



Местная администрация

РАСПОРЯЖЕНИЕ

12.08.2019 г.

№ 43

Санкт-Петербург

Об итогах проведенных контрольных мероприятий
в рамках осуществления внутреннего муниципального
финансового контроля

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании муниципального округа Финляндский округ, утвержденным решением Муниципального совета муниципального образования Финляндский округ от 20.04.2010 г. № 18, постановлением Местной администрации муниципального образования Финляндский округ от 11.07.2018 № 162-а «Об утверждении Порядка осуществления органом внутреннего муниципального финансового контроля полномочий по контролю в финансово-бюджетной сфере и за соблюдением Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», распоряжением Местной администрации Финляндский округ от 21.03.2019 № 18 «О внесении изменений в план проверок по внутреннему муниципальному финансовому контролю в финансово-бюджетной сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на 2019 год», распоряжением Местной администрации Финляндский округ от 21.05.2019 № 36 «О назначении контрольных мероприятий в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля»:

1. Утвердить:

1.1. Акт проверки условий, целей и порядка предоставлений субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), выделенных из местного бюджета муниципального образования Финляндский округ, за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов, регулирующих бюджетные правоотношения за проверяемый период с 01 января 2018 по 31 декабря 2018 года.

1.2. Акт проверки полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальной программы «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий на территории муниципального образования Финляндский округ» за проверяемый период с 01 января 2018 по 31 декабря 2018 года.

1.3. Акт проверки соблюдения требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44 ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее также Закон о контрактной системе) и обоснованности закупок, а так же соответствие фактически поставленного товара,

выполненной работы, оказанной услуги условиям контракта по результатам электронного аукциона за проверяемый период с 01 января 2018 по 31 декабря 2018 года.

2. Принять к сведению выявленные нарушения и не допускать их повторения в дальнейшем.

3. Установить, что основания для выдачи предписаний отсутствуют.

И.о. главы Местной администрации

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the top.

И.Б. Шесточенко

Акт проверки №1

Санкт-Петербург

«01» июля 2019 г.

Основание проведение проверки: Распоряжение Местной администрации муниципального образования Финляндский округ № 36 от 21.05.2019 г. – далее Распоряжение (п. 3.3 Распоряжения).

Проверяемый период: 2018 год.

Проверочная группа:

- Янченко П.А. – руководитель проверочной группы, руководитель организационного отдела Местной администрации муниципального образования Финляндский округ;
- Абдуллина А.А. – член проверочной группы, ведущий специалист отдела бухгалтерии Местной администрации муниципального образования Финляндский округ.

Предмет проверки: Проверка условий, целей и порядка предоставлений субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), выделенных из местного бюджета муниципального образования Финляндский округ, контроль за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

Объект контроля:

Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ (Местная администрация муниципального образования Финляндский округ), ИНН 7804170260, ОГРН 1037808037739.

Виды деятельности: Деятельность органов местного самоуправления по управлению вопросами общего характера.

Должностными лицами, ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Местной администрации в проверяемом периоде, являлись:

- глава Местной администрации – Демидова Татьяна Владимировна, тел. 291-22-80
- главный бухгалтер Местной администрации – Дмитриева Людмила Николаевна, тел. 291-23-41.

Способ проведения проверки: выборочный.

Встречные проверки не проводились.

В ходе проведения проверки рассмотрены следующие документы:

1. Постановление Местной администрации от 17.05.2018 г. № 103-а «О порядке предоставления субсидии из средств бюджета муниципального образования Финляндский округ на 2018 год в целях возмещения затрат, связанных с временным трудоустройством несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа

- выпускников образовательных учреждений начального и среднего профессионального образования, ищущих работу впервые», далее Порядок;
2. Постановление Местной администрации от 11.09.2017 г. № 283-а «Об утверждении муниципальной программы «Участие в организации и финансировании временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа выпускников образовательных учреждений начального и среднего профессионального образования, ищущих работу впервые на территории муниципального образования Финляндский округ» с изменениями от 23.04.2018 г., 29.08.2018 г.;

В ходе проведения проверки:

В период с 21.06.2019 по 30.06.2019 г. проведена плановая проверка условий, целей и порядка предоставления субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), выделенных из местного бюджета муниципального образования Финляндский округ в соответствии с планом работы органа внутреннего муниципального финансового контроля внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ по осуществлению контрольных мероприятий на 2018 год.

Проверка проходила по адресу: Санкт-Петербург, пр. Металлистов, д. 93, лит. А.

Документы для проведения проверки представлены в полном объеме.

Цель предоставления субсидии – создание временных рабочих мест для несовершеннолетних – трудоустроено 30 человек.

Субсидия предоставляется на основе конкурсного отбора, который был объявлен Местной администрацией 17.05.2018 года (специальный выпуск «Финляндский округ»).

Прием конкурсных заявок осуществлялся с 18.05.2018 года по 01.06.2018 года.

Участник один – Санкт-Петербургская Общественная Организация в поддержку молодежи «Союз Молодежи Красносельского района Санкт-Петербурга», далее СПБООПМ «СМКР», дата подачи заявки 25.05.2018 года, которая была признана победителем по пункту 3.8 Порядка, согласно протоколу рассмотрения и оценки заявок на участие в конкурсном отборе на право получения субсидии из средств местного бюджета муниципального образования Финляндский округ на 2018 год от 01.06.2018 года.

Информация о результатах конкурса и решение о заключении контракта на предоставление субсидии размещено в газете «Финляндский округ» №6/2018 в виде постановления от 04.06.2018 года № 121-а «Об утверждении результатов рассмотрения и оценки заявок на участие в конкурсном отборе на право получение субсидии из средств бюджета муниципального образования Финляндский округ на 2018 год в целях возмещения затрат, связанных с временным трудоустройством несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа выпускников образовательных учреждений начального и среднего профессионального образования, ищущих работу впервые».

Условия предоставления субсидии выполнены без нарушений.

Субсидия предоставляется на основании контракта, который был заключен 09 июня 2018 года на сумму 495 068 рублей 40 копеек, что соответствует 5 рабочим дням, после издания нормативного акта (постановление от 04.06.2019 №121-а).

Получателем субсидии (СПбООПМ «СМКР») ежемесячно предоставлялись заявки на предоставление субсидии за месяц, а так же все документы, прилагающиеся к заявке, в соответствии с пунктом 4.4 Порядка, срок представления документов не нарушен.

Срок исполнения контракта с 01 июля 2019 по 31 августа 2019 года.

Перечисление субсидии получателю (СПбООПМ «СМКР») произведено в срок в соответствии с пунктом 4.7 Порядка.

Порядок предоставления субсидии не нарушен.


По муниципальной программе «Участие в организации и финансировании временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа выпускников образовательных учреждений начального и среднего профессионального образования, ищущих работу впервые на территории муниципального образования Финляндский округ» участвовало 30 несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет, исполнение на сумму 477 745 рублей 45 копеек.

В ходе проведения проверки выявлено:

Нарушен п. 3.10 Порядка в части издания правового акта, не определенного действующим законодательством, то есть решение о заключении контракта на предоставление субсидии с выигравшей конкурс организацией должно было быть утверждено распоряжением Местной администрации, а было утверждено постановлением.

Проверочная группа:

Руководитель
организационного отдела



П.А. Янченко
«01» июля 2019 г.

Ведущий специалист
бухгалтерии



А.А. Абдуллина
«01» июля 2019 г.

Акт проверки № 2

Санкт-Петербург

«01» июля 2019 г.

Основание проведение проверки: Распоряжение Местной администрации муниципального образования Финляндский округ № 36 от 21.05.2019 г. – далее Распоряжение (п. 3.2).

Проверяемый период: 2018 год.

Проверочная группа:

- Янченко П.А. – руководитель проверочной группы, руководитель организационного отдела Местной администрации муниципального образования Финляндский округ;
- Карпина И.Е. – член проверочной группы, главный специалист отдела бухгалтерии Местной администрации муниципального образования Финляндский округ.

Предмет проверки: Проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальной программы «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий на территории муниципального образования Финляндский округ» за проверяемый период с 01 января 2018 по 31 декабря 2018 года.

Объект контроля:

Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ (Местная администрация муниципального образования Финляндский округ), ИНН 7804170260, ОГРН 1037808037739.

Виды деятельности: Деятельность органов местного самоуправления по управлению вопросами общего характера.

Должностными лицами, ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Местной администрации в проверяемом периоде, являлись:

- глава Местной администрации – Демидова Татьяна Владимировна, тел. 291-22-20
- главный бухгалтер Местной администрации – Дмитриева Людмила Николаевна, тел. 291-23-41.

Способ проведения проверки: выборочный.

Встречные проверки не проводились.

В ходе проведения проверки рассмотрены следующие документы:

1. Постановление Местной администрации от 31.03.2014 г. № 74-а «Об утверждении Положения о разработке, утверждении и реализации муниципальных программ в Местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ»;
2. Постановление от 09.11.2018 г. №305-а «О внесении изменений в Положение о разработке, утверждении и реализации муниципальных программ в Местной администрации».

- администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ»;
3. Решение Муниципального совета муниципального образования Санкт-Петербурга Финляндский округ от 26.09.2017 №28 «О внесении изменений в перечень праздничных и памятных дат муниципального образования Финляндский округ»;
 4. Постановление Местной администрации от 11.09.2017 г. № 280-а «Об утверждении муниципальной программы «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий на территории муниципального образования Финляндский округ в 2018 году» с изменениями от 10.11.2017 г., 20.06.2018 г., 29.08.2018 г., 02.11.2018 г.;
 5. Отчет Местной администрации муниципального образования Финляндский округ об исполнении муниципальной программы «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий на территории муниципального образования Финляндский округ» за 2018 год.

В ходе проведения проверки:

В период с 21.06.2019 по 30.06.2019 г. проведена плановая проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальной программы «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий на территории муниципального образования Финляндский округ» за проверяемый период с 01 января 2018 по 31 декабря 2018 года.

Проверка проходила по адресу: Санкт-Петербург, пр. Металлистов, д. 93, лит. А.

В 2018 году общая сумма затраченных средств на реализацию муниципальной программы составила 5572,3 тыс. руб. Было проведено 33 мероприятия (организация и проведение праздничных вечеров в честь Дня снятия блокады Ленинграда, 23 февраля и 8 марта, Дня Победы, массовые уличные гуляния, посвященные празднованию Масленицы, Дню Победы, Дню России, Дню знаний, Дню народного единства и другие).

Все мероприятия проводились в соответствии с законом Санкт-Петербурга «О праздниках и памятных датах Санкт-Петербурга» № 555-78 от 26.10.2005 и Решением Муниципального совета муниципального образования Санкт-Петербурга Финляндский округ от 26.09.2017 № 28 «О внесении изменений в перечень праздничных и памятных дат муниципального образования Финляндский округ».

В ходе проверки были проверены муниципальные контракты, акты списания денежных средств по всем проведенным мероприятиям, отчет Местной администрации муниципального образования Финляндский округ об исполнении муниципальной программы «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий на территории муниципального образования Финляндский округ» за 2018 год.

Все муниципальные контракты в рамках муниципальной программы были заключены в соответствии с федеральным законом «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» от 05.04.2013 № 44-ФЗ. Для всех закупок представлены обоснования цен.

Было выявлено, что в рамках Дня знаний были вручены сувениры учащимся первых классов (МК № 0172300001818000012-0116605-01 от 13.08.2018г.) Сувениры были

переданы в школы по ведомостям без предоставления в последующем списков получателей подарков, что свидетельствует об отсутствии контроля со стороны Местной администрации.


Проверочная группа:

Руководитель
организационного отдела



П.А. Янченко
«01» июля 2019 г.

Главный специалист
бухгалтерии



И.Е. Карпина
«01» июля 2019 г.

Акт проверки № 3

Санкт-Петербург

26.07.2019 г.

Основание проведение проверки: Распоряжение Местной администрации муниципального образования Финляндский округ № 36 от 21.05.2019 г. – далее Распоряжение (п. 3.3 Распоряжения).

Проверяемый период: с 01 января 2018 по 31 декабря 2018 года.

Проверочная группа:

- Янченко П.А. – руководитель проверочной группы, руководитель организационного отдела Местной администрации муниципального образования Финляндский округ;

- Абдуллина А.А. – член проверочной группы, ведущий специалист отдела бухгалтерии Местной администрации муниципального образования Финляндский округ.

Цель проверки: Проверка соблюдения требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44 ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее также Закон о контрактной системе) и обоснованности закупок, а так же соответствие фактически поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги условиям контрактов заключенных по результатам электронных аукционов за проверяемый период.

Объект контроля:

Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ (Местная администрация муниципального образования Финляндский округ), ИНН 7804170260, ОГРН 1037808037739.

Виды деятельности: Деятельность органов местного самоуправления по управлению вопросами общего характера.

Должностными лицами, ответственными за финансово-хозяйственную деятельность Местной администрации в проверяемом периоде, являлись:

- глава Местной администрации – Демидова Татьяна Владимировна, тел. 291-22-20;

- главный бухгалтер Местной администрации – Дмитриева Людмила Николаевна, тел. 291-23-41.

Форма проведения проверки: камеральная.

Проверка проведена с 15.07.2019 г по 26.07.2019 г. проверочной группой Местной администрации муниципального образования Финляндский округ (далее — Местная администрация).

В результате выборочной проверки в отношении предметов, предусмотренных статьей 18 Закона о контрактной системе проверочной группой Местной администрации установлено:

Проверка соблюдения требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Закона о контрактной системе и обоснованности закупок, а так же соответствие фактически поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги условиям контракта по результатам электронного аукциона осуществлена на основании представленных Местной администрацией документов, а также информации, размещенной в единой информационной системе в сфере закупок (далее также ЕИС).

1. Проверкой соблюдения требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44 ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и обоснованности закупок, а так же соответствие фактически поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги условиям контракта по результатам электронного аукциона установлено:

Частью 1 статьи 18 Закон о контрактной системе установлено, что обоснование закупки осуществляется заказчиком при формировании плана закупок, плана-графика и заключается в установлении соответствия планируемой закупки целям осуществления закупок, определенным с учетом положений статьи 13 Закона о контрактной системе (в том числе решениям, поручениям, указаниям Президента Российской Федерации, решениям, поручениям Правительства Российской Федерации, законам субъектов Российской Федерации, решениям, поручениям высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, муниципальным правовым актам), а также законодательству Российской Федерации и иным нормативным правовым актам о контрактной системе в сфере закупок.

Согласно части 7 статьи 18 Закона о контрактной системе, порядок обоснования закупок и форма такого обоснования устанавливаются Правительством Российской Федерации.

Правила обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (далее - Правила обоснования закупок), а также форма обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок (далее - Форма обоснования закупок к Плану закупок), форма обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок (далее - Форма обоснования закупок к Плану-графику) утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555 «Об установлении порядка обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд и форм такого обоснования» (далее - постановление Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555).

В соответствии с частью 5 статьи 17 Закона о контрактной системе порядок формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения муниципальных нужд (далее - План закупок), требования к порядку формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения муниципальных нужд устанавливаются Местной администрацией, с учетом требований, установленных Правительством Российской Федерации.

Порядок формирования, утверждения и ведения планов закупок для обеспечения муниципальных нужд (далее - Требования к формированию, утверждению и ведению Планов закупок), а также требования к форме плана закупок товаров, работ, услуг (далее - Требования к форме Плана закупок) утверждены постановлением Правительства Российской Федерации от 21.11.2013 № 1043.

Частью 7 статьи 17 Закона о контрактной системе установлено, что План закупок формируется государственным или муниципальным заказчиком в соответствии с требованиями настоящей статьи в процессе составления и рассмотрения проектов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации с учетом положений бюджетного законодательства Российской Федерации и утверждается в течение десяти рабочих дней после доведения до государственного или муниципального заказчика объема прав в денежном выражении на принятие и (или) исполнение обязательств в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

В соответствии с п.5. Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи местного бюджета муниципального образования Финляндский округ, утвержденного

постановлением Местной администрации от 11.05.2016 г. № 102-а, Местная администрация в течение 5 рабочих дней со дня утверждения сводной бюджетной росписи, но не позднее, чем за 1 рабочий день до окончания текущего финансового года, доводит до главных распорядителей бюджетных средств уведомления об утвержденных показателях сводной бюджетной росписи по расходам на очередной финансовый год.

Местной администрацией в ходе проверки представлено Уведомление о бюджетной росписи расходов и лимитов бюджетных обязательств на 2018 от 14.11.2017 г.

План закупок Местной администрации на 2018 финансовый год утвержден главой Местной администрации 28.11.2017 г. и размещен в единой информационной системе (далее - ЕИС) 02.12.2017 г.

В ходе проверки установлено, что в План закупок вносились изменения. Актуальная редакция Плана закупок (версия 9) утверждена главой Местной администрации 25.12.2018 г. и размещена в ЕИС 25.12.2018 г.

В соответствии с частью 9 статьи 17 Закона о контрактной системе утвержденный План закупок подлежит размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней со дня утверждения или изменения такого плана, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

Таким образом, Местной администрацией План закупок на 2018 год сформирован, утвержден и размещен в ЕИС, в срок, установленный частью 7,8 статьи 17 Закона о контрактной системе.

Изменения к Плану закупок на 2018 год (версия 9) сформированы, утверждены и размещены в ЕИС в срок, установленный частью 7,8 статьи 17 Закона о контрактной системе.

Согласно подпункту «а» пункта 4 Правил обоснования закупок утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555 обоснование закупок осуществляется заказчиками в соответствии с установленной формой обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении планов закупок.

В соответствии с Formой обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок (далее — Форма обоснования закупок к Плану закупок) в столбце 7 указывается полное наименование, дата принятия и номер утвержденных в соответствии со статьей 19 Закона о контрактной системе нормативных правовых (правовых) актов, устанавливающих требования к отдельным видам товаров, работ и услуг (в том числе предельные цены товаров, работ и услуг) и (или) к определению нормативных затрат на обеспечение функций, полномочий государственных органов, в том числе подведомственных указанным органам казенных учреждений, или указание на отсутствие такого акта для соответствующего объекта и (или) соответствующих объектов закупки.

Однако, Местной администрацией столбец 7 Formы обоснования закупок к Плану закупок на 2018 (версия 9) по ряду закупок не заполнен (по закупкам с ИКЗ

183780417026078040100100020000000244;	183780417026078040100100030000000244;
183780417026078040100100040007112244;	183780417026078040100100050007112244;
183780417026078040100100060000000244;	183780417026078040100100070000000244;
183780417026078040100100080000000244;	183780417026078040100100090000000244;
183780417026078040100100100000000244;	183780417026078040100100110000000244;
183780417026078040100100120005520244;	183780417026078040100100130005811244;
183780417026078040100100140000000244;	183780417026078040100100170000000244;
183780417026078040100100180007111244;	183780417026078040100100190000000244;
183780417026078040100100200009002244;	183780417026078040100100210005629244;
183780417026078040100100220002313244;	183780417026078040100100230000000244;

183780417026078040100100240000000244; 183780417026078040100100250001320244;
183780417026078040100100260001392244; 183780417026078040100100270005610244;
183780417026078040100100280009002244; 183780417026078040100100290003530244;
183780417026078040100100300005590244; 183780417026078040100100310004211244;
183780417026078040100100320000000244; 183780417026078040100100330000000244;
183780417026078040100100340000000244).

Таким образом, в нарушение подпункта «а» пункта 4 Правил обоснования закупок Местной администрацией при заполнении Формы обоснования закупок к Плану закупок не указано полное наименование, дата принятия и номер утвержденных в соответствии со статьей 19 Закона о контрактной системе нормативных правовых (правовых) актов, устанавливающих требования к отдельным видам товаров, работ и услуг (в том числе предельные цены товаров, работ и услуг) и (или) к определению нормативных затрат на обеспечение функций, полномочий государственных органов, в том числе подведомственных указанным органам казенных учреждений, или указание на отсутствие такого акта для соответствующего объекта и (или) соответствующих объектов закупки.

В соответствии с частью 5 статьи 21 Закона о контрактной системе порядок формирования, утверждения и ведения планов-графиков закупок для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации, муниципальных нужд устанавливается соответственно высшим исполнительным органом государственной власти субъекта Российской Федерации, местной администрацией с учетом требований, установленных Правительством Российской Федерации.

Требования к формированию, утверждению и ведению Плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд и требования к форме Плана-графика закупок товаров, работ, услуг установлены постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 554.

Частью 15 статьи 21 Закона о контрактной системе предусмотрено, что утвержденный заказчиком План-график и внесенные в него изменения подлежат размещению в единой информационной системе в течение трех рабочих дней с даты утверждения или изменения плана-графика, за исключением сведений, составляющих государственную тайну.

План-график Местной администрации на 2018 год утвержден главой Местной администрации 29.11.2017 г. и размещен в единой информационной системе (далее - ЕИС) 22.12.2017 г.

В ходе проверки установлено, что в План-график вносились изменения. Актуальная редакция Плана-графика (версия 10) утверждена главой Местной администрации 25.12.2018 г. и размещена в ЕИС 25.12.2018 г.

Соответственно, Местной администрацией План-график сформирован, утвержден и размещен в ЕИС, в сроки с нарушением требований статьи 21 Закона о контрактной системе. Однако, должностным лицом Местной администрации, ответственным за размещение План-график в ЕИС предоставлена информация о технических ошибках, возникавших в ЕИС не дающих возможности разместить План-график (копии запросов в службу технической поддержки ЕИС от 02.12.2017 г., 03.12.2017 г., 04.12.2017 г., копии ответов по устным обращениям в службу технической поддержки ЕИС № SD102175896 от 02.12.2017 г., № SD102175963 от 02.12.2017 г., № SD102179561 от 04.12.2017 г., № SD102214554 от 11.12.2017 г. предоставлены).

Изменения к План-график (версия 10) сформированы, утверждены и размещены в ЕИС в срок, установленный статьей 21 Закона о контрактной системе.

Форма обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана-графика закупок соответствует требованиям подпункта «б» пункта 4 Правил обоснования

закупок утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555.

2. Проверкой соответствия фактически поставленного товара, выполненной работы, оказанной услуги условиям контракта по результатам электронного аукциона установлено.

В рамках проведения проверки проверочной группой проанализированы контракты, заключенные по результатам электронного аукциона (закупки с ИКЗ 173780417026078040100100260010000244; 173780417026078040100100270010000244; 173780417026078040100100290015610244; 173780417026078040100100300019002244; 183780417026078040100100020010000244; 183780417026078040100100030010000244; 183780417026078040100100060010000244; 183780417026078040100100190010000244).

По результатам указанных закупок были заключены следующие муниципальные контракты (далее – контракт):

- Контракт № 0172300001817000013_136525 от 09.01.2018 г., на выполнение работ по уборке территорий зеленых насаждений общего пользования местного значения, уходу за зелеными насаждениями, сносу, посадке зеленых насаждений на территории муниципального образования Финляндский округ в 2018 году (ИКЗ 173780417026078040100100260010000244). Цена контракта составила 19 413 221,25 руб. Подрядчик Общество с ограниченной ответственностью «ПРОГРЕСС» (ИНН 7804584359). Контракт расторгнут по соглашению сторон 26.12.2018 г. Сумма исполненных обязательств по контракту составила 19 406 279,37 руб. В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что работы выполнены согласно условиям Контракта и приняты Заказчиком на основании актов выполненных работ (КС-2). Срок выполнения работ в соответствии с условиями контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

- Контракт № 867523 от 09.01.2018 г., на оказание услуг по допечатной подготовке и выпуску печатной продукции, а также доставке и ее распространению в 2018 году (ИКЗ 173780417026078040100100270010000244). Цена контракта составила 3 221 161,02 руб. Исполнитель Общество с ограниченной ответственностью «Медпресса» (ИНН 7811374306). В ходе исполнения Контракта стороны, руководствуясь подпунктом «б» пункта 1 части 1 статьи 95 Закона о контрактной системе, заключили дополнительное соглашение от 28.11.2018 г., согласно которому цена контракта увеличивается на 11 385,00 руб. и с учетом изменений составила 3 232 546,02 руб. В соответствии с контрактом срок исполнения контракта 28.12.2018 г. Контракт исполнен 27.12.2018 г. (товарная накладная №520 от 26.12.2018 г., платежное поручение № 626957 от 27.12.2018 г. В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что работы выполнены согласно условиям контракта и приняты Заказчиком на основании актов и товарных накладных. Объем поставленной печатной продукции соответствует условиям контракта. Сроки поставки печатной продукции в соответствии с условиями контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

- Контракт № 0172300001817000016_136525 от 15.01.2018 г., оказание услуг по организации и проведению 3-х (трёх) праздничных фуршетов с концертной программой для жителей муниципального образования Финляндский округ, посвященных 74-й годовщине полного освобождения Ленинграда от фашистской блокады, 23 февраля и 8 марта, 73-й годовщине со дня Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 гг. (ИКЗ 173780417026078040100100290015610244). Цена контракта составила 1 881 000,00 руб. Исполнитель Общество с ограниченной ответственностью «КАРНАВАЛЬНАЯ НОЧЬ» (ИНН 7838425357). В соответствии с п. 4.1 контракта Услуги должны быть оказаны 30 января 2018 года, 01 марта 2018 года и 11 мая 2018 года. В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что услуги оказаны согласно условиям

Контракта и приняты Заказчиком на основании актов (Акты сдачи-приемки услуг от 30.01.2018 г., 01.03.2018 г., 11.05.2018 г.). Срок оказания услуг в соответствии с условиями контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

- Контракт № 0172300001817000015_136525 от 15.01.2018 г., проведение массовых уличных мероприятий в 2018 году (ИКЗ 173780417026078040100100300019002244). Цена контракта составила 2 851 200,00 руб. Исполнитель Общество с ограниченной ответственностью «СЕВЕРНОЕ СИЯНИЕ» (ИНН 7811624933). По условиям контракта сроки оказания услуг не позднее 01 декабря 2018 года. Услуги оказаны 08.11.2018 г. (Акт от 08.11.2018 г.). В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что услуги оказаны согласно условиям Контракта и приняты Заказчиком на основании актов. Срок оказания услуг в соответствии с условиями контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

- Контракт № 1023567 от 17.08.2018 г., выполнение работ по установке искусственных дорожных неровностей и малых архитектурных форм на территории муниципального образования Финляндский округ в 2018 году (ИКЗ 183780417026078040100100020010000244). Цена контракта составила 1 019 520,00 руб. Подрядчик Общество с ограниченной ответственностью «КРИС» (ИНН 7802549260). В соответствии с п. 3.1 контракта работы должны быть выполнены не позднее 01 ноября 2018 года (включительно). Контракт исполнен в соответствии с условиями муниципального контракта (Акты приемки выполненных работ (КС-2) №№ 1,2,3 от 27.09.2018 г.). В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что работы выполнены, соответствуют условиям контракта. Сроки выполнения работ соответствуют условиям контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

- Контракт № 954307 от 21.05.2018 г., выполнение работ по обустройству площадок с поставкой и монтажом оборудования на площадки, расположенные на территории муниципального образования Финляндский округ в 2018 году (ИКЗ 183780417026078040100100030010000244). Цена контракта составила 6 133 022,81 руб. Подрядчик Общество с ограниченной ответственностью «КСИЛ» (ИНН 7802455566). В соответствии с п. 3.1 контракта работы должны быть выполнены не позднее 31 сентября 2018 года (включительно). В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что работы выполнены, соответствуют условиям Контракта и приняты Заказчиком на основании актов (Акты приемки выполненных работ №№ 1,2 от 06.07.2018 г., №№ 1,2,3 от 20.07.2018 г., № 1 от 31.08.2018 г.). Сроки выполнения работ соответствуют условиям контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

- Контракт № 1013377 от 27.07.2018 г., выполнение работ по благоустройству территорий муниципального образования Финляндский округ в 2018 году (ИКЗ 183780417026078040100100060010000244). Цена контракта составила 41 032 972,72 руб. Подрядчик Общество с ограниченной ответственностью «КАРЕМОС» (ИНН 7825499658). В соответствии с п. 3.1 контракта работы должны быть выполнены не позднее 25 ноября 2018 года (включительно). В ходе исполнения Контракта стороны заключили 3 дополнительных соглашения (дополнительное соглашение № 1 от 28.09.2018 г., дополнительное соглашение № 2 от 09.11.2018 г., дополнительное соглашение № 3 от 22.11.2018 г.) согласно которых цена контракта увеличилась на 1 049 065,45 руб. и с учетом изменений составила 42 082 038,17 руб. 21.12.2018 г. контракт был, расторгнут по соглашению сторон. Сумма выполненных и оплаченных работ по контракту составила 41 775 969,32 руб. В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что работы выполнены, соответствуют условиям контракта и приняты Заказчиком на основании актов приемки выполненных работ (всего 36 актов). Сроки

выполнения работ соответствуют условиям контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

- Контракт № 0172300001818000012-0116605-01 от 13.08.2018 г., поздравление жителей округа с Днем знаний: вручение сувениров учащимся первых классов (ИКЗ 183780417026078040100100190010000244). Цена контракта составила 458 632,00 руб. Исполнитель Общество с ограниченной ответственностью «ПЕТРОПОЛЬ» (ИНН 7810576476). В соответствии с п. 4.1 контракта Исполнитель должен поставить продукцию не позднее 27.08.2018 г. В ходе контрольного мероприятия, выборочно проверено и установлено, что услуги оказаны согласно условиям Контракта, поставка осуществлена 27.08.2018 г. (товарная накладная № 146 от 27.08.2018 г.) и приняты Заказчиком. Срок оказания услуг в соответствии с условиями контракта. Оплата контракта Местной администрацией проведена в полном объеме без нарушения сроков.

ВЫВОДЫ:


В ходе проведения проверки проверочной группой Местной администрации выявлены нарушения:

- требований части 9 статьи 17 Закона о контрактной системе, выразившееся в не размещении в ЕИС Плана закупок в установленный срок (регламентированный срок 01.12.2017 г., размещен 02.12.2017 г.).

Кроме того, проверочной группой Местной администрации, при рассмотрении представленных Заказчиком материалов и информации, выявлено несоблюдение:

- пункта 7 статьи 18 Закона о контрактной системе во взаимосвязи с подпунктом «а» пункта 4 Правил обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555, выразившееся в не включении в столбец 7 Формы обоснования плана закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок, предусмотренной информации.

Руководитель
организационного отдела



П.А. Янченко
«26» июля 2019 г.

Ведущий специалист
бухгалтерии



А.А. Абдуллина
«26» июля 2019 г.

Отчет

о результатах внутреннего муниципального финансового контроля внутригородского муниципального образования
Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ

№ п/п	Наименование объекта внутреннего финансового контроля	Период проведения проверки	Предмет контроля	Вид, метод и форма контроля	Проверяемый период	Должностные лица, ответственные за исполнение	Выявленные в ходе контрольного мероприятия нарушения и замечания
1	Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ	21.06.2019-30.06.2019	Проверка условий, целей и порядка предоставления субсидий некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), выделенных из местного бюджета муниципального образования Финляндский округ, за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов, регулирующих бюджетные правоотношения.	Камеральная проверка	01.01.2018-31.12.2018	Янченко П.А. – руководитель организационного отдела, Абдуллина А.А. – ведущий специалист бухгалтерии	Нарушен п. 3.10 Порядка предоставления субсидии из средств бюджета муниципального образования Финляндский округ на 2018 год в целях возмещения затрат, связанных с временным трудоустройством несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы, безработных граждан в возрасте от 18 до 20 лет из числа выпускников образовательных учреждений начального и среднего профессионального образования, ищущих работу впервые. В части издания правового акта не определенным действующим законодательством, то есть решение о заключении контракта на предоставление субсидии с выигравшей конкурс организацией должно было быть утверждено распоряжением Местной администрации, а было утверждено постановлением.

2	<p>Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ</p>	<p>21.06.2019-30.06.2019</p>	<p>Проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальной программы «Организация и проведение местных и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий на территории муниципального образования Финляндский округ»</p>	<p>Камеральная проверка</p>	<p>01.01.2018-31.12.2018</p>	<p>Янченко П.А. – руководитель организационного отдела, Карпина И.Е. – главный специалист бухгалтерии</p>	<p>Было выявлено, что в рамках Дня знаний были вручены сувениры учащимся первых классов (МК №0172300001818000012-0116605-01 от 13.08.2018 г.). Сувениры были переданы в школы по ведомостям без предоставления в последующем списков получателей подарков, что свидетельствует об отсутствии контроля со стороны Местной администрации.</p>
3	<p>Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципального округа Финляндский округ</p>	<p>15.07.2019-26.07.2019</p>	<p>Проверка соблюдения требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44 Ф3 «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее также Закон о контрактной</p>	<p>Камеральная проверка</p>	<p>01.01.2018-31.12.2018</p>	<p>Янченко П.А. – руководитель организационного отдела, Абдуллина А.А. – ведущий специалист бухгалтерии</p>	<p>Согласно подпункту «а» пункта 4 Правил обоснования закупок, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555 обоснование закупок осуществляется заказчиками в соответствии с установленной формой обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении планов закупок. В соответствии с Formой обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных</p>

00244;
1837804170260780401001000700000
00244;
1837804170260780401001000800000
00244;
1837804170260780401001000900000
00244;
1837804170260780401001001000000
00244;
1837804170260780401001001100000
00244;
1837804170260780401001001200055
20244;
1837804170260780401001001300058
11244;
1837804170260780401001001400000
00244;
1837804170260780401001001700000
00244;
1837804170260780401001001800071
11244;
1837804170260780401001001900000
00244;
1837804170260780401001002000090
02244;
1837804170260780401001002100056
29244;
1837804170260780401001002200023
13244;
1837804170260780401001002300000
00244;
1837804170260780401001002400000
00244;
1837804170260780401001002500013
20244;
1837804170260780401001002600013
92244;

<p>1837804170260780401001002700056 10244; 1837804170260780401001002800090 02244; 1837804170260780401001002900035 30244; 1837804170260780401001003000055 90244; 1837804170260780401001003100042 11244; 1837804170260780401001003200000 00244; 1837804170260780401001003300000 00244; 1837804170260780401001003400000 00244).</p>	<p>Таким образом, в нарушение подпункта «а» пункта 4 Правил обособления закупок Местной администрации при заполнении Формы обособления закупок к Плану закупок не указано полное наименование, дата принятия и номер утвержденных в соответствии со статьей 19 Закона о контрактной системе нормативных правовых (правовых) актов, устанавливающих требования к отдельным видам товаров, работ и услуг (в том числе предельные цены товаров, работ и услуг) и (или) к определению нормативных затрат на обеспечение функций, полномочий государственных органов, в том числе подведомственных указанным органам казенных учреждений, или</p>
---	--

<p>Местной администрации, ответственным за размещение План-график в ЕИС предоставлена информация о технических ошибках, возникших в ЕИС не дающих возможности разместить План-график (копии запросов в службу технической поддержки ЕИС от 02.12.2017 г., 03.12.2017 г., 04.12.2017 г., копии ответов по устным обращениям в службу технической поддержки ЕИС № SD102175896 от 02.12.2017 г., № SD102175963 от 02.12.2017 г., № SD102179561 от 04.12.2017 г., № SD102214554 от 11.12.2017 г. предоставлены).</p> <p>Таким образом, в ходе проведения проверки проверочной группой Местной администрации выявлены нарушения:</p> <ul style="list-style-type: none">- требований части 9 статьи 17 Закона о контрактной системе, выразившиеся в не размещении в ЕИС Плана закупок в установленный срок (регламентированный срок 01.12.2017 г., размещен 02.12.2017 г.). <p>Кроме того, проверочной группой Местной администрации, при рассмотрении представленных Заказчиком материалов и информации, выявлено несоблюдение:</p> <ul style="list-style-type: none">- пункта 7 статьи 18 Закона о контрактной системе во						
---	--	--	--	--	--	--

									<p>взаимосвязи с подпунктом «а» пункта 4 Правил обоснования закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555, выразившиеся в не включении в столбец 7 Формы обоснования плана закупок товаров, работ и услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при формировании и утверждении плана закупок, предусмотренной информации.</p>
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

Руководитель организационного отдела

П.А. Янченко

Главный специалист бухгалтерии

И.Е. Карпина

Ведущий специалист бухгалтерии

А.А. Абдуллина

« 26 » июля 2019 года