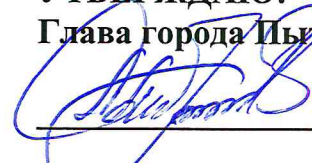


УТВЕРЖДАЮ:

Глава города Пыть-Яха


А.Н. Морозов

« 14 » января 2022 г.

ОТЧЕТ
о результатах контрольной деятельности
контрольно-ревизионного отдела администрации города
за 2021 год

14.01.2022

В соответствии с возложенными полномочиями контрольно-ревизионным отделом администрации города в 2021 году проведены следующие контрольные мероприятия:

1. На основании распоряжений администрации города от 18.01.2021 № 82-ра от 18.02.2021 № 307-ра, от 13.10.2021 № 1988-ра, от 14.10.2021 № 1996-ра в отношении муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства города Пыть-Яха» проведена внеплановая выездная проверка осуществления расходов на реализацию мероприятий 1.1, 1.2 муниципальной программы «Жилищно-коммунальный комплекс и городская среда города Пыть-Яха» в части исполнения муниципальных контрактов № 0187300019419000117 от 30.09.2018 на выполнение работ по реконструкции объекта: «Реконструкция ВОС-3 в г. Пыть-Ях», № 0187200001720000691 от 20.07.2020 на выполнение работ по реконструкции объекта «Реконструкция ВОС-1 (2 очередь) в г. Пыть-Ях» 2 этап», № 0187200001720000737 от 31.07.2020 на выполнение работ по строительству объекта: «Строительство КНС в мкр. №6 «Пионерный» в г. Пыть-Ях».

Срок проведения проверки: с 18.01.2021 по 25.03.2021, с 19.10.2021 по 10.11.2021 (60 рабочих дней) (с учетом продлений, приостановлений, возобновлений).

Распоряжением администрации города от 25.03.2021 № 531-ра проведение контрольного мероприятия приостанавливалось до устранения причин, не позволяющих завершить контрольные действия в полном объеме. С 19.10.2021 возобновлено проведение контрольного мероприятия. Контрольные действия завершены 10.11.2021. Результаты проверки оформлены соответствующим актом.

Проверяемый период: 2019 год - текущий период 2021 года.

Объем проверенных средств 734 592,9 тыс. рублей.

Выявлены нарушения условий муниципальных контрактов, законодательства о бухгалтерском учете, законодательства Российской Федерации о контрактной

системе в сфере закупок в части внесения изменений в существенные условия муниципального контракта.

Копия акта проверки направлена объекту контроля для ознакомления.

2. На основании распоряжения администрации города от 19.04.2021 № 719-ра назначено и проведено внеплановое обследование объекта «Строительство КНС в мкр. №6 «Пионерный» в городе Пыть-Ях» в муниципальном казенном учреждении «Управление капитального строительства г. Пыть-Ях».

Срок проведения проверки: с 20.04.2021 по 12.05.2021.

Проверяемый период: 2020 год - текущий период 2021 года.

При проведении обследования осуществлен фактический осмотр объекта, проведена проверка исполнения обязательств по муниципальному контракту.

Результаты обследования оформлены заключением от 12.05.2021.

В установленные сроки письменные замечания (пояснения, возражения) на заключение от объекта контроля не поступали.

3. На основании распоряжений администрации города от 01.04.2021 № 582-ра, от 19.05.2021 № 917-ра, от 18.06.2021 № 1126-ра в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении средняя общеобразовательная школа №5 проведена плановая выездная проверка:

- использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования городской округ город Пыть-Ях, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности,

- достоверности отчета об исполнении муниципального задания,

- соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд.

Срок проведения проверки: с 05.04.2021 по 20.04.2021, с 20.05.2021 по 30.06.2021, 01.07.2021 по 14.07.2021 (50 рабочих дней) (с учетом продлений, приостановлений, возобновлений).

Распоряжением администрации города от 20.04.2021 № 736-ра проведение контрольного мероприятия приостанавливалось до устранения причин, не позволяющих завершить контрольные действия в полном объеме (на период проведения внепланового контрольного мероприятия). С 20.05.2021 возобновлено проведение контрольного мероприятия. Контрольные действия завершены 14.07.2021. Результаты проверки оформлены актом от 04.08.2021.

Проверяемый период: 01.01.2019-31.03.2021.

Объем проверенных средств 336 027,70 тыс. рублей. Сумма выявленных нарушений 22 834,8 тыс. рублей, в том числе нарушения бюджетного законодательства (законодательства в сфере бухгалтерского учета) в сумме – 4 761,5 тыс. рублей, нарушения законодательства в сфере закупок – 18 073,3 тыс. рублей.

Выявлены нарушения законодательства, нормативных правовых актов Российской Федерации, правовых актов органов местного самоуправления, регулирующих деятельность учреждения, в том числе в области управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности, законодательства о бухгалтерском учете, норм трудового законодательства, иных правовых актов органов местного самоуправления, регламентирующих вопросы оплаты труда, социальных выплат, обеспечения прав работников в области социально-трудовых отношений, законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок.

В установленные сроки объектом контроля дополнительно предоставлены письменные пояснения на акт проверки, первичные документы.

4. На основании распоряжения администрации города от 11.08.2021 № 1504-ра назначено и проведено внеплановое обследование объекта «Реконструкция ВОС-3 в г. Пыть-Ях» в муниципальном казенном учреждении «Управление капитального строительства города Пыть-Яха».

Срок проведения контрольного мероприятия: с 16.08.2021 по 10.09.2021.

Проверяемый период: 2019 год - текущий период 2021 года.

При проведении обследования осуществлен визуальный (фактический) осмотр объекта, проведены контрольные действия на предмет наличия принятого оборудования и его соответствие проектной документации, документального оформления монтажных работ оборудования.

Результаты обследования оформлены заключением от 10.09.2021.

В установленные сроки письменные замечания (пояснения, возражения) на заключение от объекта контроля не поступали.

5. На основании распоряжения администрации города от 20.08.2021 № 1567-ра в отношении муниципального казенного учреждения «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по образованию) проведена внеплановая документарная проверка соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд при проведении запроса предложений в электронной форме (извещение № 0187200001721001145) на право заключения контракта на поставку фона для фото и видео съемки в комплекте с осветительным оборудованием с единственным поставщиком.

Срок проведения контрольного мероприятия: с 23.08.2021 по 27.08.2021.

Проверяемый период: текущий период 2021 года.

В ходе рассмотрения обращения и проведения внеплановой документарной проверки принято решение о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком на условиях, предусмотренных извещением об осуществлении

закупки, и по цене, не превышающей начальную (максимальную) цену контракта. Результаты проверки оформлены Решением № 1 от 27.08.2021.

Объем проверенных средств 33,8 тыс. рублей.

В связи с отсутствием нарушений, предусмотренных пунктом 13 Правил согласования контрольным органом в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.06.2020 № 961, принято решение об отсутствии оснований для направления объекту контроля предписания.

6. На основании распоряжения администрации города от 30.08.2021 № 1622-ра в отношении муниципального казенного учреждения «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по образованию) проведена внеплановая камеральная проверка соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в части обоснования начальной (максимальной) цены контрактов при проведении электронных аукционов извещение № 0187200001721000535 на оказание услуг по предоставлению неисключительных прав (лицензий) на программное обеспечение, извещение № 0187200001721000579 на поставку мультистудии, извещение № 0187200001721000611 на поставку компьютерного и периферийного оборудования.

Срок проведения контрольного мероприятия: с 15.09.2021 по 17.09.2021.

Проверяемый период: текущий период 2021 года.

Результаты проверки оформлены актом от 08.10.2021.

Выявлены нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок в части обоснования начальной (максимальной) цены контракта, описания объекта закупки, размещения неполной и (или) недостоверной информации в единой информационной системе в сфере закупок.

В установленные сроки письменные замечания (пояснения, возражения) на акт проверки от объекта контроля не поступали.

Проверено 3 закупки на сумму 822,9 тыс. рублей. Сумма выявленных нарушений 822,9 тыс. рублей.

В связи с тем, что рассматриваемые закупки отменены уполномоченным контрольным органом, принято решение представление (предписание) объекту контроля не направлять.

Реализация результатов контрольных мероприятий в 2021 году:

1. Осуществлен контроль за исполнением МКУ Администрация города (Управление по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам) представления, направленного в целях реализации результатов внеплановой

выездной проверки исполнения мероприятия 1.2 «Создание условий для предоставления транспортных услуг населению, и организация транспортного обслуживания населения в границах городского округа» муниципальной программы «Современная транспортная система города Пыть-Яха», утвержденной постановлением администрации города от 19.09.2019 № 357-па, в части заключения и исполнения муниципального контракта на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа по регулируемым тарифам по муниципальным маршрутам г. Пыть-Яха автомобильным транспортом. Срок исполнения представления не позднее 29.01.2021 года. Информация о принятых мерах предоставлена объектом контроля в установленные сроки.

В соответствии с распоряжением администрации города от 23.12.2020 № 2549-ра «О результатах внеплановой проверки» в Управление Федеральной антимонопольной службы по ХМАО-Югре направлена информация о нарушениях законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, выявленных в ходе проверки.

За ненадлежащее исполнение должностных обязанностей к работникам управления жилищно-коммунального комплекса, транспорта и дорогам администрации города применено дисциплинарное взыскание в виде замечания.

2. По результатам выездной плановой проверки соблюдения бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, нормативных правовых актов РФ, ХМАО-Югры, органов местного самоуправления, регулирующих деятельность муниципальных учреждений г. Пыть-Яха, соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципальным казенным учреждением «Управление капитального строительства» (обеспечение деятельности учреждения), на основании распоряжения администрации города от 22.03.2021 № 515-ра для устранения нарушений, принятия мер по устранению причин и условий выявленных в ходе проверки нарушений объекту контроля направлено представление от 30.03.2021. Срок исполнения представления не позднее 05.05.2021.

Информация о принятых мерах предоставлена объектом контроля в установленные сроки.

В результате исполнения представления устранено нарушений на сумму 91,5 тыс. рублей.

3. По результатам плановой выездной проверки использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования городской округ город Пыть-Ях, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности, достоверности отчета об исполнении муниципального задания,

соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг муниципальным бюджетным общеобразовательным учреждением средняя общеобразовательная школа №5, на основании распоряжения администрации города от 24.09.2021 № 1830-ра для устранения нарушений, принятия мер по устранению причин и условий выявленных в ходе проверки нарушений объекту контроля направлено представление от 08.10.2021. Срок исполнения представления не позднее 08.11.2021.

Информация о принятых мерах предоставлена объектом контроля в установленные сроки.

В результате исполнения представления устранено нарушений на сумму 818,1 тыс. рублей. Всего сумма устраненных нарушений 1 623,4 тыс. рублей, в том числе на момент направления представления – 805,3 тыс. рублей.

За ненадлежащее исполнение должностных обязанностей к руководителю объекта контроля применено дисциплинарное взыскание в виде замечания.

Иные мероприятия, проведенные в 2021 году:

В соответствии с постановлением администрации города от 14.04.2014 № 89-па «Об утверждении порядка осуществления администрацией города Пыть-Яха контроля за деятельностью муниципальных учреждений города», распоряжением администрации города от 11.01.2021 № 01-ра «О планировании работ руководителями администрации города» в установленные сроки сформированы и направлены главе города:

- отчет о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города за 1 квартал 2021 года, за 1-е полугодие 2021 года, за 9 месяцев 2021 года, за 2021 год;

- сводный отчет о результатах контрольной деятельности администрации города Пыть-Яха, осуществляемой в рамках внутреннего финансового контроля, контроля в сфере закупок и контроля за деятельностью муниципальных учреждений, муниципальных унитарных предприятий города за 1 квартал 2021 года, за 1-е полугодие 2021 года, за 9 месяцев 2021 года, за 2021 год.

В соответствии с постановлением администрации города от 02.08.2018 № 219-па «Об осуществлении ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд» в установленные сроки сформирован и направлен главе города сводный отчет о результатах ведомственного контроля в сфере закупок за 1 квартал 2021 года, за 2 квартал 2021 года, за 3 квартал 2021 года, за 2021 год.

В течение отчетного периода сотрудниками отдела:

- На основании служебной записки первого заместителя главы города исх. № Сл-1023-6 от 29.01.2021 проведен сравнительный анализ перечня работ на 2020 год и на 2021 год по- зимнему и летнему содержанию городских территорий в м.о. г. Пыть-Ях.

- Для проведения анализа исполнения бюджетных полномочий по осуществлению в 2020 году контрольно-ревизионным отделом внутреннего муниципального финансового контроля подготовлены и направлены в Управление Федерального казначейства по ХМАО- Югре соответствующие документы, информация согласно запросу.

- По результатам анализа исполнения бюджетных полномочий администрации города Пыть-Яха утвержден План мероприятий по реализации предложений и рекомендаций по исполнению бюджетных полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля, внесены изменения в положение о контрольно-ревизионном отделе, внесены изменения в должностные инструкции сотрудников контрольно-ревизионного отдела администрации города.

- По фактам непредставления (несвоевременного представления) документов (информации, сведений, материалов), запрошенных у муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства» в целях проведения контрольного мероприятия, в соответствии с пунктом 7 Федерального стандарта № 1235, 20.08.2021 составлен соответствующий акт. Ответственность за непредставление или несвоевременное представление в орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) муниципальный финансовый контроль, сведений (информации), представление которых предусмотрено законом и необходимо для осуществления этим органом (должностным лицом) его законной деятельности, либо представление в орган (должностному лицу), осуществляющий (осуществляющему) муниципальный финансовый контроль, таких сведений (информации) в неполном объеме или в искаженном виде, за исключением случая, предусмотренного статьей 19.7.2 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотрена статьей 19.7 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях. В связи с указанным, должностным лицом контрольно-ревизионного отдела в соответствии со статьями 28.1, 28.2, 28.3 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, статьи 48 Закон ХМАО-Югры от 11.06.2010 № 102-оз «Об административных правонарушениях» в отношении должностного лица объекта контроля возбуждено дело об административном правонарушении, ответственность за которое предусмотрена статьи 19.7 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации. Протокол об административном правонарушении от 25.08.2021 направлен в мировой суд города Пыть-Яха для рассмотрения. Протокол об административном правонарушении от 25.08.2021 принят мировым судьей города Пыть-Яха к рассмотрению. Постановлением от 03.09.2021 назначено административное наказание в виде предупреждения.

- Должностное лицо контрольно-ревизионного отдела приняло участие в комиссии по проведению служебных расследований в рамках проведения служебной проверки в отношении директора муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства города Пыть-Ях».

В течение 2021 года сотрудники отдела приняли участие в заседаниях, балансовых комиссиях, служебных совещаниях.

По состоянию на 01.01.2022 штат отдела полностью не укомплектован.

Начальник контрольно-ревизионного отдела



Н.А. Медведева