

О Т Ч Е Т

о результатах контрольной деятельности органа внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

на 1 января 20 21 г.

Наименование
органа контроля контрольно-ревизионный отдел
администрации города Пыть-Яха
Периодичность: годовая

Дата

по ОКПО
по ОКТМО

по ОКЕИ

КОДЫ
25.02.2021
05223704
7188500
384

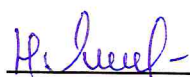
Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, тыс. рублей	010	394 972,7
из них:		
по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)	010/1	394 972,7
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)	010/2	-
Объем проверенных средств при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 010)	011	155 869,0

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля на сумму, тыс. рублей	020	17 071,1
из них:	020/1	17 071,1
по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)	020/2	-
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)		
Выявлено нарушений при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 020)	021	4 868,4
Количество проведенных ревизий и проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	030	6
в том числе:	031	2
в соответствии с планом контрольных мероприятий		
внеплановые ревизии и проверки	032	4
Количество проведенных выездных проверок и (или) ревизий при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	040	5*
в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 040)	041	3
Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	050	1
в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 050)	051	1

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Количество проведенных обследований при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	060	-
в том числе в соответствии с планом контрольных мероприятий	061	-
внеплановые обследования	062	-

* в рамках двух контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля проводился контроль в сфере закупок

Начальник контрольно-ревизионного
отдела администрации города


(подпись)

Медведева Надежда Анатольевна
(фамилия, имя, отчество
(при наличии))

**Пояснительная записка к отчету
о результатах контрольной деятельности
органа внутреннего муниципального финансового контроля
(контрольно-ревизионного отдела администрации города Пыть-Яха)
за 2020 год**

25.02.2021

Контрольно-ревизионный отдел является структурным подразделением администрации города Пыть-Яха.

В соответствии со штатным расписанием численность отдела по состоянию на 01.01.2021 год утверждена в количестве 4 единиц. Среднегодовая численность отдела за 2020 год составила 3 человека. По состоянию на 01.01.2021 штат отдела укомплектован полностью. В должностные обязанности всех сотрудников отдела входит участие в осуществлении контрольных мероприятий в рамках полномочий. В 2020 году в связи с эпидемиологической обстановкой должностные лица отдела не принимали участие в мероприятиях по повышению квалификации. Организация дополнительного профессионального образования сотрудников контрольно-ревизионного отдела включена в план повышения квалификации муниципальных служащих администрации города на 2021 год.

Объем бюджетных средств, затраченных в 2020 году на содержание контрольно-ревизионного отдела, составил 6 786,3 тыс. рублей, в том числе оплата труда – 4 609,9 тыс. рублей, начисления на оплату труда – 1 295,8 тыс. рублей.

В отчетном периоде отсутствовала необходимость в назначении (организации) экспертиз для проведения контрольных мероприятий, в привлечении независимых экспертов (специализированных экспертных организаций).

В рамках возложенных полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля, контроля в сфере закупок, в соответствии с основными задачами и функциями контрольно-ревизионным отделом администрации города в 2020 году проведены 2 плановых проверки, 4 внеплановых проверки, в том числе:

- 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, муниципальным дошкольным образовательным автономным учреждением

детский сад общеразвивающего вида «Золотой ключик» с приоритетным осуществлением деятельности по физическому развитию детей,

- выездная внеплановая проверка по вопросу правомерности начисления заработной платы, соблюдения норм трудового законодательства Российской Федерации в отношении муниципального казенного учреждения «Дума города Пыть-Яха»,

- внеплановая камеральная проверка соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок при проведении аукциона в электронной форме, предметом которого является осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев, в части обоснования начальной (максимальной) цены контракта в отношении муниципального казенного учреждения «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам),

- внеплановая выездная проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг по городским пассажирским перевозкам муниципальным унитарным пассажирским автотранспортным предприятием муниципального образования г. Пыть-Ях (МУПАТП),

- внеплановая выездная проверка 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, в отношении муниципального казенного учреждения «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам)

- 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, соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд муниципальным казенным учреждением «Управление капитального строительства» (обеспечение деятельности учреждения).

В 2020 году по итогам рассмотрения материалов проверок, в целях реализации результатов контрольных мероприятий направлено 5 представлений об устранении нарушений и о принятии мер по устранению причин и условий выявленных нарушений, в том числе:

- представление в адрес МБОУ СОШ № 2 (по результатам контрольного мероприятия, проведенного в 4-м квартале 2019 года) – исполнено в полном объеме,
- представление в адрес МДОАУ д/с «Золотой ключик» - исполнено в полном объеме в установленные сроки,
- представление в адрес МКУ Дума города Пыть-Яха – в установленные сроки не исполнено,
- представление в адрес МУПАТП – частично не исполнено,
- представление в адрес Управления по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам администрации города – срок исполнения не позднее 29.01.2021.

По итогам контрольных мероприятий, неисполнения представлений в установленные сроки в отчетном периоде отделом направлено 3 предписания, в том числе:

- предписание об устранении нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок в адрес МБОУ СОШ № 2 – исполнено в полном объеме,
- предписание об устранении выявленных нарушений и о возмещении причиненного ущерба муниципальному образованию городской округ город Пыть-Ях в адрес МКУ Дума города Пыть-Яха – предписание не исполнено,
- предписание об устранении нарушений бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, и возмещении причиненного ущерба муниципальному образованию городской округ город Пыть-Ях в адрес МУПАТП – предписание не исполнено.

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» сотрудниками отдела за неисполнение предписаний возбуждены дела об административном правонарушении, ответственность за которое предусмотрена частью 20 статьи 19.5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях:

- В отношении должностного лица Думы города Пыть-Яха. Протокол об административном правонарушении направлен в мировой суд города Пыть-Яха для рассмотрения. Мировым судьей протокол об административном правонарушении возвращен без рассмотрения, в связи с тем, что объектом контроля в Арбитражный суд Ханты-Мансийского автономного округа – Югры подано исковое заявление о признании недействительным предписание № 2 от 21.04.2020. Арбитражным судом ХМАО-Югры 18.12.2020 вынесено решение об отказе в удовлетворении заявленных требований. Объектом контроля подана апелляционная жалоба на решение Арбитражный суд ХМАО-Югры. По настоящее время информация о результатах рассмотрения жалобы в адрес отдела не поступала.

- В отношении должностного лица МУПАТП. Протокол об административном правонарушении направлен в мировой суд города Пыть-Яха для

рассмотрения. Протокол об административном правонарушении принят мировым судьей города Пыть-Яха к рассмотрению. Постановлением от 30.12.2020 назначено административное наказание в виде штрафа в размере 20 000 рублей. Постановление вступило в законную силу 16.02.2021 г.

Для подготовки исковых заявлений в суд о возмещении ущерба, причиненному муниципальному образованию, материалы проверки в отношении МКУ «Дума города Пыть-Яха», МУПАТП м.о.г. Пыть-Ях направлены в уполномоченный орган - управление по правовым вопросам администрации города. Общая сумма причиненного ущерба – 5 322,5 тыс. рублей.

В 2020 году материалы контрольных мероприятий в отношении МКУ «Дума города», МУПАТП направлены в правоохранительные органы для рассмотрения. Информация о нарушениях законодательства о контрактной системе в сфере закупок, выявленных при проведении 2 контрольных мероприятий в отношении МКУ «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам), направлена в УФАС ХМАО-Югры.

Жалобы на действия (бездействие) должностных лиц контрольно-ревизионного отдела при осуществлении полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в отчетном периоде не поступали.

Общий объем проверенных средств за 2020 год составил 394 972,7 тыс. рублей, в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок – 155 869,0 тыс. рублей. Сумма выявленных в отчетном периоде нарушений 17 071,1 тыс. рублей, в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок – 4 868,4 тыс. рублей. Количество нарушений, выявленных в 2020 году составило 107 ед., в том числе содержащих признаки административных правонарушений – 30 ед.

По состоянию на 01.01.2021 путем устранения нарушений, в том числе возмещение средств, восстановление документов, либо принятия мер по устранению причин и условий выявленных нарушений устранено 7 744,0 тыс. рублей.

В ходе проведения контрольных мероприятий выявлены нарушения положений правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, в том числе устанавливающих требования к бухгалтерскому учету и составлению и представлению бухгалтерской (финансовой) отчетности государственных (муниципальных) учреждений, порядка, целей и условий предоставления субсидий из местного бюджета, законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, в том числе нарушений условий муниципальных контрактов (договоров), трудового законодательства, иных правовых актов органов местного самоуправления, регламентирующих вопросы оплаты труда, социальных выплат, обеспечения прав работников в области социально-трудовых отношений, нарушения порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом.

В отчетном периоде бюджетные нарушения, за совершение которых применяется бюджетная мера принуждения на основании уведомления о применении бюджетных мер принуждения, должностными лицами отдела не выявлены.

Начальник контрольно-ревизионного
отдела администрации города



Н.А. Медведева