

Акт №4
проведения плановой камеральной проверки по внутреннему
муниципальному финансовому контролю Местной администрации
внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок
Комарово

П. Комарово
место составления

« 01 » ноября 20 21 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения от 01.07.2021 № 30/1 «О назначении контрольных мероприятий в рамках осуществления внутреннего финансового контроля», в соответствии с Планом контрольной деятельности по осуществлению внутреннего финансового контроля на 2021 год, утвержденного распоряжением Местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово от 30.12.2020 № 45 .

Тема контрольного мероприятия - Проверка соответствия мероприятий по размещению муниципального заказа в целях реализации программы требованиям, установленным Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Проверяемый период: с 01.11.2021 по 25.12.2021 .

Контрольное мероприятие проведено Ефимовой М.Н.- главным бухгалтером и Воронцов С.М.- зам. главы

К проведению контрольного мероприятия привлекались¹: -

При проведении контрольного мероприятия проведено - изучение финансовых, бухгалтерских, отчетных документов, нормативно-правовых актов Местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово

В рамках контрольного мероприятия проведена встречная проверка (обследование)² -

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 38 рабочих дней с « 01 » 11 20 21 года по « 25 » 12 20 21 года.

Проведение контрольного мероприятия приостанавливалось³
Срок проведения контрольного мероприятия продлевался

Не приостанавливалось

Не продлевалось

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки)⁴: Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово (далее МА МО поселок Комарово), ОГРН1057811683214, ИНН/КПП 7843301861/784301001, код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса 40300255, лицевой счет открыт УФК г. Санкт-Петербург, Местная администрация муниципального образования (Местная администрация муниципального образования л/с 05723002550) , казначейский/сч 03232643403640007200, СЕВЕРО-ЗАПАДНОЕ ГУ БАНКА РОССИИ/УФК по г. Санкт-Петербургу, г. Санкт-Петербург, БИК 014030106 .

Должностные лица, имеющие право подписи денежных и расчетных документов: Глава Местной администрации – Торопов Е.А. и главный бухгалтер Местной администрации Ефимова М.Н.

Местная администрация в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным Решением муниципального совета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово № 8-1 от 25.09.2017 года.

Бюджетный учет в МА МО осуществляется собственной бухгалтерией.

Местная администрация является исполнительно-распорядительным органом муниципального образования и наделяется настоящим Уставом полномочиями по решению вопросов местного значения и полномочиями для осуществления отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления муниципального образования федеральными законами и законами Санкт-Петербурга.

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

Проверка проведена выборочным методом, исследованы следующие документы:

- информация о процедурах закупок за 2021 год (сведения, контракты и исполнения) по № **0172300008521000017**- 2 370 677,14 рублей, № **0172300008521000005** – 1 560 000,00 рублей,
- планы-графики за 2021 год Местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово.

1. Муниципальный контракт от 25.01.2021 № 0172300008521000017, реестровый номер 3784330186121000001 на оказание услуг по организации и проведению мастер-классов для детей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово в 2021 году.

Извещение о проведении аукциона в электронной форме с реестровым номером № 0172300008520000017 от 22.12.2020 на оказание услуг по организации и проведению мастер-классов для детей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово в 2021 году с начальной (максимальной) ценой контракта 200 000,00 рублей опубликовано на официальном сайте единой информационной системы в сфере. Закупка предусмотрена планом-графиком закупок на 2021 год (уникальный номер позиции плана-графика 203784330186178430100100260008541244).

Согласно протоколу подведения итогов электронного аукциона **0172300008520000017** от 12.01.2021 года заявка участника Общества с ограниченной ответственностью "ЭКТУМ" ИНН 7813210688 признана победителем закупки - аукциона в электронной форме.

Муниципальный контракт от 25.01.2021 № 0172300008521000017 на оказание услуг по организации и проведению мастер-классов для детей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово в 2021 году заключен между Местной администрацией внутригородского муниципального образования Санкт-Петербург поселок Комарово и с Обществом с ограниченной ответственностью "ЭКТУМ" с ценой контракта 177 000 (сто семьдесят семь тысяч) рублей.

Согласно части 4 статьи 96 Закона о контрактной системе, контракт заключается после предоставления участником закупки, с которым заключается контракт, обеспечения исполнения контракта в соответствии с настоящим Федеральным законом. В соответствии с частью 3 статьи 96 Закона о контрактной системе, исполнение контракта может обеспечиваться предоставлением банковской гарантии, выданной банком и соответствующей требованиям статьи 45 Закона о контрактной системе, или внесением денежных средств на указанный заказчиком счет, на котором, в соответствии с законодательством Российской Федерации, учитываются операции со средствами, поступающими заказчику. Способ обеспечения исполнения контракта определяется участником закупки, с которым заключается контракт, самостоятельно.

В качестве обеспечения исполнения контракта, в порядке статьи 96 Закона о контрактной системе, Подрядчиком ООО «ЭКТУМ» предоставлена банковская гарантия.

Согласно пункту 2.1 Контракта Исполнитель оказывает услуги в соответствии с Техническим заданием, являющимся неотъемлемой частью Контракта, определяющим объем, содержание услуг, а также условия Контракта, определяющие цену услуг и сроки их оказания (Приложение 1 Техническое задание).

Срок выполнения работ установлен пунктом 2.2. Контракта.

Согласно Акта о сдаче-приемке услуг №70/21 от 25.08.2021, подписанного Исполнителем, на услуги:

- оказание услуги по организации и проведению мастер- классов для детей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово в 2021 году (всего 20 занятий за период январь-июль 2021 с) в объеме 1 усл.ед в сумме 110 625,00 рублей;

Согласно Акта о сдаче-приемки услуг №96/21 от 28.09.2021, подписанного Исполнителем, на услуги:

- оказание услуги по организации и проведению мастер- классов для детей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово в 2021 году (всего 4 занятия за период август -сентябрь 2021 с) в объеме 1 усл.ед в сумме 22 125,00 рублей;

Согласно Акта о сдаче-приемки услуг №153/21 от 20.12.2021, подписанного Исполнителем, на услуги:

- оказание услуги по организации и проведению мастер- классов для детей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово в 2021 году (всего 8 занятий за период октябрь-декабрь 2021 с) в объеме 1 усл.ед в сумме 44 250,00 рублей.

Таким образом, выполненные работы на сумму 177 000,00 руб. выполнены Исполнителем и приняты Заказчиком в срок, установленный Контрактом.

В соответствии с пунктом 3.11 Контракта расчет за выполненные работы осуществляется в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней со дня подписания Заказчиком акта сдачи - приемки оказанных услуг. В ходе проведения контрольного мероприятия, проверочной группой Местной администрации установлено, что Заказчиком осуществлена оплата в срок предусмотренный пунктом 3.11. Контракта, что подтверждается платежными поручениями от 31.08.2021 г. № 192928 на сумму 110 625,00 руб., от 30.09.2021 г. № 493831 на сумму 22 125,00 руб., от 21.12.2021 г. № 177807 на сумму 44 250,00 руб.

Таким образом, по результатам выборочного визуального осмотра, расхождений между результатом исполнения Контракта и условиями Контракта не обнаружено.

2. Муниципальный контракт № 0172300008521000005 от 28.04.2021, реестровый номер 3784330186121000011 на выполнение работ по цветочному оформлению и уходу за зелеными насаждениями территории муниципального образования поселок Комарово в 2021 году.

Извещение об открытом конкурсе в электронной форме с реестровым номером № 0172300008520000017, выполнение работ по цветочному оформлению и уходу за зелеными насаждениями территории муниципального образования поселок Комарово с начальной (максимальной) ценой контракта 1 567 070,57 рублей опубликовано на официальном сайте единой информационной системы в сфере.

Закупка предусмотрена планом-графиком закупок на 2021 год (уникальный номер позиции плана-графика 213784330186178430100100018130244).

Согласно протоколу подведения итогов открытого конкурса в электронной форме 0172300008521000005 от 15.04.2021 года заявка участника Индивидуальный предприниматель Петрова Анна Алексеевна ИНН 781144021821 признана победителем закупки – открытого конкурса.

Муниципальный контракт № 0172300008521000005 от 28.04.2021 на выполнение работ по цветочному оформлению и уходу за зелеными насаждениями территории муниципального образования поселок Комарово, заключен между Местной администрацией внутригородского муниципального образования Санкт-Петербург поселок Комарово и с Индивидуальным предпринимателем Петровой Анной Алексеевной с ценой контракта 1 560 000 рублей 00 копеек (один миллион пятьсот шестьдесят тысяч) рублей 00 копеек.

Согласно части 4 статьи 96 Закона о контрактной системе, контракт заключается после предоставления участником закупки, с которым заключается контракт, обеспечения исполнения контракта в соответствии с настоящим Федеральным законом. В соответствии с частью 3 статьи 96 Закона о контрактной системе, исполнение контракта может обеспечиваться предоставлением банковской гарантии, выданной банком и соответствующей требованиям статьи 45 Закона о контрактной системе, или внесением денежных средств на указанный заказчиком счет, на котором, в соответствии с законодательством Российской Федерации, учитываются операции со средствами, поступающими заказчику. Способ обеспечения исполнения контракта определяется участником закупки, с которым заключается контракт, самостоятельно.

В качестве обеспечения исполнения контракта, в порядке статьи 96 Закона о контрактной системе, Подрядчиком ИП Петровой А.А. предоставлена банковская гарантия.

Согласно пункту 1.1 Контракта Исполнитель оказывает услуги в соответствии с Техническим заданием, являющимся неотъемлемой частью Контракта, определяющим объем, содержание услуг, а также условия Контракта, определяющие цену услуг и сроки их оказания (Приложение 1 Техническое задание).

Срок выполнения работ установлен пунктом 1.2. Контракта.

Согласно форме КС-2 Акт № 9 от 22.07.2021, подписанного Подрядчиком:

- на выполнение работ по цветочному оформлению и уходу за зелеными насаждениями территории муниципального образования поселок Комарово в 2021 году в объеме 1 усл.ед в сумме 299 873,22рублей;

Согласно форме КС-2 Акт № 12 от 15.10.2021, подписанного Подрядчиком:

- на выполнение работ по цветочному оформлению и уходу за зелеными насаждениями территории муниципального образования поселок Комарово в 2021 году в объеме 1 усл.ед в сумме 1 265 838,19 рублей;

В соответствии с пунктом 2.4 Контракта расчет за выполненные работы осуществляется в течение 15 (пятнадцати) рабочих дней со дня подписания Заказчиком актов по форме КС-2, КС-3 и предоставлению Подрядчиком Заказчику счета на оплату работ, счета-фактуры (при наличии). В ходе проведения контрольного мероприятия, проверочной группой Местной администрации установлено, что Заказчиком осуществлена оплата в срок предусмотренный пунктом 3.4. Контракта, что подтверждается платежными поручениями от 26.07.2021 г. № 732471 на сумму 73 935,07 руб., от 26.07.2021 г. № 732470 на сумму 225 938,15 руб., от 29.10.2021 г. № 294083 на сумму 1 260 126,78 руб.

Таким образом, по результатам выборочного визуального осмотра, расхождений между результатом исполнения Контракта и условиями Контракта не обнаружено.

Информация о результатах контрольного мероприятия:

В ходе проведения проверки должностными лицами Местной администрации установлено:

- в рамках рассматриваемых вопросов нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов не выявлено.

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта⁵.

Приложение: ---

Руководитель
проверочной (ревизионной) группы
(уполномоченное на проведение
контрольного мероприятия должностное лицо)

Главный бухгалтер
(должность)

01.11.2021
(дата)


(подпись)

М.Н. Ефимова
(инициалы и фамилия)

Зам. главы
(должность)

01.11.2021
(дата)


(подпись)

С.М. Воронцов
(инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил⁶: ---