

## АКТ № 3

### по результатам плановой проверки по внутреннему муниципальному финансовому контролю по вопросу «Проверка соблюдения законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок»

г. Москва

27.12.2018 года

В соответствии с Распоряжением аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово от 23.07.2018 № 15 «Об плане внутреннего контроля на 2018 год», проведена плановая проверка по внутреннему муниципальному финансовому контролю по вопросу «Проверка соблюдения законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок».

#### 1. Общие вопросы

Должностные лица ответственные за организацию деятельности в проверяемом периоде надлежащим образом уведомлены о начале проведения плановой проверки.

Проверка осуществлялась главным бухгалтером – заведующим финансово-экономическим сектором Сенаторовой Н.А., которая является ответственным лицом по внутреннему муниципальному финансовому контролю аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово.

Предмет проверки – контроль за:

1) соответствием информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планы закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до заказчика;

2) соответствием информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, содержащейся:

- а) в планах-графиках, в планах закупок;
- б) в извещениях об осуществлении закупок,
- в) в документации о закупках;
- г) в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), информации, содержащейся в документации о закупках;
- д) в условиях проектов контрактов, направляемых участникам закупок, с которыми заключаются контракты, информации, содержащейся в протоколах определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей);
- е) в реестре контрактов, заключенных заказчиком, условий контрактов.

Цель плановой проверки: оценка соблюдения законодательства и иных нормативных актов в закупочной деятельности аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово.

Проверяемый период: с 11.11.2017 по 14.12.2018 года.

Срок проверки: с 01.12.2018 года по 31.12.2018 года.

Проверка осуществлялась выборочным методом.

К проверке представлены следующие документы:

1. План закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов;
2. План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово на 2018 год;
3. Извещения об осуществлении закупок, документация о закупках;
4. Протоколы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), информация, содержащаяся в документации о закупках;
5. Реестр контрактов, заключенных заказчиком, условий контрактов.

Для проведения проверки использовалась информация, размещенная на сайте единой информационной системы в сфере закупок и хранящаяся в аппарате Совета депутатов муниципального округа Измайлово.

## **2. Анализ закупочной деятельности**

Ответственным за организацию работы по проведению закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово является советник Баранов С.В. Должностная инструкция, где определены функции ответственного, утверждена Главой муниципального округа Измайлово.

Советник прошел обучение в период с 23.10.2017 по 24.11.2017 по программе: «Управление закупками в соответствии с федеральной контрактной системой» в объеме 110 часов (Удостоверение с регистрационным номером 112/МПК2-489 о повышении квалификации выдано Российским экономическим университетом имени Г.В. Плеханова 24.11.2017)

В соответствии с распоряжением аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово от 23.07.2018 № 14 «Об утверждении Положения об учетной политике аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово» (Приложение № 4 «Порядок о внутреннем финансовом контроле») контроля за соблюдением Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», проведена плановая проверка по внутреннему муниципальному контролю в соответствии с частью 5 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Заказчиками осуществляются закупки для выполнения функций и полномочий государственных органов Российской Федерации, органов управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации, государственных органов субъектов Российской Федерации, органов управления территориальными внебюджетными фондами, муниципальных органов, за исключением выполняемых в соответствии с пунктами 1 и 2 статьи 13 Закона № 44-ФЗ функций и полномочий.

При формировании плана закупок обоснованию подлежат объект и (или) объекты закупки исходя из необходимости реализации конкретной цели осуществления закупки.

При формировании плана-графика обоснованию подлежат:

- 1) начальная (максимальная) цена контракта, цена контракта;
- 2) способ определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе дополнительные требования к участникам закупки.

На 2018 год бюджет муниципального округа Измайлово принят 13.12.2017 № 6/4 «О бюджете муниципального округа Измайлово на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов».

План закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов и план-график закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 год размещен Заказчиком на официального сайта РФ в информационно – телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru).

К Плану закупок прилагается утвержденная Форма обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Все позиции Плана закупок содержат обоснование в соответствии с Законом № 44-ФЗ.

К Плану-графику утверждена Форма обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Все позиции Плана графика содержат обоснование в соответствии с Законом № 44-ФЗ.

В соответствии с частью 2 статьи 72 Бюджетного кодекса Российской Федерации муниципальные контракты заключаются в соответствии с планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, сформированным и утвержденным в установленном законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд порядке, и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств.

Результаты проверки показали, что на отчетную дату (14 декабря 2018 года) аппаратом Совета депутатов муниципального округа Измайлово заключено 3 муниципальных контрактов с единственными поставщиками по основаниям п.п. 8, 29 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 года № 44-ФЗ:

- на оказание услуг холодного водоснабжения и водоотведения в 2018 году на сумму 15 000,00 руб.,

- на оказание услуг по продаже электрической энергии (мощности) в 2018 году на сумму 90 000,00 рублей,

- на оказание услуг по поставке тепловой энергии и теплоносителя в 2018 году, на сумму 90 000,00 рублей.

Заключены контракты по результатам проведения конкурентных процедур на общую сумму: 4 362 213,50 рублей:

- на оказание услуг по приобретению транспортных карт "Тройка" "Единый" с услугой на 365 дней, на сумму 207 900,00 руб.,
- на оказание услуг по уборке помещений аппарата в 2018 году, на сумму 157 500,00 руб.,
- на оказание услуг автотранспортного обслуживания для нужд аппарата в 2018 году на сумму 811 800,00 руб.,
- на оказание услуг по информационному сопровождению и обслуживанию СПС и СС "Консультант Плюс", на сумму 120 389,50 руб.,
- на оказание услуг по обслуживанию и сопровождению программного продукта 1С, на сумму 207 654,00 руб.,
- на оказание комплекса услуг по техническому обслуживанию и сопровождению информационного ресурса, предоставлению доступа к глобальным сетям передачи данных в 2018 году, на сумму 243 540,00.,
- на оказание услуг по организации и проведению местных праздничных и иных зрелищных мероприятий в муниципальном округа Измайлово в 2018 году, на сумму 2 315 430,00 руб.,
- на оказание услуг по замене оконных блоков в помещении аппарата, на сумму 298 000,00 руб.

А также 13 договоров на общую сумму 597 671,68 рублей.

В соответствии с частью 1 статьи 94 Закона о контрактной системе исполнение контракта включает в себя 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 о контрактной системе.

Исполнение по муниципальным контрактам и договорам производится на основании актов выполненных работ за оказанную услугу.

Оплата по заключенным муниципальным контрактам в 2018 году, производится согласно техническим заданиям к муниципальным контрактам (по факту оказания услуг).

Извещения об осуществлении закупок, документация о закупках а так же протоколы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) соответствуют требованиям Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и размещены Заказчиком на официальном сайте РФ в информационно – телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru);

Реестр заключенных муниципальных контрактов и договоров ведется в электронном виде в ЕИС.

План закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, План-график размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово на 2018 год, извещения об осуществлении

закупок, документация о закупках, протоколы определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей), информация, содержащаяся в документации о закупках распечатаны на бумажном носителе.

### 3. Заключение

Закупочная деятельность аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово ведется в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

При обосновании закупки в Плане закупок и Плане-графике, соблюден порядок обоснования и его форма.

При определении начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта и способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя) соблюдены требования действующего законодательства.

Акт составлен на 5 листах в 2-х экземплярах:

- один экземпляр остается в финансово-экономическом секторе аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово, у главного бухгалтера – заведующего финансово-экономическим сектором Сенаторовой Н.А., которая является ответственным лицом по внутреннему муниципальному финансовому контролю аппарата Совета депутатов муниципального округа Измайлово

- второй экземпляр передан главе муниципального округа Измайлово В. В. Гожину

Главный бухгалтер - заведующий  
финансово-экономическим сектором



Сенаторова Н. А.

Экземпляр акта проверки получил

27.12.18

Гожин В.В.

