



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД УРАЙ
Ханты-Мансийский автономный округ-Югра

АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА УРАЙ ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 19.07.2018

№ 1763

О внесении изменений в постановление администрации города Урай от 22.06.2017 №1733 «Об утверждении стандартов 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»

На основании статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Внести в постановление администрации города Урай от 22.06.2017 №1733 «Об утверждении стандартов 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» следующие изменения:

1.1. в заголовке слова «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» исключить;

1.2. преамбулу изложить в следующей редакции:

«На основании статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в соответствии с постановлением администрации города Урай от 02.02.2016 №194 «О порядке осуществления администрацией города Урай полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю:»;

1.3. в пункте 1 слова «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» исключить;

1.4. в приложение к постановлению согласно приложению.

2. Опубликовать постановление в газете «Знамя» и разместить на официальном сайте органов местного самоуправления города Урай в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет».

3. Контроль за выполнением постановления оставляю за собой.

Глава города Урай

А.В. Иванов

Изменения в 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 (далее – Стандарты)

1. В заголовке слова «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» исключить.

2. Пункт 1.1 изложить в следующей редакции:

«1.1. Настоящие Стандарты разработаны на основании статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в соответствии с постановлением администрации города Урай от 02.02.2016 №194 «О порядке осуществления администрацией города Урай полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю» (далее – Порядок № 194).».

3. В пункте 1.2 слова «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 (далее – контроль в сфере закупок)» исключить.

4. В пункте 1.3 слова «и контролю в сфере закупок» исключить.

5. В пункте 1.5 слова «и контролю в сфере закупок» исключить.

6. В абзаце втором пункта 2.6 слова «, а также в единой информационной системе в сфере закупок» исключить.

7. Пункт 2.11 исключить.

8. В абзаце третьем пункта 3.11 слова «(количество проверенных закупок)» исключить.

9. Пункт 4.2 исключить.

10. В пункте 4.10:

10.1. в абзаце первом слова «(количество проверенных закупок)» исключить;

10.2. абзац второй исключить.

11. приложение 1 к Стандартам изложить в следующей редакции:

«Приложение 1
к Стандартам

План контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на _____ год

№ п/п	Объекты контроля	Тема контрольного мероприятия	Метод осуществления контроля	Проверяемый период	Срок начала проведения контрольного мероприятия
1	2	3	4	5	6

--	--	--	--	--	--

».

12. приложение 4 к Стандартам изложить в следующей редакции:

«Приложение 4
к Стандартам

Справка

по результатам проведения контрольных действий по отдельным вопросам программы
контрольного мероприятия

«__» _____ 20__ года

_____ (населенный пункт)

На основании распоряжения администрации города Урай от
_____ № _____, в соответствии с программой контрольного
мероприятия _____

(должность лица, уполномоченного на проведение контрольного мероприятия,

_____ члена контрольной группы, фамилия, имя, отчество)

проведено _____

(ревизия или проверка – нужное указать)

_____ (тема контрольного мероприятия)

в отношении _____

(наименование объекта контроля)

по вопросу(ам): _____

(вопрос(ы) программы контрольного мероприятия)

Проверяемый период: _____

Срок проведения контрольного мероприятия: с _____ по _____.

Краткая информация об объекте контроля, имеющая существенное значение для
оценки результатов контрольного мероприятия (при необходимости).

Перечень непредставленной информации (документы, материалы, данные,
электронные копии документов, копии электронных баз данных, иных информационных
ресурсов и т.д.) с указанием причин, на основании которых контрольной группе
(должностному лицу) было отказано в предоставлении, приведен в приложении к
настоящей справке (указывается при необходимости).

В ходе проведения контрольного мероприятия установлено следующее:

1. _____

2. _____

и т.д. _____

(результаты контрольных действий на объекте контроля по каждому вопросу
программы контрольного мероприятия с указанием способа проведения, объема
проверенных средств, объема выборки, конкретного периода (даты), за который
проведена проверка документов по каждому вопросу контрольного мероприятия)

Приложение:

1. Таблицы, расчеты и иной справочно-цифровой материал, пронумерованный
и подписанный членом контрольной группы (представителем объекта контроля), на _____
л. в 1 экз. (прилагаются при необходимости).

должность лица,
уполномоченного на
проведение контрольного

личная подпись

фамилия, имя, отчество

*мероприятия, либо члена
контрольной группы*

Руководитель (уполномоченное лицо) объекта контроля

_____ *должность* _____ *личная подпись* _____ *фамилия, имя, отчество, дата*

Главный бухгалтер (уполномоченное лицо) объекта контроля

_____ *должность* _____ *личная подпись* _____ *фамилия, имя, отчество, дата*

От подписи настоящего акта отказался (заполняется в случае отказа представителя
объекта контроля от подписи):

_____ *должность лица,
уполномоченного на
проведение контрольного
мероприятия, либо члена
контрольной группы* _____ *личная подпись* _____ *фамилия, имя, отчество, дата*

Привлеченные(ное) лица(о)

_____ *должность* _____ *личная подпись* _____ *фамилия, имя, отчество, дата*

В случае направления указывается способ направления и проставляется отметка о
входящем номере объекта контроля (номер, дата)

».

13. приложение 6 к Стандартам изложить в следующей редакции:

«Приложение 6
к Стандартам

Акт ревизии (проверки)

_____ *(тема контрольного мероприятия)*

_____ *(наименование объекта контроля)*

_____ «__» _____ 20__ года

_____ *(населенный пункт)*

На основании распоряжения администрации города Урай от
_____ № _____, в соответствии с программой контрольного мероприятия
контрольной группой в составе (должностным лицом, уполномоченным на проведение
контрольного мероприятия) _____

_____ *(должность, фамилия, имя, отчество руководителя и членов контрольной группы
(должностного лица, уполномоченного на проведение контрольного мероприятия))*
проведено контрольное мероприятие _____
(метод осуществления контроля – ревизия или проверка)

_____ *(тема контрольного мероприятия)*

В отношении _____
(наименование объекта контроля)

по вопросу(ам): _____.

(вопрос(ы) программы контрольного мероприятия)

Проверяемый период: _____

Срок проведения контрольного мероприятия: с _____ по _____.

Краткая характеристика объекта контроля:

полное наименование и реквизиты объекта контроля, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН);

ведомственная принадлежность, юридический адрес объекта контроля;

сведения об учредителях, основные цели и виды деятельности объекта контроля;

имеющиеся лицензии на осуществление отдельных видов деятельности;

перечень и реквизиты всех счетов объекта контроля, включая депозитные, а также лицевые счета, открытые в финансовых органах;

фамилии, имя, отчество руководителя и главного бухгалтера объекта контроля, период их работы;

информация о времени проведения предыдущей проверки (ревизии) и об органе местного самоуправления муниципального образования городского округа город Урай (Контрольно-счетной палате города Урай, администрации города Урай в лице отдела финансового контроля администрации города Урай) либо главных распорядителей бюджетных средств, проводивших предыдущую проверку (ревизию), а также сведения об устранении нарушений, выявленных в ходе нее;

иная информация, относящаяся к контрольному мероприятию, необходимая для полной характеристики объекта контроля.

Перечень непредставленной информации (документы, материалы, данные, электронные копии документов, копии электронных баз, иных информационных ресурсов и т.д.) с указанием причин, на основании которых контрольной группе (должностному лицу) было отказано в предоставлении, приведен в приложении к настоящему акту (указывается при необходимости).

В ходе проведения _____ установлено
(метод осуществления контроля – ревизия или проверка)

следующее:

1. _____

2. _____

и т.д.

(указываются результаты контрольных действий на объекте контроля по каждому вопросу программы контрольного мероприятия с указанием способа проведения контроля, объема проверенных средств, объема выборки, конкретного периода (даты), за который проведена проверка документов по каждому вопросу контрольного мероприятия.

При описании каждого нарушения, выявленного в ходе контрольного мероприятия, указываются:

ссылки на нормы и положения законодательных и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа - Югры, муниципальных правовых актов города Урай, условия соглашений, договоров, которые были нарушены;

сведения о периоде, к которому относятся выявленные нарушения;

информация о том, в чем выразилось нарушение (предмет нарушения);

при наличии – сумма нарушения, исчисляемая в денежном выражении, с документальным подтверждением.).

Выводы и предложения (рекомендации) по результатам проведения ревизии (проверки):

1. _____

2. _____

и т.д.

(указывается обобщенная информация о результатах ревизии (проверки), в том числе о выявленных нарушениях, сгруппированных по видам, с указанием по каждому виду финансовых нарушений общей суммы, на которую они выявлены).

Приложение:

1. Документы, копии документов, сводные справки, объяснения должностных и материально ответственных лиц, таблицы, расчеты и иные подтверждающие документы на _____ л. в I экз.

Руководитель контрольной группы
(должностное лицо, уполномоченное на проведение контрольного мероприятия)

_____	_____	_____
<i>должность</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

Члены контрольной группы

_____	_____	_____
<i>должность</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

_____	_____	_____
<i>должность</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

_____	_____	_____
<i>должность</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

Привлеченные(ное) лица(о)

_____	_____	_____
<i>должность</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

Копия акта ревизии (проверки) получена *(заполняется в случае вручения)*. С актом ревизии (проверки), приложениями на _____ листах ознакомлены:

Руководитель (уполномоченное лицо) объекта контроля

_____	_____	_____
<i>должность</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

Главный бухгалтер (уполномоченное лицо) объекта контроля

_____	_____	_____
<i>должность</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

От подписи и (или) получения настоящего акта отказался *(заполняется в случае отказа представителя объекта контроля подписать или получить акт)*:

_____	_____	_____
<i>должность лица, уполномоченного на проведение контрольного мероприятия, либо руководителя контрольной группы</i>	<i>личная подпись</i>	<i>фамилия, имя, отчество, дата</i>

В случае направления указывается способ направления и проставляется отметка о входящем номере объекта контроля (номер, дата)

».

14. приложение 9 к Стандартам изложить в следующей редакции:

«Приложение 9
к Стандартам

«__» _____ 20__ года

Руководителю объекта контроля

(фамилия, имя, отчество)

Предписание

В соответствии с распоряжением администрации города Урай от
№ _____ в отношении _____

(наименование объекта контроля)

проведено _____,
(указывается контрольное мероприятие, тема контрольного мероприятия)

выявлено следующее:

1. _____
2. _____

и т.д.

(указывается информация о выявленных нарушениях бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, нарушениях условий договоров (соглашений) о предоставлении средств из бюджета городского округа город Урай, муниципальных контрактов, а также контрактов (договоров, соглашений), заключенных в целях исполнения указанных договоров (соглашений) и муниципальных контрактов, целей, порядка и условий предоставления кредитов и займов, обеспеченных муниципальными гарантиями, целей, порядка и условий размещения средств бюджета городского округа город Урай в ценные бумаги объектов контроля, а также сумма ущерба, причиненного указанными нарушениями)

С учетом изложенного и на основании статей 269.2 и 270.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. _____
2. _____

и т.д.

(указываются требования об устранении нарушений бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, нарушений условий договоров (соглашений) о предоставлении средств из бюджета городского округа город Урай, муниципальных контрактов, а также контрактов (договоров, соглашений), заключенных в целях исполнения указанных договоров (соглашений) и муниципальных контрактов, целей, порядка и условий предоставления кредитов и займов, обеспеченных муниципальными гарантиями, целей, порядка и условий размещения средств бюджета городского округа город Урай в ценные бумаги объектов контроля, и (или) требования о возмещении причиненного ущерба муниципальному образованию городскому округу город Урай, в том числе указание на конкретные действия, которые должны совершить ответственные должностные лица объекта контроля, получившего такое предписание, для устранения указанных нарушений)

Срок исполнения предписания, а также срок извещения об устранении указанных в предписании нарушений и (или) о выполнении требования о возмещении причиненного ущерба муниципальному образованию городскому округу город Урай установлен до _____.

Начальник

отдела финансового контроля
администрации города Урай

личная подпись

фамилия, имя, отчество

Проставляется отметка о входящем номере объекта контроля (номер, дата)

».

15. приложение 12 к Стандартам изложить в следующей редакции:

«Приложение 12
к Стандартам

Отчет

отдела финансового контроля администрации города Урай о результатах проведения
контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю
за _____ год

Раздел I. Организация деятельности Отдела

Раздел II. Основные направления и результаты деятельности Отдела

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

Раздел IV. Основные задачи Отдела на _____ год (*год, следующий за
отчетным финансовым годом*)

Приложение: пояснительная записка, где указываются основные показатели
деятельности Отдела по контролю за отчетный _____ год.

Начальник
отдела финансового контроля
администрации города Урай

личная подпись

фамилия, имя, отчество

Приложение к отчету
отдела финансового контроля администрации города Урай
о результатах проведения контрольных мероприятий
по внутреннему муниципальному финансовому контролю
за _____ год

Пояснительная записка

Основные показатели деятельности отдела финансового контроля администрации
города Урай по внутреннему муниципальному финансовому контролю
за отчетный _____ год

N п/п	Наименование показателя, единицы измерения	Значение показателей за год, предшествующий отчетному финансовому году	Значение показателей за отчетный финансовый год	Отклонение показателей (+)рост/(-)снижение
1.	Количество проведенных контрольных мероприятий (единиц), в том числе:			
1.1.	по плану контрольных мероприятий на _____ год			
1.2.	внеплановые контрольные мероприятия			
2.	Количество объектов контроля, охваченных при проведении контрольных мероприятий (единиц), в том числе:			
2.1.	органов местного самоуправления			
2.2.	муниципальных учреждений			
2.3.	муниципальных предприятий			
2.4.	прочих организаций			
3.	Количество актов, составленных по результатам контрольных мероприятий (единиц), в том числе:			
3.1.	актов ревизий (проверок)			
3.2.	заключений о результатах обследований			
4.	Объем проверенных средств бюджета городского округа город Урай (тыс. руб.)			
5.	Выявленные нарушения по результатам контрольных мероприятий (тыс. руб.), в том числе:			
5.1.	нецелевое использование бюджетных средств			
5.2.	неэффективное использование бюджетных средств			
5.3.	неправомерное (незаконное) использование бюджетных средств (переплаты, неправомерные выплаты, выплаты			

	без подтверждающих документов, арифметические ошибки и другие)			
5.4.	другие нарушения (искажение отчетных данных, нарушение правил ведения бюджетного учета, неправомерное принятие бюджетных обязательств и другие)			
6.	Количество представлений (единиц), в том числе:			
6.1.	снятых с контроля представлений			
7.	Количество предписаний (единиц), в том числе:			
7.1.	снятых с контроля предписаний			
8.	Устраненные нарушения по результатам контрольных мероприятий (тыс. руб.), в том числе:			
8.1.	возмещено средств в бюджет городского округа город Урай			
8.2.	возмещено средств организаций			
8.3.	выполнено работ, оказано услуг, поставлено товаров			
9.	Количество должностных лиц, привлеченных к дисциплинарной ответственности по результатам контрольных мероприятий (чел.), в том числе:			
9.1.	к дисциплинарной ответственности			
9.2.	к гражданско-правовой (материальной) ответственности			
9.3.	к административной ответственности			
9.4.	к уголовной ответственности			
10.	Количество направленных уведомлений о применении бюджетных мер принуждения (единиц), в том числе:			
10.1.	исполненных уведомлений			
10.2.	неисполненных уведомлений			
11.	Количество переданных материалов контрольных мероприятий в контрольные, надзорные органы государственной власти, правоохранительные органы (единиц)			

Начальник

отдела финансового контроля
администрации города Урай

личная подпись

фамилия, имя, отчество

».