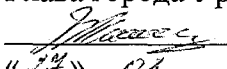


УТВЕРЖДАЮ:
Глава города Урай
 А.В.Иванов
«14» 03 2018 г.

Отчет
о результатах проведения контрольных мероприятий
отдела финансового контроля администрации города Урай за 2017 год

Раздел I. Организация деятельности Отдела

С целью реализации полномочий администрации города Урай по внутреннему муниципальному финансовому контролю и контролю в сфере закупок, предусмотренных пунктом 3 статьи 265, статьей 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, частями 3, 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Уставом города Урай, решением Думы города Урай от 28.11.2013 №68 «О внесении изменений в структуру администрации города Урай» с 01.01.2014 структура администрации города Урай дополнена Отделом финансового контроля (далее – Отдел).

Постановлением администрации города Урай от 12.03.2014 №729 «Об определении органа, уполномоченного на осуществление внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок» органом администрации города Урай, ответственным за осуществление от имени администрации города Урай внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок, определен отдел финансового контроля администрации города Урай.

Отдел является органом администрации города Урай без статуса юридического лица, находится в непосредственном подчинении главы города Урай и действует под его руководством.

Отдел состоит из начальника, специалиста-эксперта, главного специалиста.

С целью реализации полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю и контролю в сфере закупок разработаны и утверждены:

- Положение об отделе финансового контроля администрации города Урай, утвержденное распоряжением администрации города Урай от 27.02.2014 №80-р;
- Порядок осуществления администрацией города Урай полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в городском округе город Урай, утвержденный постановлением администрации города Урай от 02.02.2016 №194 (с изменениями от 05.12.2016 №3721);
- стандарты осуществления внутреннего муниципального финансового контроля и контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, утвержденные постановлением администрации города Урай от 22.06.2017 № 1733;
- должностные инструкции начальника и специалистов Отдела.

Раздел II. Основные направления и результаты деятельности Отдела

В 2017 году Отдел обеспечивал реализацию следующих полномочий администрации города Урай:

- контроль за соблюдением бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов в финансово – бюджетной сфере;
- контроль в сфере закупок, предусмотренный частями 3 и 8 статьи 99 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;

- согласование возможности заключения заказчиками контрактов с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) в случаях, предусмотренных Федеральным законом от 05.04.2013 №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»;
- ведомственный контроль в сфере закупок в отношении Комитета по финансам администрации города Урай;
- работа по комплектованию, хранению, учету и использованию архивных документов, образовавшихся в ходе деятельности Отдела.

2.1. Контрольная деятельность в финансово-бюджетной сфере

Внутренний муниципальный финансовый контроль в 2017 году осуществлялся на основании Плана проведения контрольных мероприятий специалистами отдела финансового контроля администрации города Урай на 2017 год, утвержденного постановлением администрации города Урай от 23.12.2016 №3999.

В рамках осуществления полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в 2017 году проведено 6 плановых и 1 внеплановая проверка финансово – хозяйственной деятельности.

Объем проверенных средств составил 380 733,1 тыс. рублей, общая сумма выявленных нарушений, подлежащих возмещению, составила 7,4 тыс. рублей.

Всего за 2017 год по результатам контрольных мероприятий в финансово – бюджетной сфере было составлено 7 актов. В целях устранения выявленных нарушений и принятия необходимых решений руководителям объектов контроля направлено 3 представления об устранении нарушений. Все представления исполнены в полном объеме.

Всего по результатам контрольных мероприятий за 2017 год устранено нарушений, подлежащих возмещению, на сумму 7,4 тыс. рублей, из них:

- возмещено в доход объектов контроля 5,3 тыс. рублей;
- возмещено в доход бюджета города Урай 2,1 тыс. рублей.

Также в 2017 году по результатам проверок прошлых лет возмещено в доход бюджета города 23,5 тыс. рублей.

2.2. Контрольная деятельность в сфере закупок

Контрольная деятельность в сфере закупок в 2017 году осуществлялась на основании Плана контрольных мероприятий в сфере закупок отдела финансового контроля администрации города Урай, утвержденного постановлением администрации города Урай от 23.12.2016 №4000.

В рамках осуществления полномочий по контролю в сфере закупок в 2017 году проведено 4 плановые проверки.

Объем проверенных средств составил 47 855 тыс. рублей. Количество проверенных заказов для муниципальных нужд и нужд бюджетных учреждений муниципального образования составило 303 закупки.

В бюджет города в 2017 году поступили средства от уплаты штрафных санкций по результатам контрольных мероприятий в сфере закупок в размере 177,6 тыс. рублей.

2.3. Рассмотрение обращений о согласовании возможности заключения контракта с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком), а также уведомлений о размещении заказов у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика)

В соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 93 Закона № 44-ФЗ за отчетный период Отделом рассмотрено и согласовано 13 обращений о согласовании возможности заключения контракта с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) (в 2016 году – 2 обращения) на общую сумму 14 585,00 тыс. рублей.

2.4. Ведомственный контроль в сфере закупок в отношении Комитета по финансам администрации города Урай.

В 2017 году отделом рассмотрено 14 заявок на определение поставщика (подрядчика, исполнителя), ведомственный контроль прошли 9 заявок, 5 - отправлены на доработку.

Раздел III. Взаимодействие Отдела с органами государственной власти, органами местного самоуправления, объектами контроля, иными организациями, независимо от организационно-правовой формы, а также с правоохранительными органами

В 2017 году было проведено 1 контрольное мероприятие с привлечением специалиста органа администрации города Урай (в 2016 году - 5 проверок) - начальника отдела финансового планирования, бюджетного учета и отчетности управления образования администрации города Урай для внеплановой проверки наличия и учета основных средств в МБДОУ «Детский сад №12».

С целью исключения дублирования планы контрольных мероприятий на следующий финансовый год составляются Отделом с учетом планируемых проверок Контрольно-счетной палатой города Урай, главными распорядителями бюджетных средств города Урай. Ежегодные планы проведения проверок Отдела и результаты контрольных мероприятий размещаются на официальном сайте органов местного самоуправления города Урай в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

Осуществление производства по делам об административных правонарушениях, начисление административных штрафов относятся к полномочиям Службы контроля ХМАО-Югры, вся информация и материалы проверок Отдела, содержащие признаки административных правонарушений, направляются для рассмотрения вопроса о возбуждении дел об административных правонарушениях в соответствии с Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, в Службу контроля ХМАО-Югры.

В 2017 году Отделом для рассмотрения вопроса о возбуждении дел об административных правонарушениях в Службу контроля ХМАО – Югры направлены материалы по 4 проверкам, содержащим признаки административных правонарушений.

Организована работа и информационный обмен со Службой контроля ХМАО – Югры в виде письменных и устных консультаций по основным вопросам организации внутреннего финансового контроля, компетенции и полномочий органов внутреннего муниципального финансового контроля, методам повышения эффективности его организации, а также с целью разработки единого подхода к классификации нарушений законодательства в финансово-бюджетной сфере и сфере закупок.

Раздел IV. Основные задачи Отдела на 2018 год

Одна из главных задач на 2018 год – сохранение и улучшение показателей эффективности деятельности отдела: интенсивности, результативности, качества деятельности, характеризующих степень полноты реализации полномочий в установленной сфере, результативность, действенность выданных представлений, предписаний, полноту реализации материалов проверок, степень соответствия контрольной деятельности действующему законодательству, качество и уровень законности и обоснованности принимаемых решений, совершаемых действий в ходе осуществления контрольной деятельности, вынесенных представлений, предписаний.

Для осуществления деятельности Отдела финансового контроля в 2017 году разработаны и утверждены план контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю и план контрольных мероприятий в сфере закупок на 2018 год. В течение года необходимо проводить периодический мониторинг

планов на предмет актуальности запланированных контрольных мероприятий изменяющимся условиям. По результатам мониторинга принимать решение о необходимости внесения изменений в план или об отсутствии оснований для внесения изменений.

Одной из мер по борьбе с причинами возникновения рисков причинения ущерба бюджету или бюджетному (автономному) учреждению, является проведение семинаров, совещаний с подконтрольными учреждениями с привлечением должностных лиц органов администрации города для информирования, совместного обсуждения, обобщения наиболее часто встречающихся случаев нарушений обязательных требований законодательства с рекомендациями в отношении мер, которые должны применяться с целью недопущения таких нарушений. В 2018 году запланировано проведение таких мероприятий с участием специалистов Отдела.

Постоянное повышение профессиональной квалификации развивает и поддерживает знания и навыки, позволяющие должностному лицу органа внутреннего финансового контроля компетентно работать в профессиональной среде. Для этого необходимо предусмотреть получение дополнительного профессионального образования, в том числе профессиональную подготовку и переподготовку специалистов Отдела, участие в конференциях, практических семинарах по основным вопросам внутреннего муниципального финансового контроля, совещаниях по обмену опытом для обсуждения, сбора и обобщения практики проведения контрольных мероприятий.

Приложение: пояснительная записка за отчетный 2017 год.

Начальник
отдела финансового контроля
администрации города Урай



Хурматова Е.А

Приложение к отчету
о результатах проведения контрольных
мероприятий отдела финансового контроля
администрации города Урай за 2017 год

Пояснительная записка

Основные показатели деятельности отдела финансового контроля администрации
города Урай по контролю за отчетный 2017 год

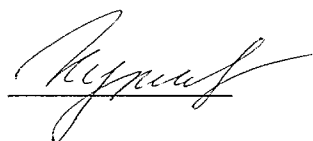
№ п/п	Наименование показателя, единицы измерения	Значение показателей за 2016 год	Значение показателей 2017 год	Отклонение показателей (+)рост/(-)снижение
1.	Количество проведенных контрольных мероприятий (единиц), в том числе:	17	11	-6
1.1.	по плану контрольных мероприятий на 2016/2017 год	11	10	-1
1.2.	внеплановые контрольные мероприятия	6	1	-5
2.	Количество проведенных контрольных мероприятий по контролю за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (единиц), в том числе:	5	4	-1
2.1.	по плану контрольных мероприятий на 2016/2017 год	4	4	0
2.2.	внеплановые контрольные мероприятия	1	0	-1
3.	Количество проведенных контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю (единиц), в том числе:	12	7	-5
3.1.	по плану контрольных мероприятий на 2016/2017 год	7	6	-1
3.2.	внеплановые контрольные мероприятия	5	1	-4
4.	Количество объектов контроля, охваченных при проведении контрольных мероприятий (единиц), в том числе:	11	8	-3
4.1.	органов местного самоуправления	1	2	1
4.2.	муниципальных учреждений	7	6	-1
4.3.	муниципальных предприятий	0	0	0

4.4.	прочих организаций	3	0	-3
5.	Количество актов, составленных по результатам контрольных мероприятий (единиц), в том числе:	17	11	-6
5.1.	актов ревизий (проверок)	16	11	-5
5.2.	заклучений о результатах обследований	1	0	-1
6.	Объем проверенных средств бюджета городского округа город Урай (тыс. руб.)	283 586,2	428 588,1	+145 001,9
7.	Выявленные нарушения по результатам контрольных мероприятий (тыс. руб.), в том числе:	15 706,2	12 921,2	-2 785,0
7.1.	нецелевое использование бюджетных средств			
7.2.	неэффективное использование бюджетных средств			
7.3.	неправомерное (незаконное) использование бюджетных средств (переплаты, неправомерные выплаты, выплаты без подтверждающих документов, арифметические ошибки и другие)	86,9	7,4	79,5
7.4.	нарушения в сфере закупок	15 619,3	12 913,8	2 705,5
7.5.	другие нарушения (искажение отчетных данных, нарушение правил ведения бюджетного учета, неправомерное принятие бюджетных обязательств и другие)			
8.	Количество представлений (единиц), в том числе:	5	3	-2
8.1.	снятых с контроля представлений	5	3	-2
9.	Количество предписаний (единиц), в том числе:	3	0	-3
9.1.	снятых с контроля предписаний	3	0	-3
10.	Устраненные нарушения по результатам контрольных мероприятий (тыс. руб.), в том числе:	86,9	7,4	-79,5
10.1.	возмещено средств в бюджет городского округа город Урай	44,5	2,1	-42,4
10.2.	возмещено средств организаций	42,4	5,3	-37,1
10.3.	выполнено работ, оказано услуг, поставлено товаров			

11.	Количество должностных лиц, привлеченных к дисциплинарной ответственности по результатам контрольных мероприятий (чел.), в том числе:	0	0	0
11.1.	по фактам нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, в том числе:			
11.1.1.	к дисциплинарной ответственности			
11.2.1	к гражданско-правовой (материальной) ответственности			
11.2.3.	к административной ответственности			
11.3.4.	к уголовной ответственности			
11.2.	по фактам нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, в том числе:	*		
11.2.1.	к дисциплинарной ответственности			
11.2.2.	к гражданско-правовой (материальной) ответственности			
11.2.3.	к административной ответственности			
11.2.4.	к уголовной ответственности			
12.	Количество направленных уведомлений о применении бюджетных мер принуждения (единиц), в том числе:			
12.1.	исполненных уведомлений			
12.2.	неисполненных уведомлений			
13.	Количество переданных материалов контрольных мероприятий в контрольные, надзорные органы государственной власти, правоохранительные органы (единиц)	5	4	-1

* в связи с тем, что полномочиями по привлечению к административной ответственности по фактам нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд обладает Служба контроля ХМАО - Югры, в отделе финансового контроля администрации города Урай отсутствует информация о количестве должностных лиц, привлеченных к административной ответственности.

Начальник
отдела финансового контроля
администрации города Урай



Хурматова Е.А.