

**Акт результатов камеральной проверки по внутреннему
муниципальному финансовому контролю
аппарата Совета депутатов муниципального округа Люблино**

(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)

Москва, ул. Люблинская, д. 53
место составления

« 26 » июня 20 23г.

Контрольное мероприятие проведено **на основании:** с планом контрольных мероприятий, утвержденным распоряжения аппарата Совета депутатов муниципального округа Люблино от 12.12.2022 № 20 «Об утверждении Плана контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего финансового контроля на 2023 год» (далее-орган 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 № 1235¹ (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: 1.Соблюдение законодательства РФ в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ в части соответствия использования поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги целям осуществления закупки. 2. Проверка соблюдения порядка ведения бюджетного учета, в т. ч. принятие к учету первичных учетных документов, отражение информации, указанной в первичных учетных документах, в регистрах бюджетного учета.

Проверяемый период: с 01.01.2022г. по 31.12.2022г.

Контрольное мероприятие **проведено** главой муниципального округа Люблино Багаутдиновым Р.Х., главным бухгалтером – начальником финансово-экономического отдела Мелешкина З.В., начальником организационно-правового отдела Самариной О.В., юрисконсультom –советником Урусова Т.В. на основании распоряжения аппарата Совета депутатов муниципального округа Люблино от 12.12.2022 № 20 «Об утверждении Плана контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего финансового контроля на 2023 год».

(проверочной (ревизионной) группой (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 независимые эксперты и иные специалисты.

При проведении контрольного мероприятия проведено(ы) **контрольные действия:**

(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))

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).

- 1) по изучению размещенных данных информационной системы в сфере закупок по адресу www.zakupki.gov.ru – в период с 01.01.2022 по 31.12.2022г.,
- 2) по документальному изучению отчетных документов (актов выполненных работ, оказанных услуг) контрактов заключенных в соответствии с Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Федеральный закон № 44-ФЗ) по итогам проведения открытых конкурсов в электронной форме на оказание услуг, оказанных в период с 01.01.2022 по 31.12.2022, путем анализа и оценки полученной из них информации.

В рамках контрольного мероприятия проведена встреча проверка: не проводилась.

Срок проведения контрольного мероприятия, составил 1 рабочих дней, 26.06.2023г.

Проведение контрольного мероприятия приостанавливалось: не приостанавливалось.

Срок проведения контрольного мероприятия продлевался на _____ - _____ рабочих дней на основании: не продлевался.

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки)²:

Аппарат Совета депутатов муниципального округа Люблино

Адрес: 109387, Москва, Люблинская ул., д. 53

ЕКС: 401 028 105 453 700 00 003 в ГУ Банка России по ЦФО//УФК по г. Москве г. Москва

КС: 03231 643 45389000 7300

УФК по г. Москве (аппарат СД МО Люблино

л/с 0390030568900007)

ИНН: 7723031638

КПП: 772301001

БИК 004 525 988

ОКПО 17089085

ОГРН 1027700504985

ОКВЭД 84.11.31

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

(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).

Закупки в проверяемом периоде осуществлялись и оплачивались в соответствии с требованиями Федерального закона №44-ФЗ, Бюджетного кодекса в пределах лимитов бюджетных обязательств. Все закупки осуществлены в целях реализации полномочий органов местного самоуправления, обеспечения деятельности, выполнения функций и полномочий, а также содержания имущества, переданного по договору на право безвозмездного пользования нежилым фондом.

Проверкой соблюдения предусмотренных Федеральным законом №44-ФЗ требований к исполнению, изменению условий контрактов, а также соблюдение условий контрактов, в части оказанных услуг условиям контракта установлено следующее.

Согласно Федеральному закону №44-ФЗ исполнение контракта включает в себя следующие мероприятия:

² 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.

- приемка поставленного товара, выполненных работ, оказанной услуги, осуществляется в порядке и сроки, которые установлены контрактом;
- оплата заказчиком поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги;
- взаимодействие заказчика с поставщиком при изменении, расторжении контракта и совершении иных действий в случае нарушений поставщиком или заказчиком условий контракта.

В проверяемом периоде экспертиза результатов, предусмотренных контрактами (договорами), проводилась аппаратом СД МО Люблино своими силами (товарные накладные, акты выполненных работ или оказанных услуг), подписываемых главой муниципального округа Люблино и заверяемых печатью.

Все контракты и договоры, заключенные аппаратом СД МО Люблино, содержат раздел, устанавливающий порядок приемки товара, сдачи-приемки услуг или выполненных работ, либо позиции их регламентирующие.

Цены и наименования поставленных товаров, выполненных работ соответствуют данным контрактов и договоров.

Основанием для оплаты счетов во всех случаях являлись товарные накладные, документы о приемке в электронном виде (для услуг по конкурентным процедурам) или акты о поставке товара, сдачи – приемке услуг или о выполненных работах.

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

Соответствие оказанных услуг требованиям контрактов, заключенных по итогам проведения открытых конкурсов в электронной форме, были подтверждены путем принятия УПД по следующим контрактам:

1. Контракт № МК-01-113 от 20.12.2021 услуги по предоставлению легкового автомобиля с водителем для служебного пользования главой муниципального округа Люблино, депутатами СД МО Люблино и муниципальными служащими аппарата СД МО Люблино в 2022 году;
2. Контракт № МК-01-111 от 27.12.2021 на оказание услуг по консультационному обслуживанию программного обеспечения "1С: Бухгалтерия государственного учреждения 8";
3. Контракт № МК-01-110 от 20.12.2021 на оказание услуг информационные с использованием экземпляров специальных выпусков Систем Консультант Плюс на основе специального лицензионного программного обеспечения;
4. Контракт № МК-01-112 от 27.12.2021 на оказание услуги по обслуживанию и сопровождению программного продукта "1С: Бюджет поселения 8" для нужд аппарата СД МО Люблино;
5. Контракт № МК -01-114 от 21.03.2022 услуги по организации и проведению военно-патриотических местных праздничных и иных зрелищных мероприятий для жителей МО Люблино.

Все сведения об исполнении контрактов своевременно размещены в Реестре контрактов в Единой информационной системе на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» www.zakupki.gov.ru.

В ходе настоящей проверки соответствия поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги условиям контракта, **нарушений не выявлено.**

Фактов неэффективного и нецелевого использования поставленного товара, выполненной работы или оказанной услуги не выявлено. Оказанные услуги использованы Заказчиком для осуществления своих полномочий в соответствии с Законом города Москвы от 06.11.2002 № 56 «Об организации местного самоуправления в городе Москве», Уставом муниципального округа Люблино.

Первичная документация велась должностными лицами аппарата СД МО Люблино верно и отражалась во всех регистрах бюджетного учета вовремя.

В ходе проведения внутреннего финансового контроля в аппарате Совета депутатов муниципального округа Люблино за период 01.01.2022-31.12.2022 года **нарушений не выявлено.**

Информация о результатах контрольного мероприятия:

(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)

При исполнении, изменении условий контрактов (договоров, соглашений) нарушений требований федерального законодательства в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд **не выявлено.** Условия контрактов (договоров, соглашений) в части соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги **соблюдались.**

Поставленный товар, выполненные работы и оказанные услуги **соответствуют** целям осуществления закупки.

Нарушений не выявлено.

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта³.

Приложение:

нет

(указываются документы, материалы, приобщаемые 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)

Орган внутреннего
муниципального
финансового контроля аппарата
Совета депутатов муниципального
округа Люблино
глава муниципального округа
Люблино

(должность)



(дата)

(подпись)

Р.Х. Багаутдинов
(инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил⁴:

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

« _____ » _____ 2023г.

³ Не указывается в случае проведения встречной проверки.

⁴ Указывается в случае вручения копии акта контрольного мероприятия руководителю объекта контроля (его уполномоченному представителю).