



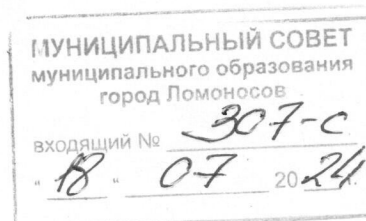
**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ЛОМОНОСОВ**

ОРГАН ВНУТРЕННЕГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ

РЕШЕНИЕ

от 18.07.2024 года

О результатах проверки Муниципального Совета МО г. Ломоносов, назначенной Решением о назначении контрольного мероприятия №5 от 29.05.2024



№ 7

Руководителем Органа внутреннего муниципального финансового контроля местной администрации муниципального образования город Ломоносов Е.Д. Зубковым рассмотрены материалы проверки Муниципального Совета муниципального образования город Ломоносов (ИНН 7823005712, далее – объект контроля), в том числе акт камеральной проверки от 12.07.2024 (далее – Акт) и установлено следующее:

1. По нарушениям и замечаниям, отраженным в пунктах 1, 2 плана устранения нарушений Акта, возражения объекта контроля не поступили.

2. Замечания и нарушения, отраженные в пунктах 1,2 Плана устранения нарушений Акта должны быть учтены и устранены объектом контроля путем принятия мер к недопущению нарушений законодательства в сфере закупок, усиления контроля за соблюдением требований к обоснованию начальной максимальной цены контракта, недопущения в дальнейшей работе подобных нарушений с учетом положений законодательства в сфере закупок товаров работ, услуг. Контроль по исполнению указанных мероприятий может быть осуществлен органом внутреннего муниципального финансового контроля в ходе плановой проверки за 2024 год.

На основании изложенного, руководствуясь пунктом 4 Федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Реализация результатов проверок, ревизий и обследований», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 23.07.2020 № 1095, принято

РЕШЕНИЕ:

Об отсутствии оснований для направления представления/предписания объекту контроля по пункту 1,2 Плана устранения нарушений Акта.

Руководитель органа внутреннего муниципального финансового контроля местной администрации муниципального образования город Ломоносов

Е.Д. Зубков

Татаревич Мария Николаевна

АКТ

камеральной проверки Муниципального Совета муниципального образования город Ломоносов

г. Ломоносов

12 июля 2024

Камеральная проверка (контрольное мероприятие) проведена на основании Решения Органа внутреннего муниципального финансового контроля от 29.05.2024 № 5 «О назначении контрольного мероприятия в сфере закупок товаров, работ, услуг в Муниципальном Совете муниципального образования город Ломоносов» и План контрольных мероприятий органа внутреннего муниципального финансового контроля муниципального образования город Ломоносов по реализации полномочий органа внутреннего муниципального финансового контроля на 2024 год от 29.12.2023.

Тема контрольного мероприятия: Проверка соблюдения законодательства РФ и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в отношении закупок для муниципальных нужд

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Контрольное мероприятие проведено проверочной группой в составе:

- начальник отдела закупок и юридического сопровождения Татаревич Мария Николаевна;
- главный специалист отдела закупок и юридического сопровождения Пантелеев Максим

Александрович;

- главный специалист отдела закупок и юридического сопровождения Семенова Анна Николаевна.

Срок проведения контрольного мероприятия составил 30 календарных дней с 03.06.2024 по 02.07.2024.

Цель проверки: предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации и иных нормативно правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд в соответствии с ч.8 ст. 99 ФЗ №44 от 05.04.2013.

Общие сведения об объекте контроля:

Муниципальный Совет муниципального образования город Ломоносов. ИНН 7823005712. Место нахождения субъекта контроля – 198412, Санкт-Петербург, Ломоносов, Дворцовый пр., д. 40, лит .Б. Место фактического осуществления деятельности субъекта контроля – 198412, Санкт-Петербург, Ломоносов, Дворцовый пр., д. 40, лит. Б..

В проверяемом периоде руководство субъектом контроля (далее – учреждение) осуществлялось Главой муниципального образования город Ломоносов Смольниковой Надеждой Николаевной.

Учреждение является муниципальным казенным учреждением.

Учреждение является самостоятельным юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, печать установленного образца, штамп, бланки, осуществляет деятельность на основании Устава, утвержденного Решением Муниципального Совета муниципального образования г. Ломоносов от 29.10.2008 г. № 335 (в действующей редакции).

Учреждение является некоммерческой организацией, финансируемой за счет средств местного бюджета на основании бюджетной сметы.

Учреждение осуществляет закупки товаров, работ, услуг 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 – Закон).

Размещение информации о закупках в проверяемом периоде осуществлялось в сети «Интернет» на общероссийском официальном сайте www.zakupki.gov.ru (далее – официальный сайт), где учреждению присвоен идентификационный код заказчика – 37823005712781901001.

Локальные нормативно-правовые акты (далее по тексту – ЛНПА) по контрактной системе используемые учреждением в работе при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд:

1. Распоряжение Главы муниципального образования город Ломоносов «О назначении контрактного управляющего» от 01.03.2023 №27а-р-с.

2. Распоряжение Главы муниципального образования город Ломоносов об организации электронного документооборота, назначении ответственных должностных лиц и обладателей права электронной цифровой подписи электронных документов от 01.07.2014г. № 53-р-с.

3. Постановление Администрации муниципального образования город Ломоносов от 31.08.2018 № 287/01-04 «Об утверждении ведомственного перечня отдельных видов товаров, работ, услуг, их потребительские свойства (в том числе качество) и иные характеристики (в том числе предельные цены товаров, работ, услуг) к ним для муниципального образования город Ломоносов и подведомственных ему казенных и бюджетных учреждений» (с изменениями от 11.03.2019).

4. Постановление Администрации муниципального образования город Ломоносов от 22.07.2020 № 69/01-02 «Об утверждении требований к порядку разработки и принятия правовых актов о нормировании в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования город Ломоносов содержанию указанных актов и обеспечению их исполнения»

5. Уведомление МС г. Ломоносов от 10.12.2021 №1 о лимитах бюджетных обязательств на 2022 год.

Перечень вопросов, подлежащих изучению:

- контроль за достоверностью, полнотой и соответствием нормативным требованиям бюджетной отчетности получателей бюджетных средств;

- контроль за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения в ходе исполнения бюджетной сметы;

- контроль за правильностью организации и ведения бухгалтерского учета.

Настоящим контрольным мероприятием установлено следующее:

В проверяемый периоды деятельности:

1) С 01.01.2023 года – 31.12.2023 года

2) В лимитах бюджетных обязательств на 2023 год, доведенных до заказчика уведомлением МС г. Ломоносов от 15.12.2022 № 1 о лимитах бюджетных обязательств на 2023 год указана сумма на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд – 434800,0 тыс. руб.

Общая сумма заключенных муниципальных контрактов по Муниципальному Совету в 2023 году составила 413663,13 руб. (25 контрактов) в том числе:

- путем проведения аукционов – 0 руб.
- единственный поставщик (Статья 93. Осуществление закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) - 413663,13 руб.
- путем проведения запроса котировок – 0 руб.

По основным вопросам, подлежащим изучению в ходе контрольных мероприятий, комиссия установила:

За период с 01.01.2023 по 31.12.2023;

1. соблюдения ограничений и запретов, установленных законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок – нарушений не выявлено;

2. соблюдения требований к обоснованию закупок и обоснованности закупок – нарушений не выявлено;

3. соблюдения требований о нормировании в сфере закупок – нарушения выявлены:

3.1. За период с 01.01.2023 по 31.12.2023:

3.1.1. При расчете п.1.3. «Затраты на содержание имущества» допущена арифметическая ошибка, указана сумма 75970,81 руб., при проверке установлено, что сумма п.1.3. должна составлять 75970,92 руб., что привело к неправильному расчету общей суммы нормативных затрат.

3.1.2. Наименование п.2 приложения №1 к Постановлению об утверждении нормативных затрат на обеспечение функций Муниципального Совета от 26.12.2022 № 18-П-С «Прочие электронно-технические затраты (в том числе затраты на закупку товаров, работ, услуг в целях оказания муниципальных услуг (выполнения работ) и реализации муниципальных функций) не соответствует «Методике определения нормативных затрат на обеспечение функций органов местного самоуправления муниципального образования город Ломоносов, в том числе подведомственных им казенных учреждений», утвержденной Постановлением местной администрации №102/01-04 от 29.04. 2016

4. правильность определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) – нарушения не выявлены.

5. соответствия информации об объеме финансового обеспечения, включенной в планах-графиках закупок, информации об объеме финансового обеспечения для осуществления закупок, утвержденном и доведенном до сведения муниципального учреждения – нарушений не выявлено;

6. соответствия информации об идентификационных кодах закупок и об объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок, содержащейся:

6.1. в планах-графиках - информации – нарушений не выявлено;

6.2. в реестре контрактов, заключенных заказчиками – нарушение не выявлено;

7. условиям контрактов – нарушения выявлены:

по муниципальному контракту от 01.01.2023 №1274793-2023/ТКО на оказание услуг по обращению с ТКО с АО «Невский экологический оператор» информация о заключении контракта направлена с нарушением срока (фактический срок размещения на сайте -21.03.2023), дополнительные соглашения от 01.06.2023 №1 и №2 с нарушением срока (фактический срок размещения на сайте – 02.10.2023).

8. предоставления учреждениям и предприятиям уголовно-исполнительной системы, организациям инвалидов преимущества в отношении предлагаемой ими цены контракта – нарушений не выявлено;

9. соблюдения требований, касающихся участия в закупках субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций – нарушений не выявлено;

10. соблюдения требований по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) – нарушений не выявлено;

11. применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта – в отчетные периоды не применялись;

12. соответствия поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги условиям контракта – нарушения не выявлены;

13. своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги – нарушений не выявлено;

14. соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (ее результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки – нарушений не выявлено.

Заключительная часть

За периоды 01.01.2023 - 31.12.2023

В процессе проведения контрольных мероприятий документы, предоставленные объектом контроля проверены на соблюдение требованиям статей 4, 14, 16 – 19, 21 – 23, 28 – 30, 34, 42, 59-71, 93, 94, 95, 103 ФЗ №44 от 05.04.2013, ч.4 ст.19 ФЗ №44 от 05.04.2013, ч.4 ст. 103 ФЗ №44 от 05.04.2013

План устранения нарушений:

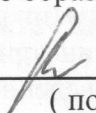
В целях недопущения нарушений законодательства в сфере закупок главе МО город Ломоносов:

1. Принять меры к недопущению нарушений положений ч.4 ст. 103 ФЗ №44 от 05.04.2013, усилить контроль за соблюдением требований к срокам размещения информации о заключенных контрактах и дополнительных соглашениях.

2. Учесть и не допускать нарушений положений части 4 статьи 19 ФЗ №44 от 05.04.2013, при формировании обоснований закупок соблюдать требования контрактного законодательства; при определении нормативных затрат придерживаться требований Методики определения нормативных затрат на обеспечение функций органов местного самоуправления муниципального образования город Ломоносов, в том числе подведомственных им казенных учреждений, утвержденной Постановлением местной администрации №102/01-04 от 29.04. 2016.

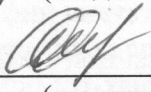
3. О результатах рассмотрения акта и мерах, планируемых для устранения выявленных нарушений, сообщить в местную администрацию муниципального образования город Ломоносов.

Начальник отдела закупок и юридического сопровождения МА МО г.Ломоносов




М.Н.Татаревич
(подпись)

Главный специалист отдела закупок и юридического сопровождения МА МО г.Ломоносов



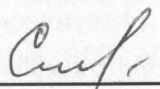
А.Н.Семенова
(подпись)

Главный специалист отдела закупок и юридического сопровождения МА МО г.Ломоносов



М.А.Пантелеев
(подпись)

С содержанием акта ознакомлен
Глава МО г. Ломоносов



Смольникова Н.Н.
(подпись)