

Приложение  
к Порядку внутреннего (муниципального)  
финансового контроля "Правила  
составления отчетности о результатах  
контрольной деятельности"

(форма)

**ОТЧЕТ**  
о результатах контрольной деятельности органа внутреннего  
(муниципального) финансового контроля

на 1 января 2021 г.

Наименование органа контроля  
Отдел внутреннего финансового контроля администрации  
Каслинского муниципального района  
Периодичность: годовая

|          |             |
|----------|-------------|
|          | <b>КОДЫ</b> |
| Дата     | 11.01.2021  |
| по ОКПО  |             |
| по ОКТМО |             |
| по ОКЕИ  | 384         |

| Наименование показателя                                                                                                                                                                                                                                        | Код строки | Значение показателя |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------|
| Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, тыс. рублей                                                                                                                                    | 010        | 50755,6             |
| из них:<br>по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)                                          | 010/1      | 50755,6             |
| по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)                                                                                                                           | 010/2      | -                   |
| Объем проверенных средств при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 010) | 011        | 35997,0             |
| Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля на сумму, тыс. рублей                                                                                                                                  | 020        | 265,3               |
| из них:<br>по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)                                          | 020/1      | 265,3               |
| по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)                                                                                                                           | 020/2      |                     |
| Выявлено нарушений при осуществлении контроля в сфере                                                                                                                                                                                                          | 021        | 25013,7             |

|                                                                                                                                                                                                                                                  |     |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|
| закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 020)                                                |     |    |
| Количество проведенных ревизий и проверок при осуществлении внутреннего (муниципального) финансового контроля, единиц                                                                                                                            | 030 | 22 |
| в том числе:                                                                                                                                                                                                                                     | 031 | 16 |
| в соответствии с планом контрольных мероприятий                                                                                                                                                                                                  |     |    |
| внеплановые ревизии и проверки                                                                                                                                                                                                                   | 032 | 6  |
| Количество проведенных выездных проверок и (или) ревизий при осуществлении внутреннего (муниципального) финансового контроля, единиц                                                                                                             | 040 | 17 |
| в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 040) | 041 | 17 |
| Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего (муниципального) финансового контроля, единиц                                                                                                                          | 050 | 22 |
| в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 050) | 051 | 17 |
| Количество проведенных обследований при осуществлении внутреннего(муниципального) финансового контроля, единиц                                                                                                                                   | 060 | -  |
| в том числе в соответствии с планом контрольных мероприятий                                                                                                                                                                                      | 061 | -  |
| внеплановые обследования                                                                                                                                                                                                                         | 062 | -  |

Начальник отдела внутреннего  
финансового контроля администрации  
Каслинского муниципального района



(подпись)

Н.В.Егорова

(фамилия, имя, отчество)

Пояснительная записка к отчету о результатах контрольной деятельности Органа  
внутреннего финансового контроля администрации Каслинского муниципального района

По состоянию на 01.01.2021г. общая штатная численность Отдела внутреннего финансового контроля администрации Каслинского муниципального района составляет 2 ед. (Начальник отдела и Ведущий специалист отдела). Вакантных ставок нет.

Объем бюджетных средств, затраченных на содержание Отдела за 2020 год составил 1048,6 тыс. руб.

Экспертизы необходимые для проведения контрольных мероприятий за счет средств бюджета не назначались.

На основании Плана Проверок отдела внутреннего финансового контроля администрации Каслинского муниципального района в 1-4 квартале 2020 года проведено 3 плановых и 2 внеплановая проверка учреждения в соответствии со ст. 269.2 БК РФ:

- МУДО ДШИ г.Касли (внеплановая проверка)

В данном муниципальном учреждении проведена проверки эффективности использования средств бюджета Каслинского муниципального района от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности. В ходе проверки выявлены нарушения, сумма выявленных нарушений составила 224,1 тыс. руб.

Выдано Представление об устранении нарушений законодательства.

В бюджет района возвращено 1910,00 руб.

-Муниципальное учреждения «Комитет по физической культуре и спорту Каслинского муниципального района».

Сумма выявленных нарушений составила 41,2 тыс. руб.

Выдано Представление.

По результатам плановых проверок выявлено:

Предмет проверок: контроль за полнотой и достоверностью отчетности об исполнении муниципального задания.

-МОУ «Воздвиженская СОШ №37» выявлены нарушения в части не своевременного размещения информации на официальном сайте, по результатам проверки выдано представление;

-МДОУ Детский сад «Тополек» с. Шабурово

По результатам проверки выдано предписание.

Всеми учреждениями нарушены требования установленные приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 21.07.2011г. №86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта». Согласно пункта 15 приказа Министерства Финансов Российской Федерации от 21.07.2011г №86н, согласно которому учреждение, не позднее **пяти рабочих дней**, следующих за днем принятия документов или внесения изменений в документы, предоставляет структурированную информацию с приложением электронных копий документов, через официальный сайт.

В соответствии с частью 8 статьи 99 Закона о контрактной системе проверены:

- МУДО «Центр детского творчества» города Касли и Каслинского муниципального района, проверено 7 договоров (контрактов) на сумму 113,9 тыс. руб.

- МОУ «Каслинская СОШ № 27» Каслинского муниципального района, проверено 2 договора (контракта) на сумму 166,5 тыс. руб., по результатам проверки выдано представление.

- МДОУ «д/с №11 «Родничок» г.Касли проверено 5 договоров (контрактов) на сумму 375,0 тыс. руб.;

- МДОУ детский сад № 5 «Малыш» г.Касли проверено 4 договоров (контрактов) на сумму 375,0 тыс. руб.;

- Муниципальное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад №9 «Жемчужинка» город Касли Каслинского муниципального района, проверено 8 договоров (контрактов) на сумму 375,0 тыс. руб.;

- Муниципальное бюджетное учреждение «Централизованная бухгалтерия Каслинского муниципального района», проверено 32 договора (контракта) на сумму 646,7 тыс. руб., выдано представление;

-МДОУ «Детский сад «Рябинка» с.Багаряк, проверено 55 договоров (контрактов) на сумму 3614,0 тыс. руб., с нарушениями 32 на сумму 993,6 тыс. руб., выдано представление;

-МДОУ «Детский сад «Солнышко» п. Вишневогорск, проверено 68 договоров (контрактов) на сумму 2916,6 тыс. руб., с нарушениями 63 договора( контракта) на сумму 2551, тыс. руб., выдано представление;

-МУ «Каслинский историко-художественный музей» г. Касли проверено 45 договоров (контрактов) на сумму 6575,3 тыс. руб., с нарушениями 16 договоров (контрактов) на сумму 1491,6 тыс. руб., выдано представление;

-МДОУ «Детский сад «Орленок» г. Касли проверено 106 договоров (контрактов) на сумму 8039,8 тыс. руб., с нарушениями 63 договоров (контрактов) на сумму 6839,0 тыс. руб., выдано предписание;

-МУ «Комитет по физической культуре и спорту» Каслинского муниципального района проверено 66 договоров (контрактов) на сумму 2674,3 тыс. руб., с нарушениями 44 договора (контракта) на сумму 1767,9 тыс. руб.;

-МДОУ «Детский сад №12»Теремок» г. Касли проверено 9 договоров (контрактов) на сумму 395,0 тыс. руб., с нарушениями 2 договора на сумму 121,8 тыс. руб., выдано представление;

-МУК «Межпоселенческая центральная библиотека администрации Каслинского муниципального района» проверено 7 договоров (контрактов) на сумму 3340,5 тыс. руб., с нарушениями 5 договора на сумму 3187,6 тыс. руб. выдано представление;

Основными нарушениями является:

- несоблюдение заказчиком правил нормирования в сфере закупок,
- формальный расчет НМЦК;
- при осуществлении закупки допущено завышение Н(М)ЦК;
- согласно представленным документам без внесения соответствующих изменений в условия муниципального контракта, выполнялись работы в нарушение заключенного контракта;

- объем выполняемой работы или оказываемой услуги изменялся более чем на десять процентов;

- нарушение сроков оплаты по договорам;
- формальное проведение экспертизы и приема товара, работ, услуг;
- принятие товара в нарушении требований договоров (контрактов);
- не использование поставленного товара;
- не размещение информации об исполнении договоров (контрактов) в системе ЕИС.

Проведена внеплановая проверка, на основании перенаправленного обращения гражданина Г.Лепнева Главным контрольным управлением Челябинской области в части исполнения муниципальных контрактов от 01.01.2020г. №74020541000638, от 13.03.2020г. №Ф.2020.000014, от 07.04.2020г. №Ф2020.000041.

1. Признаны доводы жалобы Г. Лепнева на действия Заказчика обоснованными в части нарушения установленного срока размещения информации в реестре Контрактов;

2. В действиях заказчика выявлены нарушения ч. 2, 3 ст 7, части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе.

*По результатам рассмотрения обращения установлено, что Заказчиком допущены нарушения содержащие признаки состава административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.*

Проведена внеплановая проверка по перенаправленному обращению ГКУ Челябинской области от 15.04.2020г. №06-06-67/1451, Управления строительства и инфраструктуры администрации Каслинского муниципального района (в части исполнения

муниципального контракта от 27.05.2019г. №0169300028119000129, на выполнение работ по установке и монтажу ограждения сквера воинов интернационалистов на сумму 767657,00 рублей.)

В действиях заказчика выявлены нарушения частей 2, 3 статьи 7 части 13.1 статьи 34, пункта 2 части 1 статьи 94, части 7 статьи 94, части 1 статьи 101 Закона о контрактной системе, п. 11 главы 1 приказа Министерства финансов России от 01.12.2010 г. №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»

***Заказчиком допущены нарушения содержащие признаки состава административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.***

Жалоба признана обоснованной.

Проведена внеплановая проверка, по перенаправленному обращению ГКУ Челябинской области от 21.07.2020г. №06-06-115/2608, гражданки Панчевой С. В., в отношении МДОУ «Детский сад №12 Теремок» г Касли (в части исполнения муниципального контракта от 01.01.2020г. №3029-1-20).

Жалоба признана обоснованной, в действиях заказчика выявлены нарушения части 2,3 статьи 103 Закона о контрактной системе.

***По результатам рассмотрения обращения установлено, что Заказчиком допущены нарушения содержащие признаки состава административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.***

Проведена внеплановая проверка на основании обращения администрации Каслинского муниципального района от 09.11.2020г № 5242, перенаправленное письмом ГКУ Челябинской области от 23.11.2020г. №06-06-141/4103; (в части исполнения муниципального контракта от 17.01.2020г. №0169300028119000392) администрацией Каслинского городского поселения.

Жалоба признана обоснованной, в действиях заказчика выявлены нарушения части 3, части 7, пункта 2 части 1 статьи 94, части 7 статьи 94, части 1 статьи 95, части 1 статьи 101, части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе.

***По результатам рассмотрения обращения установлено, что Заказчиком допущены нарушения содержащие признаки состава административного правонарушения, предусмотренного частью 2 статьи 7.31 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.***

По результатам проведенных проверок Законодательства о контрактной системе материалы направлены в Главное контрольное управление Челябинской области для рассмотрения вопроса о привлечении виновных лиц к административной ответственности.

Акты проверок в правоохранительные органы, органы прокуратуры не направлялись.

В целях профилактики правонарушений:

Акты проверок учреждений направлены ГРБС КМР для анализа выявленных нарушений и недопущения их в дальнейшем в работе всех подведомственных учреждений.

Начальник отдела внутреннего  
финансового контроля администрации  
Каслинского муниципального района



Н.В.Егорова