

Приложение № 1
к приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 30.12.2020 № 340н

Форма

Акт № 2 результатов камеральной проверки по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг администрации муниципального округа Марфино

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

г. Москва
место составления

« 27 » августа 20 24 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжений администрации муниципального округа Марфино от 27.12.2023 № 01-06-39 «Об утверждении Плана проведения контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг администрации муниципального округа Марфино на 2024 год»; от 05.08.2024 № 01-06-23 «О проведении контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг администрации муниципального округа Марфино в 2024 году».

(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 № 1235¹ (далее – федеральный стандарт № 1235). В случае проведения встречающей проверки также указываются наименование и основание проведения камеральной проверки или выездной проверки (ревизии), в рамках которой проводится встречающая проверка)

Тема контрольного мероприятия: Предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Перечень основных вопросов, подлежащих изучению в ходе проведения контрольного мероприятия:

- соблюдение правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ;
- определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги;
- соблюдение предусмотренных Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта;
- соответствие использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки.

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).

Проверяемый период: с 01.01.2023 г. по 31.12.2023 г.

Должностное лицо, уполномоченное на проведение контрольного мероприятия: главный бухгалтер – заведующий сектором бюджетного учета и экономики администрации муниципального округа Марфино Большенко Ирина Минисламовна.

(указываются должности, фамилии, инициалы)

лиц (лица), уполномоченных(ого) на проведение контрольного мероприятия)

К проведению контрольного мероприятия привлекались ²: 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 № 100 ³)

При проведении контрольного мероприятия проведено(ы): 1. Документарное изучение финансовых, бухгалтерских, отчетных документов, в т.ч. фотоотчеты о проведенных мероприятиях, документов о планировании и об осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

2. Анализ данных, размещенных на официальном сайте муниципального округа Марфино в информационно-телекоммуникационной сети Интернет <http://mncp-marfino.ru/>, в единой информационной системе в сфере закупок <https://zakupki.gov.ru>.

(указываются экспертизы, 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 встреча (обследование) ⁴ _____

не проводились.

(указывается наименование объекта встречной проверки (объекта контроля)

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 7 рабочих дня с «19» августа 2024 года по «27» августа 2024 года.

Проведение контрольного мероприятия приостанавливалось ⁵ с « » _____ 20 года по « » _____ 20 года на основании _____ не приостанавливалось

(указываются наименование и реквизиты приказа(ов))

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

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).

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

⁵ Указывается только в случае приостановления контрольного мероприятия.

рабочих дней на

Срок проведения контрольного мероприятия продлевался на _____
основании ⁶ не продлевался.

(указываются наименование и реквизиты приказа(ов) (распоряжения(ий)) органа контроля

о продлении срока проведения контрольного мероприятия)

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

администрация муниципального округа Марфино, ИНН/КПП 7715049938/ 771501001, БИК 004525988, юридический адрес: 127276, г. Москва, ул. Большая Марфинская, д.4

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

По вопросу соблюдения правил нормирования в сфере закупок, установленных в соответствии со статьей 19 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ. В ходе проверки исследованы представленные заказчиком документы и информация, размещенная в единой информационной системе в сфере закупок <https://zakupki.gov.ru>. Нарушений правил нормирования и требований к порядку формирования, утверждения и сроку размещения плана-графика закупок не установлено.

По вопросу определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальной суммы цен единиц товара, работы, услуги. В конкурсной и аукционной документации, представленной Заказчиком, отклонений от требований Закона №44-ФЗ не выявлено. Имеются коммерческие предложения от не менее 3 разных организаций, полученные по запросу. При обосновании конкурентных способов закупки использовался метод анализа рынка.

Согласно ч. 3,4 ст. 93 Закона 44-ФЗ обоснование цены контракта в случаях осуществления закупки у единственного поставщика, предусмотренных п.п. 4, 15 ч. 1 ст. 93 Закона № 44-ФЗ не требуется. Закупки на сумму, не превышающие 600 000 руб. соответствуют ограничениям годового объема закупок по данному пункту (не превышают 2 000 000 руб.), реестр контрактов ведется. В соответствии с п. 15 ч. 1 ст. 93 Закона 44-ФЗ заключен 1 контракт на сумму 164000,00 рублей.

В соответствии с п. 23 ч. 1 ст. 93 Закона 44-ФЗ заключено 2 договора на сумму 85289,07 рублей, при обосновании цены использовался тарифный метод.

По вопросу соблюдения предусмотренных Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта. В проверяемом периоде контракты и договоры с поставщиками исполнены в полном объеме, в соответствии с условиями, прописанными в контрактах и договорах. Меры ответственности Заказчиком к поставщикам не применялись.

По вопросу соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки. Проверкой соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки, нарушений не установлено. Приобретаемые товары, работы или оказанные услуги использованы Заказчиком для осуществления полномочий,

⁶ Указывается только в случае продления срока проведения контрольного мероприятия.

⁷ Указываются сведения об объекте контроля (объекте встречной 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 встречной проверки), имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период.

определенных ч. 1 ст. 8 Закона г. Москвы от 6 ноября 2002 г. № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве», Уставом муниципального округа Марфино.

(описание с учетом требований пунктов 50 - 52 федерального стандарта № 1235 проведенной работы, ответственных должностных лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), а также иные факты, установленные в ходе контрольного мероприятия)

Информация о результатах контрольного мероприятия:

Материалы плановой проверки, в соответствии с вопросами темы контрольного мероприятия, не содержат признаков административного правонарушения. Нарушений законодательства Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» не выявлено.

(указывается информация с учетом 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 акта ⁸.

(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)

главный бухгалтер –
заведующий сектором
бюджетного учета и
экономики

(должность)

27.08.2024 г.

(дата)



(подпись)


И.М.Болыменко

(инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил ⁹: Глава муниципального округа Марфино

(указываются должность,

Авдошкина Зинаида Николаевна



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).