

Отчет

об осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок финансовым отделом муниципального района «Мещовский район» за

12 месяцев 2017 года.

В соответствии с постановлениями Администрации МР «Мещовский район» от 20.05.2014г. № 679 «Об утверждении Положения о порядке осуществления финансовым органом муниципального района «Мещовский район» полномочий по внутреннему муниципальному контролю», от 20.05.2014 г. № 680 « Об органе исполнительной власти муниципального района «Мещовский район» уполномоченном на осуществление контроля в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», планом проведения проверок на 2017 год осуществлено 5 комплексных контрольных мероприятия по внутреннему муниципальному финансовому контролю и в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в Мещовском муниципальном районе.

1. При проверке соблюдения бюджетного законодательства РФ и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, а также правильности формирования муниципального задания выявлены следующие нарушения:

- ст.19 Федерального закона от 06.12.2011 г. 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» - требований по ведению учета материальных запасов (не правильное списание ГСМ);

- Методических рекомендаций по проведению инвентаризации, утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 13.06.1995 г.№ 49 в части хронологии подготовительных операций и проведения самой инвентаризации;

- Приказа Минфина России от 30.03.2015 г. № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» - не правильное оформление инвентаризационных ведомостей, выдача в подотчет без оформления заявления;

- ч.2 ст.9 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» - составление авансовых отчетов как первичных учетных документов в электронном виде, но без необходимой электронной подписи (устранено в ходе проверки: выведено на бумажный носитель с соответствующими подписями);

- СанПиН 2.4.1.2660-10 приложение №6 «Рекомендуемые среднесуточные нормы питания в детских организациях» - требований по питанию детей (не выдержаны нормы по количеству и качеству питания);

- п. 5 Инструкции № 157н, ст.7 Закона о бухгалтерском учете - требований о наличии соглашения (договора) о передаче учреждением ведения бюджетного (бухгалтерского) учета централизованной бухгалтерии;

- ст.25 ФЗ от 19.04.1991 г. № 1032-1 «О занятости населения РФ» (в ред. от 22.12.14г.) - несообщение в службу занятости информации о наличии рабочего места на протяжении 2016г. – 4-х месяцев 2017 года, приведшее к завышению фонда оплаты труда;

- Порядка формирования муниципального задания и финансового обеспечения выполнения муниципального задания в муниципальных учреждениях МР «Мещовский район», утвержденного Постановлением администрации МР «Мещовский район» № 987 от 12.10.2011 г. - искусственное занижение показателей при формировании, требований о выполнении муниципального задания и по размещению его на официальном сайте.

2. При проведении контрольных мероприятий в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, в том числе и в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона выявлены нарушения:

- ч.6 ст.38 Федерального закона о контрактной системе – нарушение требования о высшем образовании или дополнительном профессиональном образовании в сфере закупок;

- п.5д ч.5 Приказа Минэкономразвития России № 182, Казначейства России № 7н от 31.03.2015г. « Об особенностях размещения в единой информационной системе или до ввода в эксплуатацию указанной системы на официальном сайте РФ в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2016 год» - нарушение требования о совокупном годовом объеме закупок, определенном в соответствии с п.16 ст. 3 Федерального закона о контрактной системе;

- ч.2 ст. 72 БК РФ - требований о заключении контрактов, предусмотренных планом-графиком;

- ч.4 ст.30 Федерального закона о контрактной системе - требований о порядке подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и размещения его в единой информационной сети;

- ч.9 ст.94 Федерального закона о контрактной системе - требований о сроках размещения отчета об исполнении государственного (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного его исполнения в единой информационной сети;

- с.19 Федерального закона о контрактной системе - требований к отдельным видам товаров, работ, услуг и нормативным затратам на обеспечение функций и размещения их в единой информационной сети;

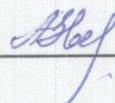
- ч.1 ст.95 Федерального закона о контрактной системе и Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), (Утвержденных Приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013г. №567) - требований к существенным условиям договора при его исполнении в части изменения количества и характеристики закупаемых продуктов;

- п. 3.10 Методических рекомендаций и ст. 33 Федерального закона о контрактной системе – в части запроса о предоставлении ценовой информации, направляемой потенциальному поставщику (подрядчику, исполнителю) и в самом обосновании не полное и не точное указание характеристики объекта закупки.

В целях предотвращения дальнейших нарушений по результатам контрольных мероприятий выдано 5 представлений. Представления рассмотрены в установленный срок.

При осуществлении контроля в соответствии с частью 5 статьи 99 Федерального закона о контрактной системе проверено 1688 документов. Составлено 187 протоколов о несоответствии контролируемой информации требованиям, установленным частью 5 статьи 99 Федерального закона о контрактной системе.

Заведующий ФО МР «Мещовский район»:



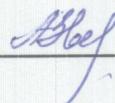
А.А.Зверева

- п. 3.10 Методических рекомендаций и ст. 33 Федерального закона о контрактной системе – в части запроса о предоставлении ценовой информации, направляемой потенциальному поставщику (подрядчику, исполнителю) и в самом обосновании не полное и не точное указание характеристики объекта закупки.

В целях предотвращения дальнейших нарушений по результатам контрольных мероприятий выдано 5 представлений. Представления рассмотрены в установленный срок.

При осуществлении контроля в соответствии с частью 5 статьи 99 Федерального закона о контрактной системе проверено 1688 документов. Составлено 187 протоколов о несоответствии контролируемой информации требованиям, установленным частью 5 статьи 99 Федерального закона о контрактной системе.

Заведующий ФО МР «Мещовский район»:



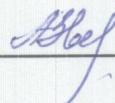
А.А.Зверева

- п. 3.10 Методических рекомендаций и ст. 33 Федерального закона о контрактной системе – в части запроса о предоставлении ценовой информации, направляемой потенциальному поставщику (подрядчику, исполнителю) и в самом обосновании не полное и не точное указание характеристики объекта закупки.

В целях предотвращения дальнейших нарушений по результатам контрольных мероприятий выдано 5 представлений. Представления рассмотрены в установленный срок.

При осуществлении контроля в соответствии с частью 5 статьи 99 Федерального закона о контрактной системе проверено 1688 документов. Составлено 187 протоколов о несоответствии контролируемой информации требованиям, установленным частью 5 статьи 99 Федерального закона о контрактной системе.

Заведующий ФО МР «Мещовский район»:



А.А.Зверева

Информация о создании контрольных органов в сфере закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения государственных и муниципальных нужд на муниципальном уровне			
Наименование созданных органов контроля на муниципальном уровне			
Наименование субъекта Российской Федерации	Муниципальное образование	Орган местного самоуправления муниципального района, органы местного самоуправления городского округа, уполномоченные на осуществление контроля в сфере закупок (пункт 1 части 1 статьи 99)	Орган внутреннего муниципального контроля (пункт 3 части 1 статьи 99)
1	2	3	4
Калужская область	Мещовский район	Финансовый отдел администрации МР "Мещовский район"	Финансовый отдел администрации МР "Мещовский район"

Информация о реализации контрольных полномочий в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Калужской области (Мещовский район) за 12 месяцев 2017 г.

Наименование показателя	Ед. измерения	Количество (сведения)
1. Сведения об органах, осуществляющих контрольные функции		
1.1 Количество действующих на территории субъекта органов, осуществляющих контрольные функции, в том числе:	шт.	
1.1.1. Контроль в сфере закупок	шт.	1
1.1.2. Внутренний государственный (муниципальный) финансовый контроль	шт.	1
1.2. Количество проведенных проверок, в том числе:	шт.	5
1.2.1. Контрольными органами в сфере закупок	шт.	5
плановые	шт.	5
внеплановые	шт.	0
1.2.2. Органами внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля	шт.	5
плановые	шт.	5
внеплановые	шт.	0
2. Результаты деятельности контрольных органов в сфере закупок		
2.1 Количество жалоб на действия (бездействие) заказчика, уполномоченного органа, уполномоченного учреждения, специализированной организации, комиссии, по осуществлению закупок, ее членов, должностного лица контрактной службы, контрактного управляющего, из них:	шт.	0
признано обоснованными	шт.	0
основные причины жалоб*	пункт, часть, статья	0
возвращено заявителю	шт.	0
2.2 Общее количество рассмотренных обращений о согласовании возможности заключения контракта с единственным поставщиком, из них:	шт.	0
согласовано	шт.	0
отказано	шт.	0
2.3. Общее количество выданных предписаний об устранении правонарушений, в том числе:	шт.	0
об аннулировании определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей)	шт.	0
2.4. Количество возбужденных дел об административных правонарушениях за нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок	шт.	0
основные причины возбуждения дел*	пункт, часть, статья	
2.5. Количество выданных постановлений о наложении административных штрафов	шт.	0
сумма наложенных административных штрафов	руб.	0
сумма взысканных административных штрафов	руб.	0
3. Результаты деятельности органов государственного (муниципального) финансового контроля		
3.1. Основные виды нарушений, выявленных в ходе проведения плановых и внеплановых проверок*	пункт, часть, статья	ч.1 ст.3; п.6 ст.19; ч.3 ст.103; ч.11 ст.21
3.2. Общее количество выданных предписаний в судах, из них:	шт.	0
обосновано	шт.	0
не обосновано	шт.	0
3.3. Количество обжалований в досудебном (внесудебном) порядке действий (бездействия) должностных лиц, из них:	шт.	0
обосновано	шт.	0
не обосновано	шт.	0

*Указать пункт, часть, статью Федерального закона от 5 апреля 2013 года №44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок