

УТВЕРЖДАЮ:

Глава города Пыть-Яха

А.Н. Морозов

«13» _____ 2020 г.

ОТЧЕТ

о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города за 2019 год

10.01.2020

В соответствии с основными задачами и функциями контрольно-ревизионным отделом администрации города в 2019 году проведены следующие контрольные мероприятия:

- На основании распоряжений администрации города от 06.02.2019 № 213-ра, от 26.03.2019 № 548-ра проведена выездная плановая проверка 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, в отношении муниципального автономного учреждения дополнительного образования «Центр детского творчества». Срок проведения проверки с 07.02.2019 по 17.05.2019 (с учетом приостановления). Проверяемый период 2017-2018 гг. По итогам проверки оформлен акт от 07.06.2019 года. Объем проверенных средств 86 842,50 тыс. рублей. Сумма выявленных нарушений 2 548,83 тыс. рублей. По результатам контрольных мероприятий главой города принято решение о направлении представления для устранения причин и условий выявленных нарушений.

- На основании распоряжения администрации города от 22.03.2019 № 520-ра в составе рабочей группы проведена внеплановая проверка в отношении муниципального унитарного автотранспортного предприятия муниципального образования г. Пыть-Ях по факту обращения работника МУПАТП. Срок проведения проверки с 22.03.2019 по 27.03.2019. Проверяемый период февраль 2019 года. В ходе проверки изучены факты, указанные в обращении в отношении должностных лиц предприятия. В рамках проверки фактов, указанных в обращении, специалистом-экспертом отдела исследованы бухгалтерские документы, представленные МУПАТП (карточка счета 10 «Материалы», оборотно-сальдовая ведомость, материальные отчеты). По результатам проверки факты, отраженные в обращении, подтвердились частично.

- на основании распоряжений администрации города от 22.04.2019 № 801-ра, от 08.05.2019 № 944-ра в составе рабочей группы проведена внеплановая проверка в отношении муниципального унитарного автотранспортного предприятия муниципального образования г. Пыть-Ях по факту обращений работников МУПАТП. Срок проведения проверки с 24.04.2019 по 27.05.2019. Проверены факты, отраженные в обращениях. По итогам контрольных мероприятий оформлена справка от 27.05.2019 года. В ходе проверки изучены факты, указанные в обращениях в отношении должностных лиц предприятия, а также установлен ряд

нарушений в области трудового законодательства Российской Федерации, законодательства о бухгалтерском учете Российской Федерации.

- На основании распоряжения администрации города от 17.06.2019 № 1295-ра проведена выездная плановая проверка 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, в отношении муниципального автономного учреждения «Спортивный комплекс». Срок проведения с 17.06.2019 по 09.08.2019. Проверяемый период 2017-2018 гг. По итогам проверки оформлен акт от 30.08.2019 года. Объем проверенных средств 41 328,48 тыс. рублей. Сумма выявленных нарушений 1 475 тыс. рублей. По результатам контрольных мероприятий главой города принято решение о направлении представления для устранения причин и условий выявленных нарушений.

- На основании распоряжения администрации города от 27.06.2019 № 1411-ра проведена выездная плановая проверка соблюдения бюджетного, законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, в рамках реализации муниципальной программы «О государственной политике в сфере обеспечения межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также в вопросах обеспечения общественного порядка и профилактики экстремизма, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018 – 2025 годах и на период до 2030 года» (в редакции от 31.07.2019 № 1742-ра) муниципальным казённым учреждением «Администрация города Пыть-Яха. Срок проведения с 28.06.2019 по 21.08.2019. Проверяемый период 2018 год. Результаты проверки оформлены актом от 06.09.2019. Объем проверенных средств 4 338,1 тыс. рублей. В ходе проверки нарушений не выявлено. Представление не направлялось в связи с отсутствием оснований.

- На основании распоряжения администрации города от 27.06.2019 № 1411-ра проведена выездная плановая проверка соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в рамках реализации муниципальной программы «О государственной политике в сфере обеспечения межнационального согласия, гражданского единства, отдельных прав и законных интересов граждан, а также в вопросах обеспечения общественного порядка и профилактики экстремизма, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ в муниципальном образовании городской округ город Пыть-Ях на 2018 – 2025 годах и на период до 2030 года» (в редакции от 31.07.2019 № 1742-ра) муниципальным казённым учреждением «Администрация города Пыть-Яха. Срок проведения с 28.06.2019 по 07.08.2019. Проверяемый период 2018 год. Результаты проверки оформлены актом от 12.08.2019. Проверена 41 закупка. Объем проверенных средств 2 462,7 тыс. рублей. Сумма выявленных нарушений 30,4 тыс. рублей. По результатам проверки на основании распоряжения администрации города от 10.09.2019 № 2088-ра «О результатах проверки...» принято решение не выдавать предписание в связи с отсутствием оснований.

- В соответствии с поручением Губернатора Ханты-Мансийского автономного округа-Югры и на основании распоряжения администрации города от

09.07.2019 № 1495-ра в составе контрольной группы проведена внеплановая проверка в отношении муниципального унитарного пассажирского автотранспортного предприятия муниципального образования г. Пыть-Яха. Результаты контрольных мероприятий отражены в справке «О результатах проверочных мероприятий фактов, изложенных на личном приеме у Губернатора ХМАО-Югры в отношении Муниципального унитарного пассажирского автотранспортного предприятия м.о. город Пыть-Ях (МУПАТП)» от 18.07.2019, от 27.08.2019. Справка направлена в Службу контроля ХМАО-Югры по запросу.

- На основании распоряжений от 18.09.2019 № 2149-ра, от 08.11.2019 № 2501-ра проведена выездная плановая проверка 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, в отношении муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средняя общеобразовательная школа №2. Срок проверки с 23.09.2019 по 13.12.2019 (с учетом приостановления). Проверяемый период 2017-2018 гг. Акт находится на стадии оформления. Объем проверенных средств 185 984,30 тыс. рублей.

- На основании распоряжений от 18.09.2019 № 2150-ра, от 08.11.2019 № 2502-ра проведена выездная плановая проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в отношении муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения средняя общеобразовательная школа №2. Срок проверки с 30.09.2019 по 06.12.2019 (с учетом приостановления). Проверяемый период 2018 г. Результаты проверки оформлены актом от 13.12.2019. Акт проверки подписан субъектом контроля. Возражения не поступали. Проверено 24 закупки на сумму 16 326,90 тыс. рублей, в том числе 18 закупок с нарушениями на сумму 15 791,0 тыс. рублей. В настоящий момент распоряжение о результатах проверки находится на стадии визирования.

Реализация результатов контрольных мероприятий в 2019 году:

- 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, муниципальным автономным учреждением «Телерадиокомпания Пыть-Яхинформ», проведенной в 4-м квартале 2018 года, на основании распоряжения администрации города от 04.02.2019 № 193-ра «О результатах проверки...» объекту контроля направлено представление от 07.02.2019 для принятия мер по устранению причин и условий выявленных нарушений. Объектом контроля предоставлена информация об исполнении представления. Сумма устраненных нарушений составила 33,79 тыс. руб., в том числе приняты меры к возврату необоснованно списанного бензина марки АИ-95 на сумму 19,80 тыс. руб., недостачи бензина марки АИ-95 в количестве 55,4 литров на сумму 2,76 тыс. руб., восстановлены неправомерно (необоснованно) израсходованные денежные средства в результате исполнения хозяйственных договоров в размере 11,23 тыс. руб. В соответствии с планом мероприятий по устранению нарушений, утвержденного приказом МАУ «ТРК» от 04.03.2019 № 64, объектом контроля

проведены все мероприятия по целесообразности использования в деятельности имущества. Учреждением устранены все установленные проверкой нарушения.

- По результатам выездной плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, нормативных правовых актов Российской Федерации, ХМАО-Югры, органов местного самоуправления, регулирующих деятельность муниципальных учреждений г. Пыть-Яха, муниципальным автономным учреждением дополнительного образования «Центр детского творчества», проведенной в первом полугодии 2019 года, на основании распоряжения администрации города от 21.08.2019 № 1948-ра «О результатах проверки...» объекту контроля направлено представление от 19.08.2019 для устранения причин и условий выявленных нарушений. Информация о принятых мерах предоставлена учреждением в установленные сроки. Сумма устраненных нарушений по результатам исполнения представления 2 184 тыс. рублей, сумма нарушений, устраненных в ходе проверки – 72,27 тыс. рублей. Автомобиль ГАЗ 3221 отозван из оперативного управления приказом УМИ от 05.09.2019 № 121. Гараж на 7 машин отозван из оперативного управления приказом УМИ от 18.11.2019 № 182. Материалы проверки направлены в прокуратуру города Пыть-Яха.

- 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, в отношении муниципального автономного учреждения «Спортивный комплекс», проведенной в 3-м квартале 2019 года, на основании распоряжения администрации города от 09.10.2019 № 2279-ра объекту контроля направлено представление от 10.10.2019 для устранения причин и условий выявленных нарушений. Информация о принятых мерах предоставлена учреждением в установленные сроки. В результате исполнения представления устранено нарушений на сумму 16 тыс. рублей. Всего сумма устраненных нарушений 898,5 тыс. рублей, в том числе на момент направления представления – 882,5 тыс. рублей.

Иные мероприятия в 2019 году:

В период с 06.12.2018 по 01.03.2019 на основании распоряжений администрации города от 05.12.2018 № 2097-ра, от 29.12.2018 № 2473-ра, от 04.02.2019 № 204-ра, от 18.02.2019 № 270-ра специалист-эксперт отдела направлен в муниципальное унитарное предприятие «Управление городского хозяйства м.о. г. Пыть-Ях» для оказания содействия в методической помощи при проведении внутренней проверки финансово-хозяйственной деятельности предприятия. Проверка организована на основании письменного обращения директора МУП «УГХ». Цель проверки (согласно обращению) - контроль над правильным ведением бухгалтерского, налогового учета. Проверяемый период: 2016-2018 гг. Проверка проведена выборочным методом, с выездом на место нахождения предприятия. По итогам оформлено заключение от 01.03.2019 г. В ходе проверки установлены нарушения норм Гражданского кодекса Российской Федерации, требований налогового законодательства и законодательства в сфере бухгалтерского учета Российской Федерации, законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц.

На основании распоряжения от 03.06.2019 № 1174-ра «О создании рабочей группы» в период с 04.06.2019 по 30.08.2019 проведена инвентаризация имущества МАУ «Спортивный комплекс», в результате которой излишков и недостач не выявлено. В тоже время установлено неиспользуемое имущество на сумму – 1 566,3 тыс. рублей. Справка по результатам инвентаризации от 30.08.2019 направлена заместителю главы города – руководителю рабочей группы.

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» в установленные сроки главе города направлялись квартальные (годовой) сводные отчеты по исполнению плана контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля, контроля в сфере закупок и контроля за деятельностью муниципальных учреждений на 2019 год структурными подразделениями администрации города Пыть-Яха.

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 главе города направлялись квартальные (годовой) сводные отчеты о результатах ведомственного контроля в сфере закупок.

В соответствии с пунктом 3.1 распоряжения администрации города от 10.01.2019 № 10-ра «О планировании работ руководителями администрации города»:

- в установленные сроки главе города направлялись квартальные (годовой) отчеты о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города,
- 19.12.2019 сформирован и утвержден план деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города Пыть-Яха на 2020 год.

В соответствии с пунктом 2.4 порядка осуществления контрольно-ревизионным отделом администрации города Пыть-Яха внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений, пункта 2.3 порядка осуществления контрольно-ревизионным отделом администрации города Пыть-Яха контроля в сфере закупок, утвержденных постановлением администрации города от 01.10.2018 № 302-па, пунктом 16 порядка осуществления администрацией города Пыть-Яха контроля за деятельностью муниципальных учреждений города, утвержденным постановлением администрации города от 14.04.2014 № 89-па, сформирован и утвержден распоряжением администрации города от 30.12.2019 № 3069-ра план контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля, контроля в сфере закупок и контроля за деятельностью муниципальных учреждений на 2020 год структурными подразделениями администрации города Пыть-Яха.

По запросу Службы контроля Ханты-Мансийского автономного округа-Югры от 13.03.2019 (№ 13-Исх-386) подготовлена информация о выявленных в 2018 году

нарушениях Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

В течение 2019 года сотрудниками отдела обработаны и направлены ответы на запросы службы контроля ХМАО-Югры, управления Федерального казначейства по ХМАО-Югре, департамента финансов ХМАО-Югры, прокуратуры города Пыть-Яха.

В течение 2019 года сотрудники отдела приняли участие:

- в заседаниях балансовой комиссии по рассмотрению отчетов руководителей муниципальных унитарных предприятий о результатах финансово-хозяйственной деятельности,
- в рабочих совещаниях по вопросу компенсации понесенных расходов работникам МКУ Администрация города Пыть-Яха, муниципальных учреждений города к месту проведения отпуска и обратно,
- в рабочем совещании по вопросу применения отдельных положений решения думы города Пыть-Яха от 17.02.2006 № 635 «О гарантиях, компенсациях и выплатах социального характера для лиц, проживающих в городе Пыть-Яхе и работающих в организациях, финансируемых из городского бюджета»,
- в рабочем совещании по рассмотрению проекта положения об установлении системы оплаты труда работников муниципальных учреждений средств массовой информации муниципального образования городской округ город Пыть-Ях, разработанного в соответствии с приказом департамента общественных и внешних связей Ханты-Мансийского автономного округа – Югры от 06.02.2017 № 1-нп (в редакции от 18.02.2019 № 2-нп),
- в методическом занятии по вопросам противодействия коррупции,
- в совещании с руководителями структурных подразделений администрации города на тему «Соблюдение этических правил служебного и внеслужебного поведения муниципальных служащих»,
- в семинаре на тему «Портал поставщиков – инструмент гарантированного доступа к госзакупкам», организованном департаментом государственного заказа ХМАО-Югры, путем онлайн-трансляции.

Штат отдела не укомплектован. Деятельность в отчетном периоде осуществлялась 2-мя сотрудниками.

Начальник контрольно-ревизионного
отдела администрации города

Н.А. Медведева

10.01.2020