Приложение № 1
к приказу Министерства финансов Российской Федерации
от 30.12.2020 № 340н

**Акт № 1**

1. Метод осуществления внутреннего муниципального финансового контроля: Камеральная проверка.

2. Объект внутреннего муниципального финансового контроля – Контрактная служба местной администрации внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга поселок Лисий Нос (далее - Контрактная служба)

(указывается метод осуществления внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (проверка (выездная, камеральная, встречная), ревизия (далее – контрольное мероприятие), полное и сокращенное (при наличии) наименование объекта контроля внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее – объект контроля), объекта встречной проверки)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Санкт-Петербург, поселок Лисий Нос, ул. Боровая, д. 50, лит. А |  | « | 22 | » | ноября | 20 | 22 | г. |

место составления

Контрольное мероприятие проведено на основании: Распоряжение местной администрации от 11.10.2022 № 42-1 «О проведении внеплановой камеральной проверки соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - распоряжение № 42-1). Внеплановое контрольное мероприятие.

(указываются наименование и реквизиты приказа (распоряжения) органа внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее – орган контроля) о назначении контрольного мероприятия, а также основания назначения контрольного мероприятия в соответствии с пунктами 10 и 11 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235 [[1]](#footnote-2) (далее – федеральный стандарт № 1235). В случае проведения встречной проверки также указываются наименование и основание проведения камеральной проверки или выездной проверки (ревизии), в рамках которой проводится встречная проверка)

Тема контрольного мероприятия: Соблюдение контрактной службой (контрактным управляющим) законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при определении поставщиков (подрядчиков, исполнителей), в частности, определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальных сумм цен единиц товаров, работ, услуг, максимального значения цены контракта.

Проверяемый период: с 10 апреля 2020 года по 22 ноября 2021 года

Контрольное мероприятие проведено: Проверочной группой:

(проверочной (ревизионной) группой (уполномоченным на проведение контрольного мероприятия должностным лицом)

Главным бухгалтером – начальником бюджетно-финансового отдела С.В. Клениной, главным специалистом бюджетно-финансового отдела А.С. Гусевой

(указываются должности, фамилии, инициалы

 .

лиц (лица), уполномоченных(ого) на проведение контрольного мероприятия)

К проведению контрольного мероприятия привлекались [[2]](#footnote-3):

(указываются фамилии, инициалы,

должности (при наличии) независимых экспертов, специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, полное и сокращенное (при наличии) наименование и идентификационный номер налогоплательщика специализированных экспертных организаций, привлекаемых к проведению контрольного мероприятия

в соответствии с подпунктом «г» пункта 3 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100 [[3]](#footnote-4))

При проведении контрольного мероприятия проведено(ы)

(указываются экспертизы, контрольные

Проверочной группой с 24 октября по 22 ноября 2022 года осуществлены контрольные действия по документальному изучению документов, касающихся проверки: запросов коммерческих предложений, коммерческих предложений контрагентов в отношении Контрактной службы

действия, проведенные в рамках контрольного мероприятия (в соответствии с пунктами 18, 19 федерального

стандарта № 1235), с указанием сроков их проведения, предмета, а также сведений (фамилия, имя, отчество (при наличии))

 .

о лицах (лице), их проводивших(ого))

В рамках контрольного мероприятия проведена встречная проверка (обследование)[[4]](#footnote-5)

 .

(указывается наименование объекта встречной проверки (объекта контроля)

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления,

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| составил | 14 | рабочих дней с « | 24 | » | октября | 20 | 22 | года по « | 22 | » | ноября | 20 | 22 | года. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Проведение контрольного мероприятия приостанавливалось [[5]](#footnote-6) с « 10 | » | ноября | 20 | 22 | года |
| по | « | 22 | » | ноября | 20 | 22 | года на основании: | Распоряжение местной администрации  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | (указываются наименование и реквизиты приказа(ов)  |

от 10.11.2022 № 49-2 .

(распоряжения(ий)) органа контроля о приостановлении контрольного мероприятия)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Срок проведения контрольного мероприятия продлевался на |  | рабочих дней на |

основании [[6]](#footnote-7)

(указываются наименование и реквизиты приказа(ов) (распоряжения(ий)) органа контроля

 .

о продлении срока проведения контрольного мероприятия)

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки)[[7]](#footnote-8):Контрактная служба местной администрации внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга поселок Лисий Нос, (распоряжение от 11.01.2021 № 1/5, от 01.03.2022 № 17)

Настоящим контрольным мероприятием установлено: В ходе контрольных действий по документальной проверке установлено, что 04.10.2022 в адрес местной администрации поступило письмо Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга (исх. № 12-19-3401/22-0-0 от 26.09.2022) для рассмотрения по существу письма УФАС по Санкт-Петербургу (исх. № 78/20911/22 от 12.09.2022) и материалов проверки на 40 л. по обоснованию НМЦК по закупкам на благоустройство, уборку и содержание дорог, таким как: №№ 0172300011220000004, 0172300011220000008, 0172300011220000007, 0172300011220000020, 0172300011220000021, 0172300011221000009, 017230001122000020, 0172300011221000019.

К материалам проверки были приобщены следующие документы:

- сопроводительное письмо от 01.04.2020 № 155/01-22 и коммерческие предложения: ООО «Трефолиум» от 13.04.2020 № 13/04-01, ООО «Арника» от 13.04.2020; ООО «Дорожник СПб» от 13.04.2020 № 6.

- сопроводительное письмо от 01.09.2020 № 513/01-22 и коммерческие предложения: ООО «ГК Спецпроект» от 04.09.2020 № б/н; ООО «СтройИнвестМО» от 04.09.2020 № 04/09-1; ООО «Строительный Участок – 150» от 04.09.2020 № б/н.

- сопроводительное письмо от 01.09.2020 № 512/01-22 и коммерческие предложения: ООО «ГК Спецпроект» от 04.09.2020 № б/н; ООО «СтройИнвестМО» от 04.09.2020 № 04/09-2; ООО «Строительный Участок – 150» от 04.09.2020 № б/н.

- сопроводительное письмо от 15.12.2020 № 880/01-22 и коммерческие предложения: ООО «ГК Спецпроект» от 18.12.2020 № б/н; ООО «СтройИнвестМО» от 18.12.2020 № 18/12-02; ООО «Строительный Участок – 150» от 18.12.2020 № б/н.

- сопроводительное письмо от 16.12.2020 № 882/01-22 и коммерческие предложения: ООО «ГК Спецпроект» от 18.12.2020 № б/н; ООО «СтройИнвестМО» от 18.12.2020 № 18/12-01; ООО «Строительный Участок – 150» от 18.12.2020 № б/н.

- сопроводительное письмо от 19.04.2021 № 335/01-22 и коммерческие предложения: ООО «Дорожник СПб» от 22.04.2021 № 8; ООО «Трифолиум» от 22.04.2021 № 22/04-01; ООО «СК Петро строй» от 22.04.2022 № 25.

- сопроводительное письмо от 22.11.2021 № 824/01-22 и коммерческие предложения: ООО «Трефолиум» от 26.11.2021 № 02/12-01; ООО «СтройИнвестМО» от 26.11.2021 № 26/11-01; ООО «Строительный Участок – 150» от 26.11.2021 № 112.

- сопроводительное письмо от 22.11.2021 № 819/01-22 и коммерческие предложения: ООО «Трефолиум» от 26.11.2021 № 01/12-01; ООО «СтройИнвестМО» от 26.11.2021 № 3/11-21; ООО «Строительный Участок – 150» от 26.11.2021 № 113.

Согласно пунктам 3.1. и 3.2 Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных постановлением Правительства РФ от 02.10.2013 № 567, в соответствии с частью 20 статьи 22 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) заключается в установлении НМЦК на основании информации о рыночных ценах (далее - ценовая информация) идентичных товаров, работ, услуг, планируемых к закупкам, или при их отсутствии однородных товаров, работ, услуг. Метод сопоставимых рыночных цен (анализа рынка) является приоритетным для определения и обоснования НМЦК.

Согласно пункту 3.7 Методических рекомендаций в целях получения ценовой информации в отношении товара, работы, услуги для определения НМЦК рекомендуется осуществить несколько следующих процедур: направить запросы о предоставлении ценовой информации не менее пяти поставщикам (подрядчикам, исполнителям), обладающим опытом поставок соответствующих товаров, работ, услуг, информация о которых имеется в свободном доступе (в частности, опубликована в печати, размещена на сайтах в сети "Интернет"); осуществить сбор и анализ общедоступной ценовой информации, к которой относится в том числе: информация о ценах товаров, работ, услуг, содержащаяся в рекламе, каталогах, описаниях товаров и в других предложениях, обращенных к неопределенному кругу лиц, в том числе признаваемых в соответствии с гражданским законодательством публичными офертами.

Частью 3 статьи 38 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» установлено, что контрактная служба действует в соответствии с положением (регламентом), разработанным и утвержденным на основании типового положения (регламента), утвержденного федеральным органом исполнительной власти по регулированию контрактной системы в сфере закупок.

Пунктом 3.2.2.1 Типового положения (регламента) о контрактной службе, утвержденного Приказом Минфина России от 31.07.2020 № 158н, установлено, что в функции и полномочия контрактной службы входит определение и обоснование начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальных сумм цен единиц товаров, работ, услуг, максимального значения цены контракта.

Руководителям контрактной службы были направлены запросы (от 25.10.2022 № 712/01-21, от 03.11.2022 № 763/01-21) о предоставлении документов и информации, послужившими обоснованием НМЦК по закупкам на благоустройство, уборку и содержание дорог, указанных выше электронных торгов.

 (описание с учетом требований пунктов 50 - 52 федерального стандарта № 1235 проведенной работы, ответственных должностных лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), а также иные факты, установленные в ходе контрольного мероприятия)

Информация о результатах контрольного мероприятия: При проведении внеплановой камеральной проверки по документальному изучению документов, касающихся, определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), начальной цены единицы товара, работы, услуги, начальных сумм цен единиц товаров, работ, услуг, максимального значения цены контракта выявлены нарушения пункта 3.7 Методических рекомендаций, утвержденных постановлением Правительства РФ от 02.10.2013 № 567. Запросы о предоставлении ценовой информации направлены трем поставщикам (подрядчикам, исполнителям) вместо не менее пяти.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(указывается информация с учетом требований, установленных пунктом 52 федерального стандарта № 1235, о наличии (отсутствии) выявленных нарушений по каждому вопросу контрольного мероприятия с указанием документов (материалов), на основании которых сделаны выводы о нарушениях, положения (с указанием частей, пунктов, подпунктов) законодательных и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, правовых актов, договоров (соглашений), являющихся основаниями предоставления бюджетных средств, которые нарушены)

Предложить контрактной службе:

- соблюдать требования части 20 статьи 22 Федерального закона от 5 апреля 2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в отношении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных постановлением Правительства РФ от 02.10.2013 № 567;

- обеспечить направление запросов о предоставлении ценовой информации не менее пяти поставщикам (подрядчикам, исполнителям), обладающим опытом поставок соответствующих товаров, работ, услуг, информация о которых имеется в свободном доступе (в частности, опубликована в печати, размещена на сайтах в сети "Интернет"); осуществить сбор и анализ общедоступной ценовой информации, к которой относится в том числе: информация о ценах товаров, работ, услуг, содержащаяся в рекламе, каталогах, описаниях товаров и в других предложениях, обращенных к неопределенному кругу лиц, в том числе признаваемых в соответствии с гражданским законодательством публичными офертами.

Вывод:

- в связи с тем, что проверяемый период касался бюджетных отношений 2020 и 2021 годов предписания (представления) не выдавать;

- в связи с истечением срока давности привлечения к административной ответственности, предусмотренной ст. 4.5 КоАП РФ, протоколов об административных правонарушениях не составлять.

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта [[8]](#footnote-9).

Приложение:

Сведения о результатах проведения контрольного мероприятия при осуществлении Проверочной группой полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю к Акту № 1 от «22».11.2022:

- распоряжение местной администрации от 11.10.2022 № 42-1;

- письмо Комитета государственного финансового контроля Санкт-Петербурга (исх. № 12-19-3401/22-0-0 от 26.09.2022);

- письмо УФАС по Санкт-Петербургу (исх. № 78/20911/22 от 12.09.2022);

- протоколы заседания проверочной группы от 12.10.2022, от 24.12.2022, от 02.11.2022;

- запрос от 25.10.2022 № 712/01-21;

- запрос от 03.11.2022 № 763/01-21;

- распоряжение местной администрации от 10.11.2022 № 49-2

(указываются документы, материалы, приобщаемые к акту контрольного мероприятия,

в том числе документы (копии документов), подтверждающие нарушения, в соответствии с пунктами 53, 54 федерального

стандарта № 1235)

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Главный бухгалтер – начальник бюджетно-финансового отдела |  | «22».11.2022 |  |  |  | С.В. Кленина |
| (должность) |  | (дата) |  | (подпись) |  | (инициалы и фамилия) |
|  |  |  |  |  |  |  |

Копию акта контрольного мероприятия получил [[9]](#footnote-10):

Руководитель контрактной службы местной администрации внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга поселок Лисий Нос

Сергеева Марина Сергеевна \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 подпись

1. Постановление Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 34, ст. 5462). [↑](#footnote-ref-2)
2. Указывается только в случае привлечения независимых экспертов (специализированных экспертных организаций), специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, к контрольному мероприятию. [↑](#footnote-ref-3)
3. Постановление Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 7, ст. 829). [↑](#footnote-ref-4)
4. Указывается в акте выездной проверки (ревизии), камеральной проверки в случае проведения в рамках указанного контрольного мероприятия встречной проверки или обследования. [↑](#footnote-ref-5)
5. Указывается только в случае приостановления контрольного мероприятия. [↑](#footnote-ref-6)
6. Указывается только в случае продления срока проведения контрольного мероприятия. [↑](#footnote-ref-7)
7. Указываются сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки), включающие:

полное и сокращенное (при наличии) наименование, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса;

наименование государственного (муниципального) органа, в ведении которого находится объект контроля, с указанием адреса и телефона такого органа (при наличии);

сведения об учредителях (участниках) (при наличии);

перечень и реквизиты всех действовавших в проверяемом периоде счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов в органах Федерального казначейства (включая счета, закрытые на момент проведения контрольного мероприятия, но действовавшие в проверяемом периоде);

фамилии, инициалы и должности лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период. [↑](#footnote-ref-8)
8. Не указывается в случае проведения встречной проверки. [↑](#footnote-ref-9)
9. Указывается в случае вручения копии акта контрольного мероприятия руководителю объекта контроля (его уполномоченному представителю). [↑](#footnote-ref-10)