



АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ОХИНСКИЙ»
РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 23.12.2020

№ 800

г. Оха

Об утверждении отчета о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2020 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 2020 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.

**И.о. главы муниципального образования
городской округ «Охинский»**

Н.А.Рычкова

Утвержден распоряжением администрации
муниципального образования городской
округ «Охинский»
от 23.12.2020 № 800

ОТЧЕТ

о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2020 год

Раздел I Количество контрольных мероприятий										
Количество запланированных контрольных мероприятий согласно плану контрольной деятельности на 2020 год, шт.	Количество проведённых плановых контрольных мероприятий согласно плану контрольной деятельности на 2020 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.						
8	8	0	2	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		Отношение суммы выявленных нарушений к сумме проверенных средств (местный бюджет) %				
	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.						
251 358,2	251 358,2	0	2 499,7	2 499,7		1				
Раздел III. Устранение нарушений										
Количество Представлений, предписаний, предложений, рекомендаций направленным объектам контроля, шт.	Количество исполненных объектами контроля представлений, предписаний, рекомендаций 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 положительно	исполнено	всего	в том числе восстановлено в бюджет
9	8	1	2 476,9	2476,9	0	99	0	0	0	50,0

Пояснительная записка

к отчету о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2020 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 2020 год (далее – Отчет) подписывается главой муниципального образования городской округ «Охинский», и размещается на официальном сайте Администрации, в соответствии с пунктами 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 администрации 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.

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.

Контрольные мероприятия Контрольно-ревизионной группы в 2020 году осуществлялись в соответствии с Планом работы контрольно-ревизионной группы администрации муниципального образования городской округ «Охинский» на 2020 год, утвержденным Распоряжением администрации муниципального образования городской округ «Охинский» от 25.12.2019 № 867, который содержал следующие направления:

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 соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии, а так же иных вопросов финансово-хозяйственной деятельности;

3. проверка эффективного использования средств и фактически предоставленного объема услуг на обеспечение освещения деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ "Охинский" в средствах массовой информации, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления»;

4. проверка 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 и анализ выполнения муниципального задания;

5. контроль в сфере закупок, предупреждение и выявление нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и иных нормативных правовых актов в сфере закупок в рамках осуществления контроля предусмотренного ч.8 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Результаты контрольных мероприятий

За отчетный период группой проведено 8 плановых контрольных мероприятий. Объектами контрольных мероприятий в отчетном периоде являлись:

1. Муниципальное унитарное предприятие «Жилищно-коммунальное хозяйство» муниципального образования городской округ «Охинский» - проведена совместная с Контрольно-счетной палатой МО ГО «Охинский» проверка соблюдения условий, целей и порядка предоставления субсидии, а так же иных вопросов финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2019г. по 01.01.2020г. Объем охваченных проверкой средств составил 50 301,5 тыс.руб. В ходе проверки установлено нарушение законодательства РФ. По результатам контрольного мероприятия составлен акт, направлено предложение, представление. Предложение и представление исполнено в полном объеме и снято с контроля.

2. Муниципальное унитарное предприятие «Редакция газеты «Сахалинский нефтяник»», Администрация МО городской округ «Охинский»- проведена совместная с Контрольно-счетной палатой МО ГО «Охинский» проверка эффективного использования средств и фактически предоставленного объема услуг на обеспечение освещения деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ "Охинский" в средствах массовой информации, в рамках муниципальной программы «Совершенствование муниципального управления» за период с 01.01.2019г. по 31.12.2019г. Объем охваченных проверкой средств составил 15 913,1 тыс.руб.. В ходе проверки нарушений не установлено. По результатам контрольного мероприятия составлен акт.

3. Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 5 г. Охи имени кавалера ордена мужества Алексея Викторовича Беляева – проведена проверка 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, полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания за период с 01.01.2019г. по 01.01.2020г. Объем охваченных проверкой средств составил 13 899,6 тыс.руб. В ходе проверки установлено нарушение Положения о формировании муниципального задания в отношении муниципальных учреждений муниципального образования городской округ «Охинский» и финансового обеспечения выполнения муниципального задания и иных нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский». По результатам контрольного мероприятия составлен акт, направлены представления. Представления исполнены в полном объеме и сняты с контроля.

4. Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад №7 «Журавушка» г.Охи - проведена проверка 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, полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания за период с 01.01.2019г. по 01.01.2020г. Объем охваченных проверкой средств составил 23 878,5 тыс.руб. В ходе проверки установлено нарушение Положения о формировании муниципального задания в отношении муниципальных учреждений муниципального образования городской округ «Охинский» и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, Соглашения о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и иных нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский». По результатам контрольного мероприятия составлен акт, направлены представления. Представления исполнены в полном объеме и сняты с контроля.

5. Муниципальное бюджетное учреждение «Спортивная школа» г.Охи - проведена проверка 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, полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания за период с 01.01.2019г. по 01.01.2020г. Объем охваченных проверкой средств составил 82 162 тыс.руб. В ходе проверки нарушений не установлено. По результатам контрольного мероприятия составлен акт.

6. Комитет по управлению муниципальным имуществом и экономике муниципального образования городской округ «Охинский» - проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2019г. по 01.01.2020г, 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 ревизией средств составил 42 559,7 тыс.руб.. В ходе ревизии установлено нарушение законодательства РФ. По результатам контрольного мероприятия составлен акт, направлено предложение. Предложение исполнено в полном объеме и снято с контроля.

7. Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 7 г. Охи имени героя советского союза Дмитрия Михайловича Карбышева - проведена проверка 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, полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания за период с 01.01.2019г. по 01.01.2020г. Объем охваченных проверкой средств составил 17 451 тыс.руб.. В ходе проверки установлено нарушение Положения о формировании муниципального задания в отношении муниципальных учреждений муниципального образования городской округ «Охинский» и финансового обеспечения выполнения муниципального задания и иных нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский». По результатам контрольного мероприятия составлен акт, направлены представления. Представления находятся на контроле до устранения нарушений.

8. Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования дом детства и юношества г.Охи - проведена проверка соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг и иных нормативных правовых актов в сфере закупок в рамках осуществления контроля предусмотренного ч.8 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ за период с 01.01.2019г. по 31.07.2020г.. Объем охваченных проверкой средств составил 5 192,8 тыс.руб. В ходе проверки нарушений не установлено. По результатам контрольного мероприятия составлен акт.

План работы контрольно-ревизионной группы администрации муниципального образования городской округ «Охинский» на 2020 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.