

Отчет

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

9 месяцев 2020 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 2020 год осуществлено 3 комплексных контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю и 6 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. 34 Бюджетного кодекса Российской Федерации о принципе эффективности бюджетных средств, в части:

а) неправильное установление стимулирующей выплаты, надбавка за использование чистящих, моющих и дезинфицирующих средств в размере 10% в составе заработной платы уборщикам служебных помещений;

б) неверное начисление заработной платы концертмейстеру;

в) осуществления закупки сувенирной продукции, канцелярских принадлежностей и хозяйственных товаров по более высоким ценам, чем предусмотрено нормативными затратами;

- п.1 ст.19 Федерального закона №44-ФЗ от 05.04.2013г. - осуществление закупок товаров не предусмотренных нормативными затратами;

- не всегда вносятся изменения в документы по нормированию;

- в нарушении п.15 порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте (bus.gov.ru) в сети интернет и ведение указанного сайта, утвержденного приказом министерства финансов Российской Федерации в редакции от 17.12.2018 г. №86н размещение информации на официальном сайте осуществлялась позже установленного срока;

- в общей информации на официальном сайте (bus.gov.ru) о муниципальном задании на 2020 год и плановый период 2021 – 2022 годов не соответствует номер задания и данные о лице, утвердившем муниципальное задание (Ф.И.О. должность).
- в отчете о выполнении муниципального задания за 2019 год по ряду показателей неверно указаны запланированные показатели на отчетный период;
- табель учета рабочего времени ведется не по форме которой предусмотрена разделом 4 п. 4.7 учетной политики и Приказом Минфина России от 30.03.2015г. №52н (редакции от 17.11.2017г.) «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».
- нарушение п. 1 ст.10 закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ. Первичный документ, на основании которых производится принятие к учету товаров, работ, слуг в регистрах бухгалтерского учета разнесен несвоевременно;
- нарушен п.3.2 Договора в отношении срока оплаты.

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:

- п.2 ст.34 Федерального закона о контрактной системе в части отсутствия в договорах условия о твердой цене;
- п.1 ст.23 Федерального закона о контрактной системе в части неверного указания ИКЗ;
- ч.3 ст.103 Федерального закона о контрактной системе в части нарушения сроков размещения информации;
- ч.9 ст.17 Федерального закона о контрактной системе в части нарушения срока размещения плана закупок на 2019 год (2020-2021гг.);
- требований к заполнению формы отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, утв. Постановлением Правительства РФ №238 от 17.03.2015г. – в части указания в некоторых позициях отчета данных не соответствующих действительности (размещенных в 2019г.).

В целях предотвращения дальнейших нарушений по результатам контрольных мероприятий выдано 3 представления.

При осуществлении контроля в соответствии с частью 5 статьи 99 Федерального закона о контрактной системе проверено 537 документов. Составлено 78 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 реализации контрольных полномочий в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Калужской области (Мещовский район) за 9 месяцев 2020 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
1.1.1. 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.	9
1.2.1. Контрольными органами в сфере закупок	шт.	6
плановые	шт.	6
внеплановые	шт.	0
1.2.2. Органами внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля	шт.	3
плановые	шт.	3
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.2 ст.34;п.1 ст.23;ч.3 ст.103; ч.9 ст.17.
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