

**Отчет
контрольно-ревизионного отдела администрации
городского округа Ступино Московской области
за 1 полугодие 2019 года**

В 1 полугодии 2019 года контрольно-ревизионный отдел администрации городского округа Ступино Московской области (далее – Отдел) работал в соответствии 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, 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»).

Выполнение Планов работы Отдела

- В рамках реализации полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений Отделом за 1 полугодие 2019 года было проведено четыре плановых проверки и одна внеплановая.

- В рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд городского округа Ступино Московской области Отделом за 1 полугодие 2019 года:

- 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 три плановые проверки;

- 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 две плановых и две внеплановых проверки.

- В рамках реализации полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита Отделом за 1 полугодие 2019 года было проведено одно контрольное мероприятие.

За 1 полугодие 2019 года Планы проверок исполнены в полном объеме.

Результаты проведенных контрольных мероприятий

По результатам проведенных проверок составлено и подписано 13 актов проверок.

- Общая сумма проверенных средств, в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений, составила 172176,9 тыс. рублей, из них сумма выявленных нарушений составила 132,3 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.

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

- 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 203 закупки, из них с нарушениями 62 закупки. Общая сумма проверенных средств составила 42459,2 тыс. рублей.

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.

Отчет о результатах контрольной деятельности своевременно направлен 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 за первое полугодие 2019 года, в бюджет городского округа Ступино Московской области возвращено 7062,29 тыс. рублей.

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

За 1 полугодие 2019 года в Отдел поступило 5 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 1 полугодие 2019 года 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 проводилась 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.

Нормативно-правовая работа

За 1 полугодие 2019 года Отделом было подготовлено 26 проектов распоряжений. Все проекты распоряжений утверждены и приняты к исполнению.

Организационные мероприятия

Отделом за 1 полугодие 2019 года подготовлено и направлено:

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

Осуществлялась регистрация и рассмотрение 123 писем, служебных записок, распоряжений, телефонограмм, поступивших в Отдел.

Сотрудники Отдела в 1 полугодии 2019 года 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.