

УТВЕРЖДАЮ:

Глава города Пыть-Яха

А.Н. Морозов

« 09 » _____ 2020 г.

ОТЧЕТ

о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города за 9-ть месяцев 2020 года

05.10.2020

В соответствии с основными задачами и функциями контрольно-ревизионным отделом администрации города за 9-ть месяцев 2020 года проведены следующие контрольные мероприятия:

1. Распоряжением администрации города от 22.01.2020 № 154-ра с 27.01.2020 года назначена 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. Срок проведения проверки: с 27.01.2020 по 31.07.2020 г. (с учетом приостановления). Проверяемый период 2019 год. Результаты проверки оформлены актом от 21.08.2020 г.

Объем проверенных средств 47 095,05 тыс. рублей. Сумма нарушений 350,4 тыс. рублей, из них устранено в ходе проверки – 67,4 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.

Акт проверки подписан объектом контроля без возражений.

2. На основании распоряжения администрации города от 06.02.2020 № 290-ра «О создании рабочей группы», обращения депутатов Думы города Пыть-Яха проведена выездная внеплановая проверка по вопросу правомерности начисления заработной платы, соблюдения норм трудового законодательства Российской Федерации в отношении муниципального казенного учреждения «Дума города

Пыть-Яха». Срок проведения проверки с 07.02.2020 по 21.02.2020. Проверяемый период 2017-2020 гг. Результаты проверки оформлены актом от 21.02.2020 года. Объем проверенных средств 39 070,82 тыс. рублей. Сумма выявленных нарушений 2 843,9 тыс. рублей.

Выявлены нарушения норм трудового законодательства Российской Федерации, правовых актов органов местного самоуправления, регламентирующих вопросы оплаты труда, обеспечения прав в области социально-трудовых отношений.

Акт внеплановой проверки от 21.02.2020 объектом контроля подписан с возражениями. По результатам рассмотрения представленных возражений в МКУ Дума города Пыть-Яха направлен ответ на возражения. Комиссией возражения не приняты в полном объеме.

3. На основании распоряжения администрации города от 27.02.2020 № 452-ра «О проведении внеплановой проверки», обращения Управления Федеральной антимонопольной службы по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре проведена 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 казённого учреждения «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам). Срок проверки с 02.03.2020 по 06.03.2020. Проверяемый период декабрь 2019 - февраль 2020. Результаты проверки оформлены актом от 06.03.2020. Акт подписан объектом контроля без возражений. Проверена 1 закупка. Максимальное значение цены контракта 1 743,8 тыс. рублей. Объем проверенных средств 13,8 тыс. рублей (начальная сумма цен единиц выполняемых работ). Сумма выявленных нарушений 13,8 тыс. рублей. Контракт по соглашению сторон 13.03.2020 расторгнут.

По результатам рассмотрения материалов проверки принято решение не выдавать предписание в связи с отсутствием оснований (распоряжение администрации города от 20.03.2020 № 567-ра «О результатах внеплановой проверки»).

Информация о рассмотрении обращения, в том числе, о выявленных в ходе проверки нарушениях законодательства Российской Федерации о контрактной системе и иных нормативно-правовых актов Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг, направлена в Управление Федеральной антимонопольной службы по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре и Заявителю.

4. На основании распоряжения администрации города от 28.04.2020 № 841-ра проведена 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. Срок проведения проверки с 30.04.2020 по 09.06.2020. Проверяемый период 2019 г. Результаты проверки оформлены актом от 22.06.2020

Объем проверенных средств 130 186,1 тыс. рублей. Сумма выявленных нарушений 7 995,7 тыс. рублей.

Выявлены нарушения законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, порядка предоставления субсидии на возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг по городским пассажирским перевозкам.

Акт проверки подписан без возражений.

В течение 9-ти месяцев 2020 года контрольно-ревизионным отделом администрации города осуществлены мероприятия по реализации результатов контрольных мероприятий:

1. По результатам выездной плановой проверки соблюдения законодательства Российской Федерации 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, проведенной во втором полугодии 2019 года, в соответствии с распоряжением администрации города от 15.01.2020 № 55-ра субъекту контроля выдано предписание № 1 от 17.01.2020 об устранении нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок. Информация об исполнении предписания предоставлена учреждением в установленные сроки. Нарушения устранены.

Информация о нарушениях законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, выявленных в ходе проверки, направлена в Управление Федеральной антимонопольной службы по ХМАО-Югре.

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

2. 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 бюджетным общеобразовательным учреждением средняя общеобразовательная школа №2, проведенной во втором полугодии 2019 года, в соответствии с распоряжением администрации города от 12.02.2020 № 332-ра «О результатах проверки...» объекту контроля направлено представление от 26.02.2020 для устранения причин и условий выявленных нарушений. Информация о принятых мерах предоставлена учреждением в установленные сроки.

В результате исполнения представления устранено нарушений на сумму 1 821,5 тыс. рублей. Всего сумма устраненных нарушений 1 889,9 тыс. рублей, в том числе на момент направления представления – 68,4 тыс. рублей.

3. В целях реализации результатов проверки в соответствии с распоряжением администрации города от 18.03.2020 № 555-ра «О результатах внеплановой проверки в муниципальном казенном учреждении «Дума города Пыть-Яха»» объекту контроля направлено представление от 25.03.2020 для устранения причин и условий выявленных нарушений.

Представление в установленные сроки не исполнено. В связи с чем, в соответствии со статьями 269.2, 270.2 Бюджетного Кодекса Российской Федерации, с Порядком осуществления контрольно-ревизионным отделом администрации города Пыть-Яха внутреннего муниципального финансового контроля принято решение о направлении предписания № 2 от 21.04.2020 об устранении нарушений и возмещении причиненного ущерба муниципальному образованию городской округ город Пыть-Ях.

В установленный срок предписание не исполнено, в связи с чем 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 Думы города Пыть-Ях возбуждено дело об административном правонарушении, ответственность за которое предусмотрена частью 20 статьи 19.5 Кодекса об административных правонарушениях Российской Федерации.

Материалы проверки направлены в ОМВД России по городу Пыть-Ях, Следственный отдел по городу Пыть-Ях Следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по ХМАО-Югре. До настоящего времени информация о рассмотрении материалов проверки правоохрнительными органами не поступала.

4. По результатам выездной внеплановой проверки 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 в соответствии с распоряжением администрации города от 03.08.2020 № 1395-ра «О результатах внеплановой выездной проверки...» объекту контроля направлено представление от 24.08.2020 для устранения нарушений и принятия мер по устранению причин и условий выявленных нарушений. Представление в установленные сроки частично не исполнено (на сумму 2 478,6 тыс. рублей). Информация о неисполнении представления доведена до главы города для принятия решения о направлении предписания.

5. По итогам рассмотрения материалов 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 дошкольным образовательным автономным учреждением детский сад общеразвивающего вида «Золотой ключик» с приоритетным осуществлением деятельности по физическому развитию детей распоряжением администрации города от 30.09.2020 № 1768-ра «О результатах проверки...» принято решение о направлении объекту контроля представления для устранения нарушений и принятия мер по устранению причин и условий выявленных нарушений. В настоящий момент представление находится на стадии оформления.

Иные мероприятия в течение 9-ти месяцев 2020 года:

На основании распоряжения администрации города от 30.04.2020 № 858-ра назначена и проведена инвентаризация имущества и финансовых обязательств муниципального унитарного предприятия «Пыть-Яхторгсервис м.о. г. Пыть-Ях». Результаты оформлены актом инвентаризации расчетов с покупателями поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами.

На основании распоряжения администрации города от 31.08.2020 № 1563-ра «О создании рабочей группы» проведены контрольные действия в муниципальном унитарном пассажирском автотранспортном предприятии муниципального образования город Пыть-Ях в составе 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», распоряжением администрации города от 09.01.2020 № 01-ра «О планировании работ руководителями администрации города» в установленные сроки главе города направлены:

- отчет о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города за 9-ть месяцев 2020 года (05.10.2020),
- 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 9-ть месяцев 2020 года (05.10.2020).

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 направлен сводный отчет о результатах ведомственного контроля в сфере закупок за 9-ть месяцев 2020 года (05.10.2020).

В отчетном периоде обработаны и направлены ответы на запросы Службы контроля ХМАО-Югры, Управления Федерального казначейства по ХМАО-Югре,

Управления Федеральной антимонопольной службы по ХМАО-Югре, Департамента жилищно-коммунального комплекса и энергетики ХМАО-Югры, Следственного отдела по городу Пыть-Ях Следственного управления Следственного комитета Российской Федерации по ХМАО-Югре, Прокуратуры города Пыть-Яха, Роскомнадзора, Арбитражного суда ХМАО-Югры, счетно-контрольной палаты города Пыть-Яха.

В течение отчетного периода 2020 года сотрудники отдела приняли участие в заседаниях комиссии по проведению служебных расследований, балансовых комиссий, служебных совещаниях, заседании Совета по противодействию коррупции муниципального образования городской округ город Пыть-Ях.

По состоянию на 01.10.2020 штат отдела укомплектован полностью.

Начальник контрольно-ревизионного
отдела администрации города

Н.А. Медведева