

Акт
плановой камеральной проверки администрации муниципального округа Внуково (администрации МО Внуково)

(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)

« 11 » марта 2024 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения администрации муниципального округа Внуково от 09.02.2024 №3-Р «О проведении плановой проверки в администрации муниципального округа Внуково в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля».

(указываются наименование и реквизиты приказа (распоряжения) 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 № 1235 (далее — федеральный стандарт № 1235). В случае проведения встречной проверки также указываются 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 муниципальных нужд:

1. Соблюдение правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Федерального Закона № 44-ФЗ от 05.04.2013 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

2. Соблюдение предусмотренных ФЗ № 44-ФЗ от 05.04.2013 года «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее — ФЗ №44) требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдение условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контракта.

Проверяемый период: с 1 января 2023 по 31 декабря 2023 года

Контрольное мероприятие проведено Главным бухгалтером-начальником отдела

(проверочной (ревизионной) группой)

финансового обеспечения, бухгалтерского учета и отчетности администрации муниципального округа Внуково Н.В.Мищенко

(уполномоченным на проведение контрольного мероприятия должностным лицом)

округа Внуково Н.В.Мищенко

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

уполномоченных(ого) на проведение контрольного мероприятия)

К проведению контрольного мероприятия привлекались:
не привлекались

При проведении контрольного мероприятия проведено(ы) Контрольные действия по документальному изучению 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, заключенные по результатам конкурентных процедур, договоры, заключенные в соответствии с п.4 и п.23 ч.1 ст.93 ФЗ №44, отчеты, предусмотренные условиями контрактов, акты выполненных работ, оказанных услуг, товарные накладные, УПД, платежные документы), а также по изучению

(указываются экспертизы,

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

Встречная проверка не проводилась

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 4 рабочих дня с « 04 » марта 2024 года по « 07 » марта 2024 года.

Проведение контрольного мероприятия не приостанавливалось.

Срок проведения контрольного мероприятия не продлевался

Общие сведения об объекте контроля:

Администрация муниципального округа Внуково (далее администрация МО Внуково)

Администрация МО Внуково является юридическим лицом.

Юридический адрес и местонахождение Заказчика: Российская Федерация, 119027 г. Москва ул. Плотинная, д.1, корп.1

ИНН 7732091418, КПП- 772901001

ОГРН- 1027700525632

Банковские реквизиты:

л/с 0390030552680008

счет № 03231643453170007300

ЕКС № 40102810545370000003 ГУ Банка России по ЦФО//УФК

по г. Москве г. Москва, БИК 004525988,

ОКПО 42424665

ОКТМО 45317000

Правом первой подписи распорядительных, банковских, кассовых документов за проверяемый период обладает глава муниципального округа Внуково Рогов В.И.

Настоящим контрольным мероприятием установлено: По первому вопросу

Проверкой соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Закона № 44-ФЗ и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами РФ установлено следующее:

Администрация МО Внуково приняла постановления:

от 24 сентября 2018 года № 7-П «Об утверждении требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального округа Внуково, содержанию указанных актов обеспечению их исполнения»;

от 06 ноября 2018 года №9-П «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций администрации муниципального округа Внуково, муниципального органа муниципального округа Внуково»

от 20 ноября 2018 года №12-П «Об утверждении правил определения требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемым муниципальным органом;

от 09 марта 2022 года №1-П «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций администрации муниципального округа Внуково»

распоряжение от 30 ноября 2018 года №24-Р «Об утверждении требований к закупаемым администрацией муниципального округа Внуково отдельным товарам, работам, услугам».

Правила нормирования и утвержденные нормативные затраты размещены в ЕИС.

В проверяемом периоде в соответствии с ч.1 ст.18 ФЗ №44 закупки осуществлялись в соответствии со ст. 19 и 22 ФЗ №44. План график не содержит закупок не предусмотренных постановлением об утверждении нормативных затрат администрации. Закупки осуществлялись в соответствии с ФЗ №44, БК РФ, в пределах лимитов бюджетных обязательств. План график утвержден распоряжением администрации МО Внуково и размещен в ЕИС с соблюдением требований законодательства.

По второму вопросу

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

Согласно части 1 статьи 94 Закона №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 Законом № 44-ФЗ, в том числе:

1) приемку поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов поставки товара, выполнения работы, оказания услуги (далее - отдельный этап исполнения контракта), предусмотренных контрактом, включая проведение экспертизы поставленного товара, результатов выполненной работы, оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

2) оплату заказчиком поставленного товара, выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги, а также отдельных этапов исполнения контракта;

3) взаимодействие заказчика с поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при изменении, расторжении контракта в соответствии со статьей 95 Закона № 44-ФЗ, применении мер ответственности и совершении иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) или заказчиком условий контракта.

В соответствии с частью 3 статьи 94 Закона № 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.

В соответствии с ч.7 ст.94 ФЗ №44 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, осуществлялась администрацией собственными силами без привлечения экспертов, путем подписания главой муниципального округа Внуково товарных накладных, УПД, актов приема-передачи товаров, актов оказанных услуг (выполненных работ, поставленных товаров)

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

При сравнении документов (товарные накладные, счета-фактуры, акты оказанных услуг) с фактическим поступлением товара, оказанными услугами, выполненными работами по наименованию, количеству и его стоимости, расхождений не установлено.

По результатам выборочной проверки соблюдения требований к исполнению контрактов факты нарушения сроков оплаты не выявлены.

Согласно пункту 7 части 8 статьи 99 Закона № 44-ФЗ, проведена выборочная проверка соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

На поставленные товары, выполненные работы и оказанные услуги к проверке предоставлены документы: муниципальные контракты, акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные.

Все закупки, относящиеся к проверяемому периоду, осуществлены администрацией МО Внуково в целях обеспечения деятельности и выполнения основных функций администрации. Фактическое использование поставленных товаров, выполненных работ и оказанных услуг соответствуют целям осуществления данных закупок.

В ходе проведения выборочной проверки в подвергшихся проверке процедурах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), осуществляемых администрацией МО, нарушений законодательства Российской Федерации в сфере контрактной системы закупок не выявлено.

Информация о результатах контрольного мероприятия: 1) Нарушений правил нормирования в сфере закупок, установленных ФЗ №44 не выявлено. 2)Нарушений федерального зако-

нодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд не выявлено

Ввиду отсутствия нарушений, устранение которых возможно путем совершения конкретных действий, предписание об устранении нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ и услуг выдаваться не будет.

Уполномоченное на проведение
контрольного мероприятия должностное лицо
Главный бухгалтер-начальник отдела
финансового обеспечения,
бухгалтерского учета и
отчетности администрации
муниципального округа Внуково

11.03.2024

(должность)

(дата)

(подпись)

Мищенко Н.В.
(инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил:

В.И.Ротов

Глава муниципального округа Внуково

(указываются должность,

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