

Отчет
о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела,
наделенного полномочиями по внутреннему муниципальному финансовому
контролю
на 1 Января 2024 г.

Наименование органа контроля	<u>Контрольно-ревизионный отдел администрации городского округа Ступино Московской области</u>	Дата	КОДЫ
Периодичность: годовая		по ОКПО	
		по <u>ОКТМО</u>	
		по ОКЕИ	<u>384</u>
	тыс.руб.		

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, тыс. рублей	010	2 102 634,48
из них: по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)	010/1	2 086 229,18
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)	010/2	-
Объем проверенных средств при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного <u>законодательством</u> Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из <u>строки 010</u>)	011	2 032 245,26
Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля на сумму, тыс. рублей	020	427,95
из них: по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)	020/1	427,95
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации	020/2	-

(территориальных государственных внебюджетных фондов)

Выявлено нарушений при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного <u>законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 020)</u>	021	2,2
Количество проведенных ревизий и проверок при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, единиц	030	57
в том числе: в соответствии с планом контрольных мероприятий	031	13
внеплановые ревизии и проверки	032	44
Количество проведенных выездных проверок и (или) ревизий при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, единиц	040	9
в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного <u>законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 040)</u>	041	4
Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, единиц	050	48
в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного <u>законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 050)</u>	051	48
Количество проведенных обследований при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, единиц	060	-
в том числе в соответствии с планом контрольных мероприятий	061	-
внеплановые обследования	062	-

Начальник контрольно-ревизионного
отдела администрации городского округа
Ступино Московской области



(подпись)

Пономарева Ж.А.
(фамилия, имя, отчество
(при наличии))

**Пояснительная записка к Отчету
контрольно-ревизионного отдела администрации
городского округа Ступино Московской области
за 2023 год**

В 2023 году 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), Федеральными стандартами осуществления внутреннего муниципального финансового контроля, 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 планом работы Отдела на 2023 год.

Обеспеченность контрольного органа трудовыми ресурсами

Общая штатная численность контрольно-ревизионного отдела на 01.01.2023 составляла 4 единицы, на 01.01.2024 - 4 единицы. Наличие в контрольно-ревизионном отделе должностей муниципальной службы – 1 единица, вакантных должностей муниципальных служащих нет. Количество должностных лиц, принимающих участие в осуществлении контрольных мероприятий 4 единицы.

Объем бюджетных средств, затраченных на содержание контрольного органа

На содержание контрольного органа за 2023 год израсходовано 4419,1 тыс.руб. из бюджета городского округа Ступино Московской области.

**Объем бюджетных средств, затраченных на назначение экспертиз,
необходимых для проведения контрольных мероприятий, и привлечения
независимых экспертов**

В 2023 году к контрольным мероприятиям независимые эксперты и специализированные экспертные организации не привлекались.

**Результаты осуществления контрольной деятельности контрольно-
ревизионным отделом в 2023 году**

Всего контрольно-ревизионным отделом администрации городского округа Ступино Московской области в 2023 году проведено 57 проверок, в том числе:

- в рамках реализации полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений Отделом было проведено 5 проверок.
- в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд городского округа Ступино Московской области Отделом за 2023 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 48 проверок (в том числе 43 внеплановых).
 - 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 4 проверки (в том числе 1 внеплановая).

По результатам проведенных проверок всего составлено и подписано 57 актов проверок. Общая сумма проверенных средств составляет 2 102 634,48 тыс. руб., выявлено нарушений на сумму 427,95 тыс. руб., в том числе:

- в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений, составила 70 389,22 тыс. рублей, из них сумма выявленных нарушений составила 425,7 тыс. руб.

Основные выявленные нарушения:

- имеется несоблюдение отдельных статей Трудового кодекса Российской Федерации;

- 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;

- выявлены нарушения оформления фактов хозяйственной жизни документами первичного учета;

- имеются разночтения в локально-нормативных актах, регламентирующих размер и условия оплаты труда.

- в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд городского округа Ступино Московской области было проверено 553 закупок. Выявлено 86 нарушений, из них 70 с признаками административных нарушений. Общая сумма проверенных средств составила:

По части 3 статьи 99 - 2 002 51 тыс. рублей, по ч.8,9 статьи 99 – 29 735,05 тыс. рублей.

Основные выявленные нарушения:

- нарушения требований к формированию, утверждению, ведению и своевременному размещению в единой информационной системе планов - графиков закупок товаров, работ, услуг;

- 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.

Реализация результатов контрольных мероприятий

По результатам проведенных контрольных мероприятий в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю объектам контроля направлено 5 предписаний на общую сумму 427,95 тыс. рублей.

По итогам исполнения представлений и предписаний в 2023 году в бюджет городского округа Ступино Московской области возвращено 353,19 тыс. рублей.

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

Информация по выявленным нарушениям направлялась в Главное контрольное управление Московской области для производства дел об административных правонарушениях, направленного на реализацию результатов контрольных мероприятий – в 2023 году составлено 12 протоколов об административной ответственности должностных лиц муниципальных учреждений городского округа Ступино. Контрольно-ревизионным

отделом администрации городского округа Ступино Московской области производства по делам об административных правонарушениях не осуществлялось.

Информация о проведенных проверках в 2023 году направлялась Отделом в органы прокуратуры.

Уведомлений о применении бюджетных мер принуждения в финансовые органы не направлялось.

Жалоб и исковых заявлений на решения, принятые по результатам контрольных мероприятий, а также жалоб на действия (бездействие) должностных лиц контрольного органа при осуществлении ими полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю не поступало.

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

За 2023 год в Отдел поступило:

2 Уведомления 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.

3 Обращения о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). Заключение контрактов согласовано.

Рассмотрение обращений Заявителей

За 2023 год в Отдел поступило 1 обращение по вопросам, связанным с исполнением муниципальных контрактов.

Обращение рассмотрено надлежащим образом, по существу поставленных в нем вопросов. Заявителю направлен письменный ответ.

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

За 2023 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.

- ежедневно осуществляется 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.

- - ежедневно осуществляется функция контроля исполнения контрактов в ПИК ЕАСУЗ через МЦУР.

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.

Информация о проведении мероприятий и результатах контрольной деятельности своевременно на официальном сайте администрации, Совета депутатов и контрольно-счетной палаты городского округа Ступино Московской области в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, в том числе контрольные мероприятия в сфере закупок размещались в реестре жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний на официальном сайте Единой информационной системы.

Начальник
контрольно-ревизионного отдела
администрации городского округа Ступино
Московской области



Пономарева Ж.А.