



АДМИНИСТРАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ОХИНСКИЙ»
РАСПОРЯЖЕНИЕ

от 30.12.2019

№ 877

г. Оха

Об утверждении отчета о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2019 год

Во исполнение раздела 7 Порядка осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в муниципальном образовании городской округ «Охинский», утвержденного постановлением администрации муниципального образования городской округ «Охинский» от 02.04.2014 №152:

1. Утвердить отчет о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2019 год и пояснительную записку.
2. Разместить настоящее распоряжение на официальном сайте администрации www.adm-okha.ru.
3. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

**Глава муниципального образования
городской округ «Охинский»**

С.Н.Гусев

Пояснительная записка

к отчету о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2019 год.

Настоящая пояснительная записка и отчет о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2019 год (далее – Отчет) подписывается главой муниципального образования городской округ «Охинский», и размещается на официальном сайте Администрации, в соответствии с пунктами 110, 111 «Порядка осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в муниципальном образовании городской округ «Охинский» (далее – Порядок).

В Отчете отражена деятельность контрольно-ревизионной группы администрации муниципального образования городской округ «Охинский» (далее – Группа, Контрольно-ревизионная группа) по реализации полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю во исполнение статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Контрольно-ревизионная группа является структурным подразделением администрации муниципального образования городской округ «Охинский», наделенным полномочиями органа внутреннего муниципального финансового контроля по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в муниципальном образовании городской округ «Охинский». Штатная численность группы на конец отчетного периода установлена в количестве 2 единиц.

Контрольные мероприятия Контрольно-ревизионной группы в 2019 году осуществлялись в соответствии с Планом работы контрольно-ревизионной группы администрации муниципального образования городской округ «Охинский» на 2019 год, утвержденным Распоряжением администрации муниципального образования городской округ «Охинский» от 19.12.2018г. № 790, который содержал следующие направления:

1. комплексная проверка деятельности, направленная на проведение контрольных действий по документальному и фактическому изучению законности всей совокупности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бюджетной отчетности;
2. проверка использования средств местного бюджета, направленных на реализацию Решения Собрании муниципального образования городской округ «Охинский» от 16.12.2010г. № 4.15-2 «Об утверждении положения «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших муниципальные должности, и муниципальных служащих в муниципальном образовании городской округ «Охинский»»;
3. проверка соблюдения порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на иные цели, проверка полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания и анализ выполнения муниципального задания.

Результаты контрольных мероприятий

За отчетный период группой проведено 6 плановых контрольных мероприятий. Объектами контрольных мероприятий в отчетном периоде являлись:

1. Управление по культуре, спорту и делам молодежи муниципального образования городской округ «Охинский» - проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2018г. по 01.01.2019г., направленная на проведение контрольных действий по документальному и фактическому изучению законности всей совокупности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бюджетной отчетности. Объем охваченных проверкой средств составил 292 386,9 тыс.руб. В ходе ревизии нарушений не установлено. По результатам контрольного мероприятия составлен акт.

2. Муниципальное казенное учреждение «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры, спорта и молодежи» г.Охи - проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2018г. по 01.01.2019г., направленная на проведение контрольных действий по документальному и фактическому изучению законности всей совокупности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бюджетной отчетности. Объем охваченных проверкой средств составил 11 895,7 тыс.руб.. В ходе ревизии установлено нарушение законодательства РФ. По результатам контрольного мероприятия составлен акт, направлено предложение. Предложение исполнено в полном объеме и снято с контроля.

3. Администрация муниципального образования городской округ «Охинский»- проведена совместная с Контрольно-счетной палатой МО ГО «Охинский» проверка за период 2017-2018 годы и истекший период 2019 года, по использованию средств местного бюджета, направленных на реализацию Решения Собрания муниципального образования городской округ «Охинский» от 16.12.2010г. № 4.15-2 «Об утверждении положения «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших муниципальные должности, и муниципальных служащих в муниципальном образовании городской округ «Охинский». Объем охваченных проверкой средств составил 22 045,3 тыс.руб. В ходе проверки установлен ряд нарушений Положения «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших муниципальные должности, и муниципальных служащих в муниципальном образовании городской округ «Охинский» и иных нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский». По результатам проверки составлен акт, направлено представление. Акт и представление находятся на контроле Контрольно-счетной палаты МО ГО «Охинский».

4. Муниципальное бюджетное учреждение «Охинская централизованная библиотечная система» - проведена проверка за период с 01.01.2018г. по 01.01.2019г., по вопросу соблюдения порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на иные цели, проверка полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания. Объем охваченных проверкой средств составил 46 177, 6 тыс.руб. В ходе проверки установлено нарушение Соглашения «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания». По результатам проверки составлен акт, направлено представление и информационное письмо. Представление находится на контроле до устранения нарушений.

5. Муниципальное бюджетное учреждение «Районный Дворец культуры»- проведена проверка за период с 01.01.2018г. по 01.01.2019г., по вопросу соблюдения порядка формирования и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания, соблюдения условий предоставления субсидий на иные цели, проверка полноты и достоверности отчетности учреждений о выполнении муниципального задания, анализ выполнения муниципального задания. Объем охваченных проверкой средств составил 54 643, 4 тыс.руб. В ходе проверки установлено нарушение Соглашения «О порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания» и нормативного правового акта муниципального образования городской округ «Охинский».

По результатам проверки составлен акт, направлено представление. Представление находится на контроле до устранения нарушений.

6. Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства городского округа «Охинский» - проведена ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2018г. по 01.01.2019г., направленная на проведение контрольных действий по документальному и фактическому изучению законности всей совокупности совершенных финансовых и хозяйственных операций, достоверности и правильности их отражения в бюджетной отчетности. Объем охваченных проверкой средств составил 112 611,4тыс.руб.. В ходе ревизии установлен ряд нарушений законодательства РФ и нормативных правовых актов муниципального образования городской округ «Охинский». По результатам контрольного мероприятия составлен акт, направлено представление. Представление находится на контроле до устранения нарушений.

План работы контрольно-ревизионной группы администрации муниципального образования городской округ «Охинский» на 2019 год выполнен в полном объеме.

Совместных контрольных (надзорных) мероприятий в рамках сотрудничества между контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» и правоохранительными органами не проводилось.

Утвержден распоряжением администрации
муниципального образования городской
округ «Охинский»
от 30.12.2019 № 877

ОТЧЕТ

о результатах осуществления контрольно-ревизионной группой администрации муниципального образования городской округ «Охинский» полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю за 2019 год

Раздел I Количество контрольных мероприятий						
Количество запланированных контрольных мероприятий согласно плану контрольной деятельности на 2019 год, шт.	Количество проведённых плановых контрольных мероприятий согласно плану контрольной деятельности на 2019 год, шт.	Количество проведённых внеплановых контрольных мероприятий, шт.	Количество случаев участия сотрудников органа внутреннего муниципального финансового контроля в качестве специалистов при проведении контрольных мероприятий другими органами, шт.	Количество случаев участия сотрудников органа внутреннего муниципального финансового контроля в качестве специалистов при проведении контрольных (надзорных) мероприятий правоохранительными органами, шт.		
6	6	0	1	0		
Раздел II. Выявление нарушений						
Объем проверенных средств при проведении плановых и внеплановых контрольных мероприятий, тыс. руб.	в том числе		Сумма выявленных нарушений всего, тыс. руб.	в том числе		Отношение суммы выявленных нарушений к сумме проверенных средств (местный бюджет) %
	средств местных бюджетов	прочие средства (автономных, бюджетных учреждений, предприятий, некоммерческих организаций и т.п.)		Сумма выявленных нарушений в ходе контрольных мероприятий средств местного бюджета, тыс. руб.		
539 760,3	539 760,3	0	538,2	538,2	0.1	
Раздел III. Устранение нарушений						
Количество Представлений, предписаний, предложений,	Количество исполненных объектами контроля	из них находится на контроле шт.	Сумма устранённых объектами контроля нарушений текущий год, тыс. руб.	Отношение суммы устранённых объектами	Количество уведомлений о применении бюджетных мер принуждения,	Сумма устранённых объектами контроля нарушений (предыдущие годы)

