

Акт №3
проведения плановой камеральной проверки по внутреннему
муниципальному финансовому контролю Местной администрации
внутригородского муниципального образования города федерального
значения Санкт-Петербурга поселок Комарово

П. Комарово
место составления

« 03 » июля 20 24 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании распоряжения от 18.04.2024 № 9 «О назначении контрольных мероприятий в рамках осуществления внутреннего финансового контроля», в соответствии с Планом контрольной деятельности по осуществлению внутреннего финансового контроля на 2024год, утвержденного распоряжением Местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово от 29.12.2023 № 72 .

Тема контрольного мероприятия - Проверка соблюдения предусмотренных Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее-Закон о контрактной системе) 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, заключенного конкурентным способом определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) за проверяемый период

Проверяемый период: с 01.01.2024 по 30.06.2024

Контрольное мероприятие проведено Ефимовой М.Н.- главным бухгалтером и Яковлевой Е.В.- зам. главы МА

К проведению контрольного мероприятия привлекались ¹: -

Документы, представленные Местной администрацией, а также информация, размещенная в единой информационной системе в сфере закупок (далее также ЕИС).

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

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 13 рабочих дней с « 03 » 07 20 24 года по « 20 » 07 20 24 года.

Проведение контрольного мероприятия приостанавливалось ³

Не приостанавливалось

Срок проведения контрольного мероприятия продлевался

Не продлевалось

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки)⁴: Местная администрация внутригородского муниципального образования города федерального значения 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., заместитель главы Местной администрации- Яковлева Е.В., 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.

В результате выборочной проверки в отношении предметов, предусмотренных пунктом 5 части 8 статьи 99 Закона о контрактной системе проверочной группой Местной администрации установлено:

1. Проверка соблюдения предусмотренных Законом о контрактной системе требований к исполнению, изменению контракта, а также соблюдения условий контракта, в том числе в части соответствия фактически поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контрактов заключенных по результатам конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) за проверяемый период осуществлена на основании представленных Местной администрацией документов, а также информации, размещенной в единой информационной системе в сфере закупок (далее также ЕИС).

В рамках проведения проверки проверочной группой проанализированы контракты, заключенные по результатам конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) (закупки с ИКЗ: 243784330186178430100100140017112244; 24378433018617843010010003 0015811244; 243784330186178430100100040014312244).

В результате проверки изучены следующие муниципальные контракты:

1. Муниципальный контракт № **0172300008524000009** от 03.06.2024 (реестровый номер 3784330186124000015, ИКЗ: 243784330186178430100100140017112244) выполнить работы по проведению паспортизации территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения на территории МО поселок Комарово, включая проведение учета зеленых насаждений искусственного происхождения и иных элементов благоустройства, расположенных в границах территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения в 2024 г.

2. Муниципальный контракт № **0172300008524000001** от 25.03.2024 (реестровый номер 3784330186124000005, ИКЗ: 243784330186178430100100030015811244) об оказании услуг по разработке и изготовлению печатной продукции по тематическим направлениям в 2024 г.

3. Муниципальный контракт № **0172300008524000002** от 14.03.2024 (реестровый номер 3784330186124000004, ИКЗ: 243784330186178430100100040014312244) выполнить работы по рубке аварийных деревьев на территории МО поселок Комарово в 2024 г.

1.1. По муниципальному контракту № **0172300008524000009** от 03.06.2024 (реестровый номер 3784330186124000015:

Извещение о проведении электронного аукциона с реестровым номером 0172300008524000009 от 14.05.2024 года на выполнение работ по проведению паспортизации территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения на территории МО поселок Комарово, включая проведение учета зеленых насаждений искусственного происхождения и иных элементов благоустройства, расположенных в границах территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения в 2024 г. с начальной (максимальной) ценой контракта 581 722.77 рубля опубликовано на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок 14.05.2024 года. Заказчик разместил

извещения о проведении электронного аукциона. Заказчиком размещено разъяснение положений конкурсной документации.

Закупка предусмотрена планом-графиком закупок на 2024 год (уникальный номер позиции плана-графика 202401723000085001000017).

Согласно Протокола подведения итогов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) от 23.05.2024 № №ИЭА1 было подано 6 заявок. Заявка участника ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГЕЛИАНТУС" (ИНН 7802723776) признана победителем закупки – электронного аукциона.

Муниципальный контракт № **0172300008524000009** от 03.06.2024 на выполнение работ по проведению паспортизации территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения на территории МО поселок Комарово, включая проведение учета зеленых насаждений искусственного происхождения и иных элементов благоустройства, расположенных в границах территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения в 2024 г заключен между Местной администрацией внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга поселок Комарово (Заказчик) и Общество с Ограниченной Ответственностью "ГЕЛИАНТУС" (ООО "ГЕЛИАНТУС" (Исполнитель) с ценой контракта 256 000 рублей 00 копеек.

По данной закупке Заказчиком установлены следующие ограничения: закупка у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в соответствии со статьей 30 Закона о контрактной системе.

Также Заказчиком установлено обеспечение исполнения Контракта в размере 38 400 от цены заключаемого Контракта.

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 соответствии с частью 8 статьи 96 Закона о контрактной системе участник закупки, с которым заключается контракт по результатам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 30 настоящего Федерального закона, освобождается от предоставления обеспечения исполнения контракта, в том числе с учетом положений статьи 37 настоящего Федерального закона, об обеспечении гарантийных обязательств в случае предоставления таким участником закупки информации, содержащейся в реестре контрактов, заключенных заказчиками, и подтверждающей исполнение таким участником (без учета правопреемства) в течение трех лет до даты подачи заявки на участие в закупке трех контрактов, исполненных без применения к такому участнику неустоек (штрафов, пеней). Такая информация представляется участником закупки до заключения контракта в случаях, установленных настоящим Федеральным законом для предоставления обеспечения исполнения контракта.

При этом сумма цен таких контрактов должна составлять не менее начальной (максимальной) цены контракта, указанной в извещении об осуществлении закупки и документации о закупке.

Исполнителем предоставлена независимая банковская гарантия дата выдачи 30.05.2024 года Акционерный коммерческий банк Трансстройбанк (Акционерное общество)

Согласно пункту 1.2 Подрядчик выполняет работы в соответствии с Описанием объекта закупки (Приложение № 1 к Контракту), определяющим объем и состав работ, в соответствии с Расчетом цены контракта, расчетом стоимости работ (Приложение № 2 к Контракту), определяющим цену работ, а также условиями настоящего Контракта, определяющими сроки выполнения работ, объем предоставления гарантии и другие, предъявляемые к ним требования.

Согласно пункту 2.9 Контракта - оплата производится за фактически выполненные работы на основании Акта о приемке выполненных работ (форма № КС-2), справки о стоимости выполненных работ и затрат (форма № КС-3) и предоставления Подрядчиком Заказчику счета на оплату работ, счета-фактуры (при наличии).

Пунктом 13.1. Контракта установлено, что Настоящий Контракт вступает в силу с момента его заключения и действует до 31 декабря 2024 г., а в части исполнения принятых по настоящему Контракту обязательств - до полного их выполнения Сторонами.

Согласно документу о приемке ТРУ в электронной форме от 19.09.2024 № 4 подписанного Заказчиком 23.09.2024, выполнены работы по проведению паспортизации территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения на территории МО поселок Комарово, включая проведение учета зеленых насаждений искусственного происхождения и иных элементов благоустройства, расположенных в границах территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения в 2024 г. на сумму 256 000,00 рублей.

Выше перечисленные работы по Контракту № **0172300008524000009** от 03.06.2024 г. оказаны полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг претензий не имеет.

Согласно пункта 2.9 Контракта - Оплата по Контракту осуществляется Заказчиком в течение 7 (семи) рабочих дней после подписания Исполнителем и Заказчиком структурированного документа о приемке услуг в единой информационной системе в сфере закупок

В ходе проведения контрольного мероприятия, проверочной группой Местной администрации установлено, что Заказчиком осуществлена оплата в срок предусмотренный пунктом 2.9. Контракта, что подтверждается платежным поручением от 25.09.2024 № 646682 на сумму 256 000,00 рублей.

По условиям Контракта Исполнитель должен был выполнить работы по проведению паспортизации территорий ЗНОП общего пользования и предоставить шесть актуализированных паспортов исследуемых территорий ЗНОП общего значения.

Таким образом, по результатам данной закупки, расхождений между результатом исполнения Контракта и условиями Контракта не обнаружено.

2.1 По муниципальному контракту № **0172300008524000001** от 25.03.2024 (реестровый номер 3784330186124000005).

Извещение о проведении электронного аукциона от 29.02.2024 № 0172300008524000001 об оказание услуг по разработке и изготовлению печатной продукции по тематическим направлениям в 2024 г. с начальной (максимальной) ценой контракта 75 000,00 рублей опубликовано на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок 29.02.2024 года. Заказчик разместил извещение о проведении электронного аукциона в электронной форме. Заказчиком размещено разъяснение положений конкурсной документации. Закупка предусмотрена планом графиком закупок на 2024 год (уникальный номер позиции плана-графика 202401723000085001000003).

Согласно Протоколу подведения итогов открытого конкурса в электронной форме от 12.03.2024 №ИЭА1, было подано 2 заявки. Заявка участника ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЛАВЯНСКАЯ ТИПОГРАФИЯ» (ИНН 3662242060) признана победителем закупки – электронного аукциона.

Муниципальный контракт № **0172300008524000001** от 25.03.2024 оказать услуги по разработке и изготовлению печатной продукции по тематическим направлениям в 2024 г, заключен между Местной администрацией внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга поселок Комарово (Заказчик) и Общество с ограниченной ответственностью «Славянская Типография (Подрядчик) с ценой контракта 75 000 (Семьдесят пять тысяч) рублей 00 копеек, НДС не облагается в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в соответствии с положениями статей 346.12. и 346.13 главы 26.2 Налогового кодекса Российской Федерации. По данной закупке Заказчиком установлены следующие ограничения: закупка у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций в соответствии со статьей 30 Закона о контрактной системе.

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 которыми заключается контракт, самостоятельно.

В качестве обеспечения исполнения контракта, в порядке статьи 96 Закона о контрактной системе, Подрядчиком ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЛАВЯНСКАЯ ТИПОГРАФИЯ» перечислена сумма 7 500,00 рублей по платежному поручению № 37 от 15.03.2024г. что соответствует Закону о контрактной системе и Контракту.

Согласно пункту 1.1 Исполнитель обязуется по заданию Заказчика оказать услуги по разработке и изготовлению печатной продукции по тематическим направлениям в 2024 г. (далее – услуги), в соответствии с Описанием объекта закупки (Приложением №1 к Контракту), определяющим объём и состав Услуг, а также условиями настоящего Контракта, определяющими стоимость оказания услуг и сроки их оказания.

Согласно пункту 2.6. Расчеты между Заказчиком и Исполнителем производятся за фактически оказанные услуги (в соответствии с Описанием объекта закупки и Расчетом цены контракта (Приложения №№1,2 к Контракту), по факту окончания каждого этапа, не позднее 7 (семи) рабочих дней со дня подписания Заказчиком в соответствии с разделом 6 настоящего Контракта оформленных в соответствии с требованиями действующих нормативных документов структурированного документа о приемке в ЕИС, созданного на основании представленных Исполнителем счета/счета-фактуры (если Исполнитель является плательщиком НДС), акта сдачи-приемки оказанных услуг, товарной накладной (при наличии), а так же предоставленных Исполнителем иных необходимых документов, подтверждающих надлежащее качество оказанных услуг (при наличии).

Согласно документу о приемке ТРУ в электронной форме от 15.05.2024 № 121 подписанного Заказчиком 17.05.2024, оказание услуг по разработке и изготовлению печатной продукции по тематическим направлениям в 2024 г. на сумму 75 000,00 рублей.

В ходе проведения контрольного мероприятия проверочной группой Местной администрации установлено, что Заказчиком осуществлена оплата Контракта, которая подтверждается платежным поручением от 24.05.2024 г. № 647614 на сумму 75 000,00 руб.

По результатам выборочного визуального осмотра, расхождений между результатом исполнения Контракта и условиями Контракта не обнаружено.

3.1 По Муниципальному контракту № **0172300008524000002** от 14.03.2024 (реестровый номер 3784330186124000004

Извещение о проведении запроса котировок в электронной форме от 29.02.2024 № **0172300008524000002** на выполнение работ по рубке аварийных деревьев на территории МО поселок Комарово в 2024 г. с начальной максимальной ценой контракта 303 263,71 рубля опубликовано на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок 29.02.2024 года.

Заказчик разместил извещение о проведении запроса котировок в электронной форме. Заказчиком размещено разъяснение положений конкурсной документации.

Закупка предусмотрена планом-графиком закупок на 2022 год (уникальный номер позиции плана-графика № 202401723000085001000004).

Согласно протоколу подведения итогов запроса котировок в электронной форме от 11.03.2024 №ИЗК1, на участие в закупке 7 заявок соответствуют требованиям, установленным в извещении об осуществлении закупки. Заявка участника ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЗЕЛЁНЫЙ ГОРОД» (ИНН 7802893591) признана соответствующей.

Муниципальный контракт № **0172300008524000002** от 14.03.2024 выполнить работы по рубке аварийных деревьев на территории МО поселок Комарово в 2024 г. заключен между Местной администрацией внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Комарово (Заказчик) и ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ЗЕЛЁНЫЙ ГОРОД» (Исполнитель) с ценной контракта 149 800 (сто сорок девять тысяч восемьсот рублей 00 копеек), НДС не облагается в соответствии с расчетом цены Контракта. По данной закупке Заказчиком установлены преимущества и требования к участникам:

-преимущество в соответствии с ч. 3 ст. 30 Закона № 44-ФЗ - Размер преимущества не установлен;

-требования к участникам закупок в соответствии с ч. 1.1 ст. 31 Закона № 44-ФЗ;

-единые требования к участникам закупок в соответствии с ч. 1 ст. 31 Закона № 44-ФЗ.

Также Заказчиком установлено обеспечение исполнения Контракта в размере 10% от цены заключаемого Контракта.

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 соответствии с частью 8 статьи 96 Закона о контрактной системе участник закупки, с которым заключается контракт по результатам определения поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 30 настоящего Федерального закона, освобождается от предоставления обеспечения исполнения контракта, в том числе с учетом положений статьи 37 настоящего Федерального закона, об обеспечении гарантийных обязательств в случае предоставления таким участником закупки информации, содержащейся в реестре контрактов, заключенных заказчиками, и подтверждающей исполнение таким участником (без учета правопреемства) в течение трех лет до даты подачи заявки на участие в закупке трех контрактов, исполненных без применения к такому участнику неустоек (штрафов, пеней). Такая информация представляется участником закупки до заключения контракта в случаях, установленных настоящим Федеральным законом для предоставления обеспечения исполнения контракта.

При этом сумма цен таких контрактов должна составлять не менее начальной (максимальной) цены контракта, указанной в извещении об осуществлении закупки и документации о закупке.

Исполнителем предоставлена такая информация из реестра контрактов (номера контрактов [3784032838222000030](#), [3780223225621000012](#), [3470604723022000029](#)).

Согласно пункту 1.1 Контракта - Подрядчик обязуется по заданию Заказчика выполнить работы по рубке аварийных деревьев на территории МО поселок Комарово в 2024 г. (далее – работы), (далее-Объект) в соответствии с Описанием объекта закупки (Приложение № 1 к Контракту), а также условиями настоящего Контракта, определяющими стоимость выполнения работ и сроки их выполнения, а Заказчик обязуется принять и оплатить эти работы в порядке и на условиях, предусмотренных настоящим Контрактом.

Согласно пункту 2.1 Контракта - Цена Контракта согласно ценовому предложению Подрядчика (победителя) электронного запроса котировок составляет 149 800 (сто сорок девять тысяч восемьсот) рублей 00 копеек, НДС не облагается в соответствии с расчетом цены Контракта, являющимся неотъемлемой частью настоящего Контракта (Приложение №2 к Контракту).

Согласно пункту 2.4 Контракта- Порядок расчетов: оплата выполненных работ производится за фактически выполненные работы на основании акта о приемки выполненных работ (форма № КС-2), справки о стоимости выполненных работ и затрат (форма № КС-3) и предоставления Подрядчиком Заказчику счета на оплату работ, счета-фактуры (при наличии).

Оплата по Контракту осуществляется Заказчиком в течение 7 (семи) рабочих дней со дня размещения Заказчиком структурированного документа о приемке работ в единой информационной системе в сфере закупок.

Согласно пункту 12.1. Настоящий Контракт вступает в силу с момента его заключения и действует до 01 июля 2024 г., а в части исполнения принятых по настоящему Контракту обязательств - до полного их выполнения Сторонами.

Согласно акту АКТ о приемке выполненных работ № 1 по Муниципальному контракту № **0172300008524000002** от 14.03.2024 от 01.04.2024 года, подписанного Заказчиком 05.04.2024, на выполнение работ по рубке аварийных деревьев на территории МО поселок Комарово в 2024 года

Всего оказано Услуг на сумму: 149 800 (сто сорок девять тысяч восемьсот) рублей 00 копеек. Без НДС, в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Выше перечисленные услуги по Контракту № **0172300008524000002** от 14.03.2024 г. оказаны полностью и в срок. Заказчик претензий по объему, качеству и срокам оказания услуг претензий не имеет.

В ходе проведения контрольного мероприятия, проверочной группой Местной администрации установлено, что Заказчиком осуществлена оплата в срок предусмотренный пунктом 2.4. Контракта, что подтверждается платежным поручением от 08.04.2024 № 827136 на сумму 149 800,00 рублей.

Таким образом, по результатам данной закупки, 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 о контрактной системе в сфере закупок не выявлено.

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта ⁵.

Приложение: ---

Главный бухгалтер (должность)	20.04.2024 (дата)	 (подпись)	М.Н. Ефимова (инициалы и фамилия)
Заместитель главы МА (должность)	20.04.2024 (дата)	 (подпись)	Е.В. Яковлева (инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил ⁶: ---