



# ДУМА ГОРОДА ПОКАЧИ

Ханты-Мансийский автономный округ – Югра

## РЕШЕНИЕ

от 26.11.2015

№ 39

**Об информации о работе  
контрольно-счетной палаты  
города Покачи за 3-й квартал  
2015 года**

Рассмотрев информацию о работе контрольно-счетной палаты города Покачи за 3-й квартал 2015 года, в соответствии с пунктом 2 статьи 17 решения Думы города Покачи от 27.03.2013 №20 «О Положении о контрольно-счетной палате города Покачи», Дума города Покачи

### РЕШИЛА:

1. Информацию о работе контрольно - счетной палаты города Покачи за 3-й квартал 2015 года принять к сведению (приложение).
2. В соответствии с пунктом 5 статьи 8 регламента контрольно-счетной палаты, утвержденного приказом председателя контрольно-счетной палаты города Покачи от 04.12.2013 №35, разместить данную информацию на официальном сайте Думы города Покачи.
3. Контроль за исполнением решения возложить на руководителя аппарата Думы города Покачи Л.В. Чурину.

Председатель Думы  
города Покачи



*Борисов*

Н.В. Борисова

**Информация  
о работе контрольно-счетной палаты  
города Покачи за третий квартал 2015 года**

**1. Общие положения.**

Контрольно-счетная палата города Покачи (далее – контрольно-счетная палата) как орган финансового контроля осуществляет свою деятельность в соответствии с требованиями, установленными в Положении о контрольно-счетной палате города Покачи, утвержденном решением Думы города Покачи от 27.03.2013 №20, и подотчетна Думе города Покачи.

Настоящая информация подготовлена в соответствии с требованиями пункта 2 статьи 17 Положения о контрольно-счетной палате города Покачи, утвержденного решением Думы города Покачи от 27.03.2013 №20, пункта 3 статьи 8 регламента контрольно-счетной палаты, утвержденного приказом председателя контрольно-счетной палаты от 04.12.2013 №35.

Работа контрольно-счетной палаты осуществлялась в соответствии с планом работы на 2-е полугодие 2015 года, утвержденного приказом заместителя председателя контрольно-счетной палаты города от 20.05.2015 №15 (с изменениями от 31.08.2015) и строилась на основе принципов законности, объективности, независимости, гласности и последовательной реализации всех форм финансового контроля: предварительного, оперативного (текущего) и последующего.

Выполняя поставленные перед контрольно-счетной палатой задачи, в 3-м квартале 2015 года сотрудниками проведено 6 контрольных мероприятий.

Проверками охвачено 16 учреждений.

Проверено и проанализировано средств на сумму 26 834 035,51 рубля.

Выявлено нарушений и недостатков на сумму 337 770,94 рубля, в том числе:

- недополучено доходов в бюджет 336 970,94 рубля в результате неприменения штрафных санкций к подрядчику за нарушение сроков выполнения договорных обязательств;

- нецелевое использование бюджетных средств – 800 рублей.

В сфере закупок выявлены следующие нарушения:

- не в полном объеме отражена информация в планах-графиках;
- установление требования к участникам закупок о предоставлении документов, непредусмотренных законодательством;
- нарушение сроков размещения на официальном сайте планов-графиков.

Дано 104 экспертно-аналитических заключений, в том числе 99 на проекты постановлений администрации города Покачи и 5 на проекты решений Думы города Покачи.

Информация по результатам каждого проведенного контрольного мероприятия в соответствии с регламентом контрольно-счетной палаты направлялась главе города Покачи и председателю Думы города Покачи.

## **2. Контрольно-ревизионная деятельность.**

### **1. Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Электронная администрация г. Покачи на 2011-2015 годы» за 2014 год».**

Результаты проверки:

Допущено нарушение требования п.2 п.п.3 раздела 2 Порядка исполнения бюджета города по расходам от 30.12.2011г. №18, выразившееся в несоответствии информации, указанной в платежных поручениях, документам, подтверждающим возникновение денежных обязательств(в назначении платежа не верно указаны реквизиты первичных документов)

По итогам проверки рекомендовано усилить контроль за расходованием бюджетных средств в части санкционирования расходов. Представление в учреждение не направлялось.

### **2. Проверка выполнения муниципальной программы «Реализация молодежной политики города Покачи на 2012-2014 годы» за 2014 год. Проверкой охвачено 17 учреждений, в том числе:**

- Администрация города Покачи;
- МБОУ ДОД «ДЮСШ»;
- МБУ ДК «Октябрь»;
- МБУ ДЦ «Этвит»;
- МБОУ ДОД «ДМШ»;
- МБОУ ДОД «ЦРТДиЮ»;
- МБОУ СОШ №1;
- МБОУ СОШ №2;
- МБОУ СОШ №4;
- МБУ «Городская библиотека»;
- МБУ «Краеведческий музей»;
- МБУ СОК «Звездный»;
- МАДОУ ДСКВ «Рябинушка»;
- МАДОУ ДСКВ «Сказка»;
- МАДОУ ДСКВ «ЦРР-д/с»;
- МАДОУ ДСКВ «Солнышко»;
- МАДОУ ДСКВ «Югорка»;

Результаты проверки:

## 2.1 Администрация города Покачи.

В нарушение статьи 306.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлен факт нецелевого использования средств в сумме 800 рублей выразившийся в приобретении сувенирной продукции не предусмотренной положением от 08.05.2013 года №164-п «Об окружном молодежном проекте «Учеба Актива региона» являющимся правовым основанием предоставления указанных средств.

Для принятия мер по устранению выявленных нарушений в администрацию города Покачи направлено представление.

В ответ на представление начальник управления культуры и молодежной политики администрации города Покачи проинформировал, о том, что со специалистом, ответственным за организацию участия делегации в региональном этапе окружного молодежного проекта, проведена разъяснительная работа.

## 2.2 Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Детско-юношеская спортивная школа».

Выявлены нарушения сроков поставки товаров поставщиками.

По итогам проверки рекомендовано усилить контроль за соблюдением договорных условий.

Представление в учреждение не направлялось.

При проверке остальных учреждений не установлено фактов не целевого и неэффективного использования бюджетных средств, а также расходов, произведенных с нарушением требований законодательных и иных нормативно-правовых актов.

## **3. Проверка выполнения мероприятий муниципальной программы: «Капитальный ремонт объектов муниципальной собственности города Покачи на 2014-2016 годы» за 2014 год в муниципальном учреждении «Управление капитального строительства».**

В ходе проверки выявлено:

1. Не направление Муниципальным учреждением «УКС» в адрес ООО «Уралстройинвест» Требования об уплате неустойки, за не выполнение ООО «Уралстройинвест» взятых на себя обязательств по ремонту кровли по заключенному договору подряда от 28.03.2013г. №30 и дополнительным соглашениям к нему, в результате чего недополученный доход в бюджет города Покачи составил 336 970,94 рубля.

2. Необоснованная просрочка исполнения обязательств по ремонту кровли здания по ул.Комсомольская, 3А на 14 месяцев.

Для устранения мер по выявленным нарушениям в МУ «УКС» направлено представление.

В ответ на представление директор МУ «УКС» сообщил, что меры по привлечению к ответственности должностных лиц допустивших

нарушения не приняты, по причине увольнения должностного лица ответственного за ведение договорной работы.

#### **4. Проверка соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок МАУ СОК «Звездный» за период с 01.07.2014 года по 31.12.2014 года.**

В результате проверки выявлено:

1. Нарушение требования пункта 2 приказа Минэкономразвития России №544, Казначейства России № 18н от 20.09.2013 (ред. от 29.08.2014) «Об особенностях размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы» (далее Приказ), согласно которому планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете. Решение Думы города Покачи «О бюджете города Покачи на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» принято 29.11.2013 и вступило в силу 01.01.2014.

План - график был размещен учреждением на официальном сайте 06.02.2014 года. Таким образом, установленный срок размещения указанного документа был нарушен на 3 рабочих дня.

В нарушение подпункта 4 пункта 5 приказа в плане-графике отсутствует информация о некоторых закупках, планируемых к осуществлению в соответствии с пунктом 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона 44 - ФЗ на товары, работы и услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей и четырехсот тысяч рублей, которая указывается в столбцах 1, 9, 13 плана - графика одной строкой по каждому коду бюджетной классификации в размере годового объема денежных средств по каждому объекту закупки.

В нарушение требования подпункта 7 пункта 5 приказа в нижнем правом углу плана - графика не указан ответственный за формирование плана - графика (фамилия и инициалы, телефон (факс) и (или) адрес электронной почты).

2. Нарушение требования части 6 статьи 66 Закона о закупках, выразившиеся в установлении требования о предоставлении участником в составе второй части заявки документов, непредусмотренных законодательством РФ по закупке от 14.07.2014 года №0187300019114000098 «Оказание услуг по техническому обслуживанию и текущему ремонту электрооборудования».

3. Нарушение требования части 6 статьи 66 Закона о закупках, выразившиеся в установлении требования о предоставлении участником в составе второй части заявки документов, непредусмотренных законодательством РФ по закупке от 14.07.2014 года №0187300019114000099 «Оказание услуг по сервисному обслуживанию приборов учета тепловой энергии, горячего и холодного водоснабжения на объектах МБУ СОК «Звездный».

Для принятия мер по устранению выявленных нарушений в учреждение направлено представление.

В ответ на представление МАОУ СОК «Звездный» сообщило, что данное представление рассмотрено на совещании при руководителе учреждения. Нарушения, вынесенные в ходе проверки, учтены. Привлечь к ответственности должностное лицо виновное в нарушениях не представляется возможным, так как данный сотрудник в учреждении больше не работает.

#### **5. Проверка соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок МАОУДО «ДЮСШ» за период с 01.07.2014 года по 31.07.2015 года.**

В ходе проверки нарушений со стороны МБОУ ДОД «ДЮСШ» при размещении заказов за период с 01.07.2014 по 31.12.2014 года и нарушений в сфере закупок за период с не выявлено.

#### **6. Проверка соблюдения требований законодательства о контрактной системе в сфере закупок МКУ «УМТО» за период с 01.07.2014 года по 31.12.2014 года.**

В результате проверки выявлено:

Нарушение требования пункта 2 приказа Минэкономразвития России №544, Казначейства России № 18н от 20.09.2013 (ред. от 29.08.2014) «Об особенностях размещения на официальном сайте Российской Федерации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» для размещения информации о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг планов-графиков размещения заказов на 2014 и 2015 годы» (далее Приказ), согласно которому планы-графики подлежат размещению на официальном сайте не позднее одного календарного месяца после принятия закона (решения) о бюджете. Решение Думы города Покачи «О бюджете города Покачи на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» принято 29.11.2013.

План - график был размещен учреждением на официальном сайте 21.01.2014 года. Таким образом, установленный срок размещения указанного документа был нарушен на 30 рабочих дней.

В нарушение подпункта 4 пункта 5 приказа в плане-графике отсутствует информация о некоторых закупках, планируемых к осуществлению в соответствии с пунктом 4 и 5 части 1 статьи 93 Закона 44 - ФЗ на товары, работы и услуги на сумму, не превышающую ста тысяч рублей и четырехсот тысяч рублей, которая указывается в столбцах 1, 9, 13 плана - графика одной строкой по каждому коду бюджетной классификации в размере годового объема денежных средств по каждому объекту закупки.

Для принятия мер по устранению выявленных нарушений в учреждение направлено представление.

В ответ на представление МКУ «УМТО» сообщило, что по фактам, изложенным в представлении, проведена служебная проверка, в

результате которой выявлены причины послужившие возникновению нарушений законодательства.

### **3. Экспертно-аналитическая деятельность.**

1. Контрольно-счетной палатой во исполнение возложенных на нее задач в отчетном периоде осуществлена экспертиза, подготовлены и направлены в Думу города Покачи и в администрацию города заключения по вопросам, входящим в компетенцию контрольно-счетной палаты. Всего в третьем квартале подготовлено 104 экспертно-аналитических заключений, из них:

- 99 на проекты постановлений администрации города Покачи;
- 5 на проекты решений Думы города Покачи, в том числе дана справка по итогам рассмотрения отчета об исполнении бюджета города Покачи за 1 полугодие 2015 года.

### **4. Информационная деятельность.**

- В администрацию города Покачи предоставлены данные о работе органа местного самоуправления, уполномоченного на осуществление контроля за соблюдением законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд за 2 квартал 2015 года.

- Подготовлен и предоставлен в Думу города Покачи отчет о работе контрольно-счетной палаты за 2 квартал 2015 год. Данная информация размещена на сайте Думы города Покачи.

### **5. Взаимодействие с правоохранительными органами.**

В рамках взаимодействия контрольно-счетной палаты с правоохранительными органами города Покачи, на основании соглашения, заключенного между Прокуратурой города и контрольно-счетной палатой, в целях надзорной деятельности в прокуратуру города подготовлены и направлены копии всех актов по проведенным проверкам в третьем квартале 2015 года.