплачивались в соответствии с требованиями Федерального закона №44-ФЗ, Бюджетного кодекса, в пределах лимитов бюджетных обязательств. Закупки осуществлялись в целях реализации полномочий органов местного самоуправления, обеспечения деятельности, выполнения функций и полномочий, а также в целях содержания имущества, переданного по договору безвозмездного пользования нежилым помещением, находящимся в собственности города Москвы. План-график закупок на 2023 год утвержден постановлением аппарата 10.01.2023 и размещен в единой информационной системе в сфере закупок -уникальный номер № 202301733000082001.

По 2 вопросу контрольного мероприятия:

Проверкой соблюдения предусмотренных Федеральным законом №44-ФЗ требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдению условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта установлено следующее:

Согласно ч.1. ст.94 Федеральным законом №44-ФЗ Исполнение контракта включает в себя следующий комплекс мер, реализуемых после заключения контракта и направленных на достижение целей осуществления закупки путем взаимодействия заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в соответствии с гражданским законодательством и настоящим Федеральным законом, в том числе:

- 1) приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта, предусмотренных контрактом, включая проведение в соответствии с настоящим Федеральным законом экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, отдельных этапов исполнения контракта;
- 2) оплату заказчиком поставщику (подрядчику, исполнителю) поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;
- 3) взаимодействие заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при исполнении, изменении, расторжении контракта в соответствии со статьей 95 настоящего Федерального закона, применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

В соответствии с ч.3. ст.94 Федеральным законом №44-ФЗ для проверки предоставленных поставщиком (подрядчиком, исполнителем) результатов, предусмотренных контрактом, в части их соответствия условиям контракта заказчик обязан провести экспертизу. Экспертиза результатов, предусмотренных контрактом, может проводиться заказчиком своими силами или к ее проведению могут привлекаться эксперты, экспертные организации на основании контрактов, заключен-

ных в соответствии с настоящим Федеральным законом.

В соответствии с ч.7. ст.94 Федеральным законом №44-ФЗ приемка результатов отдельного этапа исполнения контракта, а также поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги осуществляется в порядке и в сроки, которые установлены контрактом, и оформляется документом о приемке, который подписывается заказчиком (в случае создания приемочной комиссии подписывается всеми членами приемочной комиссии и утверждается заказчиком), либо поставщику (подрядчику, исполнителю) в те же сроки заказчиком направляется в письменной форме мотивированный отказ от подписания такого документа.

В проверяемом периоде экспертиза результатов, предусмотренных контрактом (договором), проводилась аппаратом СД МО Солнцево своими силами с оформлением документов (товарные накладные, универсальные передаточные документы) актов приема передачи товаров, выполненных работ или оказанных услуг, подписываемых главой муниципального округа Солнцево. Все контракты и договоры, заключенные аппаратом СД МО Солнцево содержат раздел, устанавливающий порядок приемки товаров, сдачи-приемки услуг или выполненных работ. Цены и наименования поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг соответствуют данным контрактов (договоров). Основанием для оплаты счетов являлись товарные накладные, документы о приемке в электронном виде (по контрактам, заключенным в результате конкурентных процедур) или акты поставки товара, сдачи-приемки услуг или выполненных работ.

Претензий по качеству, срокам или объемам поставленных товаров, оказанных услуг или выполненных работ Заказчиком не выставлялось.

Соответствие оказанные услуг требованиям и условиям контрактов, заключенных в результате конкурентных процедур, подтверждены следующими документами

1. Контракт 1-23 от 31.01.2023 на оказание автотранспортных услуг. Исполнитель ООО СПЕЦЖИЛКОМ, срок действия до 31.12.2023

Цена контракт 1 144 444,69 руб.

Стоимость исполненных исполнителем обязательств 1 144 444,69 руб.

Фактически оплачено 1 144 444,69 руб.

Исполнение контракта и его оплата произведены в полном объеме и в сроки, установленные контрактом.

Приемка оказанных услуг осуществлялась в Единой информационной системе

2.Контракт №2-23 от 31.12.2023 на выполнение функций редакции, издание и распространение муниципальной газеты

Исполнитель ИП Илюхин Владимир Сергеевич

Цена контракта 320 946,50 руб.

Стоимость исполненных исполнителем обязательств 320 946,50 руб.

Фактически оплачено 320 946,50 руб.

Приемка оказанных услуг осуществлялась в Единой информационной системе

3.Контракт 3-23 от 13.02.2023 на оказание услуг по организации и проведению тематических курсов для жителей МО

Цена 2 356 400 руб.

Исполнитель ООО «ОСР»

Стоимость исполненных исполнителем обязательств 2 356 400.00 руб.

Фактически оплачено 2 356 400.00 руб.

Приемка оказанных услуг осуществлялась в Единой информационной системе

4. Договор №08-35/23 от 29.06.2023 на поставку билетов на мероприятие

Цена договора 50000.00 руб.

Исполнитель ГБУК г. Москвы «Московский театр «Театр Луны»

Исполнение и оплата договора выполнены в полном объеме.

Проверка проведена выборочным способом. В ходе проверки соответствия поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги условиям контракта (договора) не выявлено

проведенной работы, ответственных должностных лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), а также иные факты,

установленные в ходе контрольного мероприятия)

Информация о результатах контрольного мероприятия: _____
(указывается информация с учетом

1. Нарушений правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Федерального закона №44-ФЗ не выявлено
2. При исполнении, изменении условий контрактов нарушений требований федерального законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд не выявлено.

_____ требований, установленных пунктом 52 федерального стандарта № 1235, о наличии (отсутствии) выявленных нарушений

_____ по каждому вопросу контрольного мероприятия с указанием документов (материалов), на основании которых

_____ сделаны выводы о нарушениях, положения (с указанием частей, пунктов, подпунктов) законодательных и иных нормативных

_____ правовых актов Российской Федерации, правовых актов, договоров (соглашений), являющихся основаниями предоставления

_____ бюджетных средств, которые нарушены)

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта⁸.

Приложение: _____ Приложений нет
(указываются документы, материалы, приобретаемые к акту контрольного мероприятия,

_____ в том числе документы (копии документов), подтверждающие нарушения, в соответствии с пунктами

_____ 53, 54 федерального стандарта № 1235)

Руководитель
проверочной (ревизионной) группы
(уполномоченное на проведение
контрольного мероприятия должностное лицо)

_____ (должность)

_____ (дата)

_____ (подпись)

Л.Н.Кобзева

_____ (инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил⁹: _____
(указываются должность,

_____ фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя объекта контроля (его уполномоченного представителя),
получившего копию акта контрольного мероприятия, дата, подпись)

⁸ Не указывается в случае проведения встречной проверки.

⁹ Указывается в случае вручения копии акта контрольного мероприятия руководителю объекта контроля (его уполномоченному представителю).