

Акт

плановой камеральной проверки аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования- муниципального округа Внуково в городе Москве (аппарата СД 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)

« 10 » марта 2025 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения аппарата Совета депутатов
(указываются наименование и реквизиты приказа (распоряжения))
внутригородского муниципального образования-муниципального округа Внуково в городе Москве от 26.02.2025 №11-Р «О проведении плановой проверки в аппарате Совета депутатов-внутригородского муниципального образования- муниципального округа Внуково в городе Москве в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля».

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 (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта.

Проверяемый период: с 1 января 2024 по 31 декабря 2024 года

Контрольное мероприятие проведено Главным бухгалтером-начальником финансово-

(проверочной (ревизионной) группой)

экономического отдела- Мищенко Н.В.

(уполномоченным на проведение контрольного мероприятия должностным лицом)

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

Встречная проверка не проводилась

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 4 рабочих дня с « 04 » марта 2025 года по « 07 » марта 2025 года.

Проведение контрольного мероприятия не приостанавливалось.

Срок проведения контрольного мероприятия не продлевался

Общие сведения об объекте контроля:

Аппарат Совета депутатов внутригородского муниципального образования- муниципального округа Внуково в городе Москве (далее аппарат СД МО Внуково)

Аппарат СД МО Внуково является юридическим лицом.

Юридический адрес: 108817, Москва, поселение Внуковское, д. Внуково, д.50

Адрес местонахождения Заказчика: Российская Федерация, 119027 г.Москва ул. Плотинная, д.1, корп.1

ИНН 7751330848, КПП- 775101001

ОГРН- 1247700627987

Банковские реквизиты:

л/с 0399030501830152

счет № 031006430000000017300

ЕКС № 401028105453700000003 ГУ Банка России по ЦФО//УФК

по г. Москве г.Москва, БИК 004525988,

ОКПО 98301176

ОКТМО 45941000

Правом первой подписи распорядительных, банковских, кассовых документов за проверяемый период обладает глава внутригородского муниципального образования- муниципального округа Внуково в городе Москве 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:

Аппарата СД МО Внуково принял постановления:

от 02 декабря 2024 года № 18 «Об утверждении требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд внутригородского муниципального образования- муниципального округа Внуково в городе Москве, содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения»;

от 12 декабря 2024 года №19 «Об утверждении правил определения нормативных затрат на обеспечение функций муниципальных органов внутригородского муниципального образования –муниципального округа Внуково в городе Москве» ;

от 23 декабря 2024 года №20 «Об утверждении правил определения требований к отдельным видам товаров, работ, услуг (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг), закупаемым муниципальным органом»;

от 17 января 2025 года №1-П «Об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций аппарата Совета депутатов внутригородского муниципального образования - муниципального округа Внуково в городе Москве»

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 аппарата СД МО Внуково. Закупки осуществлялись в соответствии с ФЗ №44, БК РФ, в пределах лимитов бюджетных обязательств. План график утвержден распоряжением аппарата СД 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 аппаратом СД МО Внуково 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 аппаратом СД МО Внуково в целях обеспечения деятельности и выполнения основных функций аппарата СД МО Внуково. 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 аппаратом СД МО Внуково, 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 законодательства в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд не выявлено

В виду 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 финансово- экономического отдела

(должность)

10.03.2025

(дата)

(подпись)

Мищенко Н.В.

(инициалы и фамилия)

Глава внутригородского муниципального образования-муниципального округа Внуково в городе Москве

(указываются должность,

Копию акта контрольного мероприятия получил:

В.И.Рогов

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

