

**Отчет
контрольно-ревизионного отдела администрации
городского округа Ступино Московской области
за 2019 год**

За 2019 год контрольно-ревизионный отдел администрации городского округа Ступино Московской области (далее – Отдел) работал в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Федеральный закон № 44-ФЗ), Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.10.2015 №1148 «О порядке ведения жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний» (вместе с «Правилами ведения реестра жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний»), с мероприятиями подпрограммы №2 «Управление муниципальными финансами» муниципальной программы «Управление имуществом и финансами городского округа Ступино Московской области, утвержденной постановлением администрации городского округа Ступино Московской области от 27.12.2017 № 127-п с планом работы Отдела на 2019 год.

Выполнение Планов работы Отдела

- В рамках реализации полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений Отделом за 2019 год было проведено десять проверок (в том числе 1 внеплановая проверка и анализ осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита).

- В рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд городского округа Ступино Московской области Отделом за 2019 год:

- в соответствии с ч. 3 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» было проведено восемь проверок (в том числе 1 внеплановая проверка)

- в соответствии с ч. 8,9 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» было проведено пять плановых и две внеплановых проверки.

- В рамках реализации полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита Отделом за 2019 год было проведено два контрольных мероприятия.

За 2019 год Планы проверок исполнены в полном объеме.

Результаты проведенных контрольных мероприятий

По результатам проведенных проверок всего составлено и подписано 26 актов проверок.

- Общая сумма проверенных средств, в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений, составила 257599,1 тыс. рублей, из них сумма выявленных нарушений составила 535,0 тыс. руб.

Основные выявленные нарушения:

- - несоблюдение отдельных требований Порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21.07.2011 № 86-н;

- - нарушение Требований к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.07.2010 № 81н, расходы учреждением произведены до принятия решения руководителем о внесении изменений в план ФХД;
- - нарушение Порядка формирования муниципального задания, утвержденного постановлением администрации городского округа Ступино Московской области от 22.01.2018 № 105-п;
- - нарушение соблюдения Порядка определения объема и условия предоставления субсидий на иные цели муниципальным бюджетным и автономным учреждениям городского округа Ступино Московской области утвержденного постановлением администрации городского округа Ступино Московской области от 23.03.2018 № 810-п;
- - нарушение соблюдения условий Соглашения о минимальной заработной плате в Московской области;
- - нарушение пункта 3 статьи 298 Гражданского кодекса Российской Федерации и пункта 10 статьи 9.2 Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях»;
- - имеются разночтения в локально-нормативных актах, регламентирующих размер и условия оплаты труда;
- - наименование отдельных мероприятий муниципальных программ не соответствуют наименованиям, указанным в Решении о бюджете;
- - нарушение абзаца 4 пункта 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса;
- - отдельные нарушения Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом от 25.03.2011 № 33н Министерства финансов Российской Федерации;
- - нарушение отдельных статей Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

По результатам проведенных контрольных мероприятий в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений:

- объектами контроля разработаны и реализованы планы мероприятий по устранению недостатков и нарушений выявленных в ходе проведения проверок.

Информация о результатах контрольной деятельности Отдела своевременно размещалась на официальном сайте администрации, Совета депутатов и контрольно-счетной палаты городского округа Ступино Московской области в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

• По результатам проведения проверок в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд городского округа Ступино Московской области было проверено 358 закупок. Выявлено 128 нарушений из них 117 с признаками административных нарушений. Общая сумма проверенных средств составила 102978,8 тыс. рублей, из них сумма выявленных нарушений составила 161,9 тыс. руб.

Основные выявленные нарушения:

- - нарушения требований к формированию, утверждению, ведению и своевременному размещению в единой информационной системе планов закупок товаров, работ, услуг;
- - нарушение сроков размещения Плана-графика на официальном сайте единой информационной системы;
- - неразмещение в единой информационной системе в сфере закупок информации о закупке товаров, работ, услуг, размещение которых предусмотрено законодательством РФ.
- - не направление и (или) несвоевременное направление в реестр контрактов информации о заключенных контрактах и их исполнении;

- - результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге не отражались в отчете, размещаемом в единой информационной системе;
- - нарушение срока и порядка оплаты товаров (работ, услуг) при осуществлении закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

Отчеты о результатах контрольной деятельности своевременно направлены в Главное контрольное управление Московской области.

Информация о результатах контрольной деятельности за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» своевременно размещалась в реестре жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний на официальном сайте Единой информационной системы и на официальном сайте администрации, Совета депутатов и контрольно-счетной палаты городского округа Ступино Московской области в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

По итогам исполнения представлений и предписаний в 2019 году в бюджет городского округа Ступино Московской области возвращено 7591,7 тыс. рублей.

Рассмотрение обращений на согласование заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) и уведомлений об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)

За 2019 года в Отдел поступило 6 Уведомлений об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) по основаниям определенным п.6 и 9 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ. Все Уведомления рассмотрены в установленные сроки.

В Отдел поступили 7 обращений на согласование заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), все 7 обращений согласованы, по 4 закупкам направлены материалы в Главное контрольное управление для административного делопроизводства за несвоевременное предоставление обращений.

Результаты работы по соглашению об информационном взаимодействии с Главным контрольным управлением Московской области

За 2019 год Отделом:

- еженедельно проводился мониторинг рейтингов закупочной деятельности по шести показателям, определенным Главным контрольным управлением Московской области и размещенных в системе взаимодействия контрольных органов Московской области по адресу www.gkumo.ru.
 - доля контрактов (по сумме), заключенных в результате несостоявшихся торгов от суммы всех контрактов, заключенных на конкурентных процедурах;
 - доля контрактов со снижением начальной (максимальной) цены контрактов до 4%, заключенных в результате состоявшихся торгов;
 - среднее снижение начальной (максимальной) цены контрактов, заключенных в результате состоявшихся торгов;
 - доля контрактов, заключенных в результате неэффективных торгов (несостоявшиеся + состоявшиеся со снижением до 4%);
 - доля контрактов со снижением начальной (максимальной) цены, заключенных в результате торгов (состоявшиеся + несостоявшиеся);
 - сумма контрактов с истекшим сроком исполнения, просрочка по которым составляет более 30 дней.

- еженедельно проводился анализ неисполненных контрактов с истекшим сроком исполнения по городскому округу Ступино Московской области на текущую дату;
- ежедневно проводится работа по сбору информации о причинах неисполнения контрактов с истекшим сроком исполнения.

Сведения по контрактам (договорам) с истекшим сроком исполнения, просрочка по которым составляет более 30 дней с указанием причин и конкретных дат закрытия контрактов (договоров) своевременно размещались сотрудниками Отдела в системе взаимодействия контрольных органов Московской области по адресу www.gkumo.ru.

С 01 августа 2019 года ведется ежедневное внесение сведений о причинах неисполнения обязательств по контрактам в Портал исполнения контрактов единой автоматизированной системы управления закупками по адресу www.gkumo.ru по следующим показателям:

- сведения об обязательствах, по которым исполнителями не представлены документы о приемке;
- сведения об обязательствах, по которым заказчиком не подписан документ о приемке, либо не направлен мотивированный отказ от приемки;
- сведения об обязательствах, по которым заказчиком нарушен срок оплаты либо сведения об оплате не направлены.

Своевременно подготовлены и размещены ежеквартальные формы учета сведений о контрольной деятельности на сайте Главного контрольного управления.

Все контрольные мероприятия отражаются в системе АИС СПО ГКУ МО.

В течение 2019 года Отделом своевременно подготавливалась и размещалась информация о деятельности в государственной автоматизированной информационной системе «Управление» на сайтах www.gasu.mosreg.ru, www.gasu.gov.ru.

Нормативно-правовая работа

За 2019 год Отделом было подготовлено 57 проектов распоряжений. Все проекты распоряжений утверждены и приняты к исполнению.

Организационные мероприятия

Отделом за 2019 год подготовлено и направлено:

- 28 Уведомлений о начале проведения контрольных мероприятий;
- 49 Запросов о предоставлении информации и материалов для проведения проверок;
- 267 служебных записок, информационных писем, запросов информации по неисполненным контрактам и т.д.

Осуществлялась регистрация и рассмотрение 200 писем, служебных записок, распоряжений, телефонограмм, поступивших в Отдел.

Сотрудники Отдела за 2019 год приняли участие в следующих мероприятиях:

- в заседаниях балансовых комиссий;
- в семинарах по вопросам муниципальной службы.
- в расширенном заседании Совета депутатов городского округа Ступино Московской области, Совета депутатов городского округа Ступино Московской области по отчету Главы городского округа Ступино Московской области о результатах деятельности за 2018 год и задачах на 2019 год;
- в заседаниях Проектного комитета по проектному управлению;
- в заседаниях межведомственной рабочей группы по закупкам городского округа Ступино Московской области.

Начальник
контрольно-ревизионного отдела
администрации городского округа Ступино
Московской области

Пономарева Ж.А.