

Заключение

г. Москва

26 декабря 2019 г.

В соответствии со статьями 265, 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, частью 9 статьи 99 Федерального закона от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», распоряжением администрации МО Северное Тушино от 16.12.2019 № 19/1 «О проведении обследования в рамках внутреннего муниципального финансового контроля финансово-хозяйственной деятельности администрации муниципального округа Северное Тушино» комиссией в составе: советника администрации МО Северное Тушино Шаповаловой Г.С., члена Бюджетно-финансовой комиссии Совета депутатов МО Северное Тушино Щербаковой Р.Н. проведено обследование, включающее в себя исполнение бюджета по итогам второго полугодия 2019 года, сектора финансов, экономики, бухгалтерского учета и отчетности администрации муниципального округа Северное Тушино.

Проверяемый период: июль - декабрь 2019 года.

Объем бюджета муниципального образования на 2019 год был утвержден Решением Совета депутатов муниципального округа Северное Тушино от 11.12.2018 №110 "О бюджете муниципального округа Северное Тушино на 2019 год", и составлял: по доходам в сумме 20 814 500 рублей, по расходам – 20 814 500 рублей. Бюджет был принят сбалансированным.

По заключенному Соглашению от 12.03.2018 № МБТ-32-02-10-22/19 с Департаментом финансов города Москвы из бюджета города Москвы выделен межбюджетный трансферт (поквартирно) для поощрения депутатов в общем размере 3 12 000,00 руб.

Доходная и расходная часть бюджета были увеличены до 23 934 500,00руб.

По состоянию на 01.01.2019 года свободный остаток составлял 8 337 608,12 руб.

По решениям Совета депутатов от 18.06.2019 № 47 был распределен свободный остаток в размере 1 700 000 руб., от 17.09.2019 № 64 -981 100 руб., от 17.12.2019 №93 - 230 300,00 руб.

Расходная часть бюджета увеличилась до 26 845 900,00руб.

В 2019 году проведены 3 конкурса:- на оказание услуг по организации и проведению местных праздников, местных публичных и социально-значимых мероприятий, военно-патриотических мероприятий для жителей района; на медицинское обслуживание сотрудников администрации и пенсионеров (муниципальных служащих), из них:

- 1 конкурс на медицинское обслуживание признан несостоявшимся;
- 2 конкурс - начальная цена контракта на оказание услуг по организации и проведению местных праздников, местных публичных и социально-значимых мероприятий, военно-патриотических мероприятий для жителей района на 2019 год была установлена в размере 5 104 800,00 руб., а выигравший участник снизил цену контракта на 90,1% и установил цену контракта 510 000,00 руб. Став победителем, участник отказался исполнять заключенный контракт. По решению Арбитражного суда города Москвы от 23.08.2019 года контракт был расторгнут. Участник подал жалобу в 9 Арбитражный апелляционный суд, жалоба оставлена без удовлетворения. На основании решения суда администрацией взыскано с участника в возмещение ущерба 88 600,00 руб.

Повторно был проведен открытый конкурс в электронной форме на оказание услуг по организации и проведению местных праздников, местных публичных и социально-значимых мероприятий, военно-патриотических мероприятий для жителей района на 2019 год на 3 824 800,00 руб. Победитель снизил сумму на 44,5% до 1 700 000,00 руб., отказался подписывать контракт, и подал жалобу в ФАС. ФАС назначил повторное проведение конкурса. В сентябре был проведен конкурс на 3 824 800,00 руб. Участник, выигравший конкурс, заключил контракт на 3 633 560,00 руб. Исполнение бюджета по расходам на праздничные, социально-значимые и военно-патриотические мероприятия будут исполнены в 4 квартале в полном объеме.

Также были проведены:

-1 аукцион - на автотранспортные услуги для нужд администрации;
-1 извещение о закупке (билеты на новогодние мероприятия для детей муниципального округа);
-1 запрос котировок на проведение праздничного мероприятия (концертная программа «Победный май»).

Бухгалтерский учет в программе 1С ведется корректно и в полном объеме. Первичные учетные документы, относящиеся к соответствующим журналам, операций подобраны и сброшюрованы.

Журнал операций с безналичными денежными средствами ведется в полном объеме в хронологическом порядке с приложением платежных поручений, документов, на основании которых происходит списание денежных средств с лицевого счета и выписок органа казначейства.

Журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками ведется в полном объеме, ежемесячно, с приложением подтверждающих документов (акты, товарные накладные и т.д.).

Журнал операций расчетов по оплате труда сформирован в полном объеме, с приложением расчетно-платежных ведомостей, расчетных листков работников, табелями учета рабочего времени, выписками приказов об отпусках и премировании работников.

Оплата услуг по контрактам и договорам производится в срок на основании выставленных счетов контрагентами.

Мероприятия по контрактам проводятся по плану, в полном объеме.

Документы, подтверждающие возникновение денежного обязательства, подлежащего оплате за счет средств бюджета, находятся в бухгалтерии в полном объеме (акты, сценарные планы мероприятий, сметы, фотографии).

Выявленных нарушений и замечаний нет.

Советник администрации

Г.С. Шаповалова

Депутат МО Северное Тушино

Р.Н. Щербакова