

## 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;

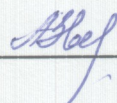


- п. 3.10 Методических рекомендаций и ст. 33 Федерального закона о контрактной системе – в части запроса о предоставлении ценовой информации, направляемой потенциальному поставщику (подрядчику, исполнителю) и в самом обосновании не полное и не точное указание характеристики объекта закупки.

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

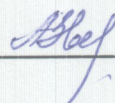


- п. 3.10 Методических рекомендаций и ст. 33 Федерального закона о контрактной системе – в части запроса о предоставлении ценовой информации, направляемой потенциальному поставщику (подрядчику, исполнителю) и в самом обосновании не полное и не точное указание характеристики объекта закупки.

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

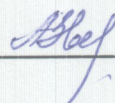


- п. 3.10 Методических рекомендаций и ст. 33 Федерального закона о контрактной системе – в части запроса о предоставлении ценовой информации, направляемой потенциальному поставщику (подрядчику, исполнителю) и в самом обосновании не полное и не точное указание характеристики объекта закупки.

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



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



**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)
<b>1. Сведения об органах, осуществляющих контрольные функции</b>		
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
<b>1.2. Количество проведенных проверок, в том числе:</b>	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
<b>2. Результаты деятельности контрольных органов в сфере закупок</b>		
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
<b>3. Результаты деятельности органов государственного (муниципального) финансового контроля</b>		
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