АКТ

 по результатам контрольного мероприятия

«\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_» (наименование контрольного мероприятия) на объекте \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование объекта контрольного мероприятия) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (населенный пункт) «\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_года

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (пункт плана работы контрольно-счетного органа, иные основания для проведения контрольного мероприятия, предусмотренные Положением о контрольно-счетном органе)

2. Предмет контрольного мероприятия: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (указывается из программы контрольного мероприятия)

3. Проверяемый период деятельности \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (указывается из программы контрольного мероприятия)

4. Вопросы контрольного мероприятия:

1) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

2) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (из рабочего плана проведения контрольного мероприятия на данном объекте)

5. Срок проведения контрольного мероприятия на\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (наименование объекта контрольного мероприятия) с «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_ по «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_г.

6. Краткая информация об объекте контрольного мероприятия (в случае необходимости): \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

7. По результатам контрольного мероприятия установлено следующее (излагаются результаты контрольного мероприятия по вопросам):

1) Анализ количества и объемов закупок объекта аудита (контроля) за последний отчетный период, в том числе в разрезе способов осуществления закупок (конкурентные способы, закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), включая закупки до 100 тыс. рублей).

2) Анализ закупок, осуществленных неконкурентными способами, в том числе по итогам несостоявшихся закупок.

3) Оценка и сравнительный анализ эффективности закупок, а также соотнесение их с показателями конкуренции при осуществлении закупок.

4) Количество и объем проверенных закупок (в разрезе способов закупок) объекта аудита (контроля).

5) Анализ организационного и нормативного обеспечения закупок у объекта аудита (контроля), включая оценку системы ведомственного контроля в сфере закупок и контроля в сфере закупок, осуществляемого заказчиком.

6)Оценка системы планирования закупок объектом аудита (контроля), включая анализ качества исполнения плана закупок (плана-графика закупок).

7) Оценка процесса обоснования закупок объектом аудита (контроля), включая анализ нормирования и установления начальных (максимальных) цен контрактов.

8) Оценка процесса осуществления закупок объектом аудита (контроля) на предмет наличия (отсутствия) факторов, ограничивающих число участников закупок и достижение экономии бюджетных средств.

9) Оценка эффективности системы управления контрактами, включая своевременность действий объекта аудита (контроля) по реализации условий контракта, применения обеспечительных мер и мер ответственности по контракту и их влияние на достижение целей осуществления закупки.

10) Оценка законности расходов на закупки объектом аудита (контроля) в разрезе этапов закупочной деятельности (планирование, осуществление закупок, заключение и исполнение контрактов) с указанием конкретных нарушений законодательства о контрактной системе, в том числе влекущих неэффективное расходование бюджетных средств.

11) Указание количества и объема закупок объекта аудита (контроля), в которых выявлены нарушения законодательства о контрактной системе в разрезе этапов закупочной деятельности (планирование, осуществление закупок, заключение и исполнение контрактов).

12) Указание выявленных у объекта аудита (контроля) нарушений законодательства о контрактной системе, содержащих признаки административного правонарушения и влекущих уголовное наказание.

13) Анализ и оценка результативности расходов на закупки (наличие товаров, работ и услуг в запланированном количестве (объеме) и качестве) и достижение целей осуществления закупок объектом аудита (контроля).

Приложение:

1. Перечень законов и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования, выполнение которых проверено в ходе контрольного мероприятия, на \_\_\_ л. в 1 экз.

2. Таблицы, расчеты и иной справочно-цифровой материал, пронумерованный и подписанный составителями (в случае необходимости).

Руководитель контрольного мероприятия: (должность) личная подпись инициалы, фамилия Участники контрольного мероприятия: (должность) личная подпись инициалы, фамилия (должность) личная подпись инициалы, фамилия

С актом ознакомлены: (должность) личная подпись инициалы, фамилия

Экземпляр акта получил: (должность) личная подпись инициалы, фамилия

Заполняется в случае отказа от подписи

От подписи под настоящим актом \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (должность, инициалы, фамилия) отказался.

Руководитель контрольного мероприятия: (должность) личная подпись инициалы, фамилия