

Отчет
контрольно-ревизионного отдела администрации
Ступинского муниципального района
за 1 полугодие 2017 года

В первом полугодии 2017 года контрольно-ревизионный отдел администрации Ступинского муниципального района (далее – Отдел) работал в соответствии с мероприятиями муниципальной программы «Муниципальное управление Ступинского муниципального района на 2017-2021 годы» (подпрограмма №2 «Управление муниципальными финансами», утвержденной постановлением администрации Ступинского муниципального района от 29.12.2016 № 6856-п, Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Федеральный закон № 44-ФЗ), Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.10.2015 №1148 «О порядке ведения жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний» (вместе с «Правилами ведения реестра жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний»).

Выполнение Планов работы Отдела

- План проведения Отделом контрольных мероприятий в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений на 2017 год утвержден в количестве 8 проверок.

Отделом, в рамках реализации Плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений в первом полугодии 2017 года было проведено три плановых проверки. Кроме того было проведено одно внеплановое контрольное мероприятие.

- План проведения Отделом проверок как органом, уполномоченным на осуществление контроля в сфере закупок (ч.3 ст.99 Федерального закона №44-ФЗ) при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ступинского муниципального района на первое полугодие 2017 года с учетом изменений утвержден в количестве 4 проверок;

- План проведения Отделом проверок в соответствии с частями 8 и 9 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» на первое полугодие 2017 года с учетом изменений утвержден в количестве 2 проверок.

В соответствии с Планами проведения проверок в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ступинского муниципального района Отделом в первом полугодии 2017 года было проведено пять проверок. Кроме того было проведено одно внеплановое контрольное мероприятие.

Результаты проведенных контрольных мероприятий

По результатам проведенных проверок в первом полугодии 2017 года составлено и подписано 10 актов проверок, в том числе:

- в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений 4 акта проверки;

- в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ступинского муниципального района в соответствии с ч.3 и ч.8 ст.99 Федерального закона № 44-ФЗ 6 актов проверок.

- Общая сумма проверенных средств, в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений, составила 13 622,6 тыс. рублей. Общая сумма выявленных нарушений составила 218,1 тыс. рублей.

В результате проведенных контрольных мероприятий было установлено:

- несоблюдение требований Соглашения о минимальной заработной плате в Московской области заключенного между Правительством Московской области, Союзом «Московское областное объединение организаций профсоюзов» и объединением работодателей Московской области от 27.03.2014 № 113;

- несоблюдение требований Соглашения о минимальной заработной плате в Московской области заключенного между Правительством Московской области, Союзом «Московское областное объединение организаций профсоюзов» и объединением работодателей Московской области от 31.10.2015 № 115;

- нарушение п.2 Указаний Банка России от 11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства»;

- нарушение п.3 приказа Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 № 157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению» в части ведения регистров бухгалтерского учета;

- нарушение разд.2 Методических указаний по применению форм первичных учетных документов, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2015 № 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 в части применения утвержденных форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета.

По результатам проведенных контрольных мероприятий в рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений:

- вынесено 1 Представление;

- разработаны и реализованы планы мероприятий по устранению недостатков и нарушений выявленных в ходе проведения проверок.

Информация о результатах контрольной деятельности Отдела своевременно размещалась на официальном сайте администрации, Совета депутатов и контрольно-счетной палаты Ступинского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

• В ходе проведения проверок в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ступинского муниципального района было проверено 140 закупок, выявлено 176 нарушений, в том числе 92 с признаками административных правонарушений. Общая сумма проверенных средств составила 25 545,2 тыс. рублей.

В результате проведенных проверок в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ступинского муниципального района установлено:

- отсутствие документов, регламентирующих деятельность контрактного управляющего и членов единой комиссии;

- заказчиками не принимались меры по поддержанию и повышению уровня квалификации и профессионального образования должностных лиц, занятых в сфере закупок, в том числе путем повышения квалификации или профессиональной переподготовки в сфере закупок в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- нарушения требований к формированию, утверждению, ведению и своевременному размещению в единой информационной системе планов закупок товаров, работ, услуг;

- нарушения по составлению и ведению Планов-графиков;

- нарушение сроков размещения Плана-графика на официальном сайте единой информационной системы;

- нарушение сроков внесения изменений в План-график;

- не установление в извещении об осуществлении закупки ограничения участия в определении поставщика, которыми могут быть только субъекты малого предпринимательства, социально ориентированные некоммерческие организации;

- нарушения сроков размещения в единой информационной системе извещения при осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в случаях, предусмотренных пунктами 1 - 3, 6 - 8, 11 - 14, 16 - 19 части 1 статьи 93 Федерального закона №44-ФЗ, заказчик размещал в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки с нарушением установленного срока;

- нарушения в расчете начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) методом сопоставимых рыночных цен (анализа рынка);
- не указание в проекте контракта (договора), в контракте (договоре), что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта за исключением случаев предусмотренных Правительством Российской Федерации и нормами Федерального закона №44-ФЗ;
- включение в контракт (договор) условия, в соответствии с которым контрактом (договором) регулируются отношения сторон, возникшие ранее, чем дата заключения контракта (договора);
- заключались договоры, информация о которых не была включена в план-график;
- не направление и (или) несвоевременное направление в реестр контрактов информации о заключенных контрактах и их исполнении;
- результаты отдельного этапа исполнения контракта, информация о поставленном товаре, выполненной работе или об оказанной услуге не отражались в отчете, размещаемом в единой информационной системе;
- объем закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций составил менее чем 15% совокупного годового объема закупок;
- неразмещение, несвоевременное размещение на ЕИС Отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций;
- при подготовке Отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций не соблюдался порядок подготовки отчета и требования к заполнению формы отчета.

По результатам проведенных проверок в рамках осуществления контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд Ступинского муниципального района:

- вынесено 3 Предписания;
- разработаны и реализованы планы мероприятий по устранению недостатков и нарушений выявленных в ходе проведения проверок.

Отчеты о результатах контрольной деятельности своевременно направлялись в Главное контрольное управление Московской области.

Информация о результатах контрольной деятельности за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» своевременно размещалась в реестре жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний на официальном сайте Единой информационной системы и на официальном сайте администрации, Совета депутатов и контрольно-счетной палаты Ступинского муниципального района в информационно-телекоммуникационной сети Интернет.

Рассмотрение обращений на согласование заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) и уведомлений об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)

В первом полугодии 2017 года обращения на согласование заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в Отдел не поступили.

В первом полугодии 2017 года в Отдел поступило 10 Уведомлений об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) по основаниям определенным п.6 ст. 93 Федерального закона № 44-ФЗ. Все Уведомления рассмотрены в установленные сроки.

Результаты работы по соглашению об информационном взаимодействии с Главным контрольным управлением Московской области

В первом полугодии 2017 года Отделом:

- еженедельно проводился мониторинг рейтингов закупочной деятельности по четырем показателям, определенным Главным контрольным управлением Московской области и размещенных в системе взаимодействия контрольных органов Московской области по адресу www.gkumo.ru.
- доля контрактов (по сумме), заключенных в результате несостоявшихся торгов от суммы всех контрактов, заключенных на конкурентных процедурах;

- доля контрактов со снижением начальной (максимальной) цены контрактов до 4%, заключенных в результате состоявшихся торгов;
- среднее снижение начальной (максимальной) цены контракта на конкурентных процедурах (включая несостоявшиеся торги);
- сумма контрактов с истекшим сроком исполнения, просрочка по которым составляет более 60 дней.

- еженедельно проводился анализ неисполненных контрактов с истекшим сроком исполнения по Ступинскому муниципальному району на текущую дату;
- ежедневно проводилась работа по сбору информации о причинах неисполнения контрактов с истекшим сроком исполнения.

Отделом совместно с руководителями и специалистами администраций городских и сельских поселений, руководителями учреждений Ступинского муниципального района, руководителями и специалистами отраслевых (функциональных) органов администрации Ступинского муниципального района, муниципальным казенным учреждением «Финансово-экономический центр», Управлением Федерального казначейства по Московской области Отдел № 36 была проведена работа по выявлению и устранению причин неисполнения контрактов с истекшим сроком исполнения. В результате проделанной работы в первом полугодии 2017 года было закрыто 447 контракта (договоров) на общую сумму 670,1 млн. рублей.

Сведения по контрактам (договорам) с истекшим сроком исполнения, просрочка по которым составляет более 60 дней с указанием причин и конкретных дат закрытия контрактов (договоров) своевременно размещались сотрудниками Отдела в системе взаимодействия контрольных органов Московской области по адресу www.gkumo.ru.

Нормативно-правовая работа

В первом полугодии 2017 года Отделом были разработаны:

- Порядок проведения контрольно-ревизионным отделом администрации Ступинского муниципального района анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита (утвержден постановлением администрации Ступинского муниципального района от 13.04.2017 г. №1397-п);
- Порядок осуществления контрольно-ревизионным отделом администрации Ступинского муниципального района полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений (проект);
- Административный регламент исполнения контрольно-ревизионным отделом администрации Ступинского муниципального района муниципальной функции по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных правоотношений (проект).

В первом полугодии 2017 года Отделом было подготовлено 1 проект постановления и 27 проектов распоряжений.

Отделом были разработаны, утверждены и размещены в Единой информационной системе, а также на сайте администрации Совета депутатов и контрольно-счетной палаты:

- План проведения контрольно-ревизионным отделом администрации Ступинского муниципального района плановых проверок как органом, уполномоченным на осуществление контроля в сфере закупок (ч.3 ст.99 Федерального закона от 05.04.2013 №33-ФЗ) при осуществлении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд Ступинского муниципального района на второе полугодие 2017 года;
- План проведения контрольно-ревизионным отделом администрации Ступинского муниципального района плановых проверок в соответствии с частями 8 и 9 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ на второе полугодие 2017 года.

Организационные мероприятия

Отделом в первом полугодии 2017 года подготовлено и направлено:

- 11 Уведомлений о начале проведения контрольных мероприятий;
- 11 Запросов о предоставлении информации и материалов для проведения проверок;
- 135 служебных записок, информационных писем.

Осуществлялась регистрация и рассмотрение 209 писем, служебных записок, распоряжений, телефонограмм, поступивших в Отдел.

Сотрудники Отдела в первом полугодии 2017 года приняли участие в следующих мероприятиях:

- в заседаниях балансовых комиссий;
- в семинаре по вопросам муниципальной службы.
- в расширенном заседании Совета депутатов Ступинского муниципального района, Совета депутатов городского поселения Ступино Ступинского муниципального района по отчету Главы Ступинского муниципального района, Главы городского поселения Ступино о результатах деятельности за 2016 год и задачах на 2017 год;
- в семинаре-совещании глав и депутатов Советов депутатов городских округов Кашира, Озёры и Ступинского муниципального района по совершенствованию регионального законодательства в соответствии с планом работы Московской областной Думы;
- в заседании Совета администрации Ступинского муниципального района по вопросу «Об исполнении бюджета Ступинского муниципального района за 2016 год»;
- в заседании Совета администрации Ступинского муниципального района по вопросу «Об исполнении бюджета Ступинского муниципального района за 1 квартал 2017 года»;
- в проведении анализа эффективности использования рабочего времени сотрудников отдела строительства Управления строительства и архитектуры администрации Ступинского муниципального района;
- в организации приема Главным контрольным управлением Московской области граждан Ступинского муниципального района в Общественной приемной;
- в заседании совета администрации по вопросу «О ходе реализации подпрограммы «Управление муниципальными финансами» муниципальной программы «Муниципальное управление в Ступинском муниципальном районе на 2017-2021 годы».

Начальник
контрольно-ревизионного отдела
администрации Ступинского
муниципального района

Комарова О.В.