



АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ОХИНСКИЙ»
РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 18.01.2018

№ 17

г. Оха

Об утверждении отчета о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2017 год

Во исполнение раздела 7 Порядка осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в муниципальном образовании городской округ «Охинский», утвержденного постановлением администрации муниципального образования городской округ «Охинский» от 02.04.2014 №152:

1. Утвердить отчет о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2017 год и пояснительную записку.

2. Разместить настоящее распоряжение на официальном сайте администрации www.adm-okha.ru.

3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

**Глава муниципального образования
городской округ «Охинский»**

С.Н.Гусев

Пояснительная записка

к отчету о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2017 год.

Настоящая пояснительная записка и отчет о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2017 год подписывается Главой муниципального образования городской округ «Охинский», и размещается на официальном сайте Администрации, в соответствии с пунктом 110, 111 «Порядка осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в муниципальном образовании городской округ «Охинский» (далее – Порядок).

В Отчете отражена деятельность Контрольно-ревизионной группы муниципального образования городской округ «Охинский» (далее – Группа, Контрольно-ревизионная группа) по реализации полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю во исполнение статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013г. № 44 –ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Общие сведения, характеризующие деятельность Контрольно-ревизионной группы.

Контрольно-ревизионная группа является структурным подразделением администрации муниципального образования городской округ «Охинский», наделенным полномочиями органа внутреннего муниципального финансового контроля по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в муниципальном образовании городской округ «Охинский». Штатная численность группы на конец отчетного периода установлена в количестве 2 единиц.

Согласно Положению о Контрольно-ревизионной группе, группа осуществляет контроль в сфере бюджетных правоотношений: по обеспечению соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения; за полнотой и достоверностью отчетности о реализации муниципальных программ, в том числе об исполнении муниципальных заданий, проводит анализ осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, а также осуществляет контроль в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд.

Контрольные мероприятия контрольно-ревизионной группы в 2017 году осуществлялись в соответствии с Планом работы контрольно-ревизионной группы администрации муниципального образования городской округ «Охинский» на 2017 год утвержденный Распоряжением администрации муниципального образования городской округ «Охинский» от 09.12.2016г. № 947 (с учетом изменений), который в разрезе направлений деятельности группы содержал:

1. комплексная проверка деятельности, направленная на проведение контрольных действий по документальному и фактическому изучению законности всей совокупности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бюджетной отчетности.
2. проверка соблюдение порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, соблюдение условий предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания, соблюдение условий предоставления субсидий на иные цели, проверка полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания.

3. проверка соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок предусмотренного ч.8 ст.99 Закона № 44-ФЗ.
4. проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии.
5. проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности

Результаты контрольных мероприятий.

За отчетный период группой проведено 6 плановых контрольных мероприятий. Объектами контрольных мероприятий в отчетном периоде являлись:

1. МУП «Рынок Центральный»- проведена проверка за период с 01.01.2015г. по 01.01.2017г., по вопросу соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии. Объем охваченных проверкой средств составил 14 679,6тыс.руб.. В ходе проверки установлен ряд нарушений законодательства РФ и нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский». По результатам проверки составлен акт, направлено представление, предписание. Представление, предписание находятся на контроле.
2. МКУ «Централизованная система образования» г.Охи - проведена проверка за период с 01.01.2016г. по 20.04.2017г., по вопросу соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок. Объем охваченных проверкой средств составил 2 936,4тыс.руб.. В ходе проверки установлен ряд нарушений законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и иных нормативных правовых актов в сфере закупок. По результатам проверки составлен акт, направлено предписание. Результаты проверки направлены в Охинскую городскую прокуратуру. В отношении должностного лица учреждения возбуждено дело об административном правонарушении. Предписание исполнено в полном объеме и снято с контроля.
3. МУП «Жилищно-коммунальное хозяйство» - проведена проверка за период с 01.01.2017г. по 24.05.2017г., по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности. Объем охваченных проверкой средств составил 52 589,0 тыс.руб.. В ходе проверки нарушений не установлено. По результатам проверки составлен акт.
4. МБОУ ДО Дом детства и юношества - проведена проверка за период с 01.01.2015г. по 01.01.2017г., по вопросу соблюдения порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на иные цели, проверка полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания. Объем охваченных проверкой средств составил 71 169,7 тыс.руб.. В ходе проверки установлен ряд нарушений нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский» в том числе, регулирующих бюджетные правоотношения. По результатам проверки составлен акт, направлены представления. Представления находятся на контроле.
5. Управление образования муниципального образования городской округ «Охинский»- проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2015г. по 01.01.2017г., направленная на проведение контрольных действий по документальному и фактическому изучению законности всей совокупности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бюджетной отчетности. Объем охваченных проверкой средств составил 32 633,9 тыс.руб.. В ходе проверки установлен ряд нарушений законодательства РФ и нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский». По результатам проверки составлен акт, направлено предложение. Предложение исполнено в полном объеме и снято с контроля.
6. МБДОУ детский сад № 1 «Родничок» - проведена проверка за период с 01.01.2014г. по 01.01.2017г., по вопросу соблюдения порядка формирования и

финансового обеспечения выполнения муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на иные цели, проверка полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания. Объем охваченных проверкой средств составил 87 610,0 тыс.руб.. В ходе проверки установлен ряд нарушений законодательства РФ и нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский» в том числе, регулирующих бюджетные правоотношения. По результатам проверки составлен акт, направлены предписания. Предписания находятся на контроле.

План работы контрольно-ревизионной группы администрации муниципального образования городской округ «Охинский» на 2017 год выполнен в полном объеме.

Совместных контрольных (надзорных) мероприятий в рамках сотрудничества между контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» и правоохранительными органами не проводилось.

Утвержден распоряжением администрации
муниципального образования городской
округ «Охинский»
от 18.01.2018 № 17

ОТЧЕТ

о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2017 год

Раздел I Количество контрольных мероприятий

Количество запланированных контрольных мероприятий согласно плану контрольной деятельности на 2017 год, шт.	Количество проведённых плановых контрольных мероприятий согласно плану контрольной деятельности на 2017 год, шт.	Количество проведённых внеплановых контрольных мероприятий, шт.	Количество случаев участия сотрудников органа внутреннего муниципального финансового контроля в качестве специалистов при проведении контрольных мероприятий другими органами, шт.	Количество случаев участия сотрудников органа внутреннего муниципального финансового контроля в качестве специалистов при проведении контрольных (надзорных) мероприятий правоохранительными органами, шт.
6	6	0	0	0

Раздел II. Выявление нарушений

Объем проверенных средств при проведении плановых и внеплановых контрольных мероприятий, тыс. руб.	в том числе		Сумма выявленных нарушений всего, тыс. руб.	в том числе	
	средств местных бюджетов	прочие средства (автономных, бюджетных учреждений, предприятий, некоммерческих организаций и т.п.)		Сумма выявленных нарушений в ходе контрольных мероприятий средств местного бюджета, тыс. руб.	Отношение суммы выявленных нарушений к сумме проверенных средств (местный бюджет) %
261 618,6	150 031,4	111 587,2	5 633,7	4 412,6	2,94

Раздел III. Устранение нарушений

Количество Представлений, предписаний, предложений, направленных объектам контроля, шт.	Количество исполненных объектами контроля представлений, предписаний, предложений шт.	из них находится на контроле шт.	Сумма устранённых объектами контроля нарушений текущий год , тыс. руб.			Отношение суммы устранённых объектами контроля нарушений к сумме выявленных нарушений, %	Количество уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, текущий год шт.		Сумма устранённых объектами контроля нарушений (предыдущие годы) тыс. руб.	
			всего	в том числе местный бюджет	из них восстановлено в бюджет		составлено и рассмотрено о положительно	исполнено	всего	в том числе восстановлено в бюджет
8	2	6	1 680,2	1 680,2	1 680,2	29,8	0	0	0	0

Раздел VI. Привлечение к ответственности за совершение нарушений по контрольным мероприятиям

Количество контрольных мероприятий, выявивших нецелевое, неправомерное и (или) неэффективное расходование средств местного бюджета, шт.	Количество контрольных мероприятий, выявивших нецелевое, неправомерное и (или) неэффективное расходование бюджетных средств, по результатам которых к нарушителям применены меры, шт.		Количество административных наказаний, применённых к нарушителям по итогам контрольных мероприятий, шт.		Административные наказания, применённые к нарушителям по итогам контрольных мероприятий (из исполненных)		Сумма административных штрафов, поступившая в текущем году в бюджет тыс.рулей	Количество материалов, направленных в правоохранительные органы, шт.
	дисциплинарного характера	материального характера	назначено	исполнено (рассмотрено положительно)	штраф, тыс. руб.	дисквалификация, шт.		
1	0	1	1	1	5	0	0	1