Приложение 1 к Отчету о деятельности Контрольно-счетной палаты

муниципального образования «Город Березники» за 2020 год.

Итоги контрольных мероприятий.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №№ п/п | Наименование контрольного мероприятия | Объект проверки | Объем проверенных средств, тыс.руб. | Выявленные нарушения действующего законодательства и неэффективное расходование средств по единому Классификатору | Коли-чество случаев | суммы нарушения, тыс.руб. |
| 11 | Проверка выполнения соблюдения условий договоров с перевозчиками | Управление городского хозяйства администрации города Березники | \_ | нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности | 1 |  |
| иные нарушения | 3 |  |
| 22. | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности за 2019 год в Управлении благоустройства администрации города Березники и подведомственных учреждений | Управление благоустройства администрации города Березники, МКУ «Служба Благоустройства г. Березники» | 1208201 | нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности | 3 | 25997,6 |
| 3. | Проверка использования бюджетных средств, выделенных на проведение физкультурно-массовых мероприятий и спортивных соревнований | Комитет по физической культуре и спорту администрации города Березники, МАУ СП «СШ «Кристалл», МАУ СП «Летающий лыжник», МАУ СП «Спортивная школа олимпийского резерва «Темп» | 8028,3 | нарушения при формировании и исполнении бюджетов | 6 | 119,4 |
| нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности | 1 |  |
| неэффективное использование бюджетных средств | 1 | 2,4 |
| 4. | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Развитие системы образования» при реализации подпрограммы «Дошкольное образование» (выборочно)» | МАДОУ «Детский сад № 89» | 43119.2 | нарушения при формировании и исполнении бюджетов | 5 | 41,7 |
| нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок и закупок отдельными видами юридических лиц: | 1 | 30,0 |
| неэффективное использование бюджетных средств | 1 | 17,0 |
| 5.5. | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Привлечение педагогических кадров» | Управление образования администрации города | 8000,0 | нарушения при формировании и исполнении бюджетов | 2 |  |
| 6. | Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в МКУ «Управление капитального строительства» за 1 полугодие 2020 года» | МКУ «Управление капитального строительства» | 96840,1 | нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок и закупок отдельными видами юридических лиц: | 3 |  |
| 7. | Проверка целевого и эффективного использования средств, выделенных на реализацию подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» | Управление имущественных и земельных отношений администрации города Березники | 34947.3 | нарушения при формировании и исполнении бюджетов | 2 |  |
| 8. | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета, предусмотренных на предоставление бесплатного питания отдельным категориям учащихся в образовательных учреждениях города | Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Школа № 22», МАОУ средняя общеобразовательная школа № 14, МАОУ средняя общеобразовательная школа № 1, МАОУ средняя общеобразовательная школа № 17 | 3173,0 | нарушения при формировании и исполнении бюджетов | 7 | 115,5 |
| 9. | Проверка отдельных вопросов финансовой деятельности Муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства»  за период 2018 – 1-е полугодие 2020 года | МКУ УКС | 328103,6 | нарушения при формировании и исполнении бюджетов | 5 | 149,0 |
| нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок и закупок отдельными видами юридических лиц: | 3 | 18633,1 |
| нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности | 2 | 1,1 |
|  | Итого |  | 1730412,5 |  | 46 | 45106,8 |

Приложение №2 к отчету о деятельности Контрольно-счетной палаты

муниципального образования «Город Березники» за 2020 год

Св**едения о принятых по внесенным представлениям и предписаниям решениях и мерах за 2020 год.**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование проверки | Меры, принятые КСП г. Березники: представления, предписания, административные и прочие | Сведения о принятых по внесенным представлениям и предписаниям решениях и мерах в 2020 году. | | |
| возврат денежных средств в бюджет,  тыс. руб. | Прочие мероприятия | Решение КСП по результатам исполнения, дата принятия решения |
| **Контрольные мероприятия предыдущих годов.** | | | | |
| 1. Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию приоритетного проекта "Формирование комфортной городской среды" на территории муниципального образования "Город Березники" | Начальнику Управления благоустройства администрации г.Березники Хомутовой Л.М.  Представление №7 от 26.12.2018. | 435,5 | **2019 год**. 1. Неправомерно использованные средства софинансирования за работы по благоустройству дворовых территорий МКД № 72 по ул. Свердлова возвращены в бюджет города в полном объеме.  2. По 4 контрактам с ООО «РумДан» направлены исковые заявления в Арбитражный суд Пермского края на взыскание неустойки, которые были удовлетворены в общей сумме 624 тыс.рублей, взысканы судебные расходы в сумме 53,8 тыс.рублей. Постановления Арбитражного Суда Пермского края вступили в законную силу в ноябре-декабре 2019 года.  3.Готовятся документы для направления исковых заявлений в Арбитражный суд Пермского края по 2-м претензиям.  4. Дисциплинарное взыскание 1 чел., приказ 11 от 21.12.2018.  **2020 год.** 1. Сумма в 435,5 тыс.рублей поступила в бюджет по Решению Арбитражного суда по делу о взыскании неустойки с ООО «РумДан». По остальной сумме исполнительные производства находятся у судебных приставов. | 04.02.2021  Снять с контроля |
| 2. Проверка финансово-хозяйственной деятельности МБУ ДО «Детская школа искусств» за 2017 и 9 месяцев 2018 года. | Директору МБУ ДО "Детская школа искусств" Рудаковой Т.Г. Представление №2 от 12.03.2019 |  | Пр **2019 год.** 1. Представлен План мероприятий по устранению нарушений. 2. На учреждение с 01.01.2019 распространяет действие Постановление Главы города Березники, регулирующее вопросы оплаты труда.  3. Актуализировано штатное расписание, должностные инструкции.  4.Документы о взыскании излишне полученной суммы выплат стимулирующего характера направлены в Правовое управления для подготовки искового заявления в суд.  **2020 г.** Отделом МВД России по Березниковскому городскому округу рассмотрены документы о взыскании денежных средств и вынесено Постановление от 17.04.2020 об отказе в возбуждении уголовного дела | 23.07.2020  Снять с контроля |
| 3. Проверка использования субсидий, выделенных МАУК «Березниковский драматический театр» на выполнение муниципального задания и иные цели. | Директору МАУК «Березниковский драматический театр» Белоусовой Ю.Ю.:  1) Представление №4 от 20.08.2019.  2) Протокол об административном нарушении (ст.15.15.5-1 КоАП РФ). | 162,0 | **2019 год.** 1.Актулизирована типовая форма договора ГПХ.  2. Изданы приказы МАУК «Драматический театр» №202, 203 от 30.08.2019 «О персональной ответственности» по ведению учета сценическо-постановочных средств, по складскому учету материалов.  3. МКУ «Центр бухгалтерского учета» произведено внеплановая ревизия кассы МАУК БДТ.  4. Разработана «Методика организации учета получателей муниципальных услуг (работ) в сфере культуры»  5. Дисциплинарные взыскания – 3 чел.  6. Утвержден график возврата денежных средств в бюджет до 2022 г.  **2020 год.** Осуществляется возврат средств субсидии, использованной с нарушением порядка формирования и (или) финансового обеспечения выполнения муниципального задания согласно графику возмещения. | 09.01.2020.  Продлить срок контроля |
| 4. Проверка отдельных вопросов хозяйственной деятельности МКУ «Управление по эксплуатации административных зданий» | Директору МКУ «Управление по эксплуатации административных зданий» Беляеву Д.Ю.  Представление №7 от 30.12.2019 | 49,6 | 1.Проведено служебное расследование по фактам необоснованного приобретения ГСМ, оформлен акт.  2.Средства, использованные не по целевому назначению возвращены в бюджет города (3937,21 р.)  3. Удержано из зар.платы водителей 45661,13 руб. – приобретенный ГСМ сверх объема бака.  4. Дисциплинарное взыскание - 1 чел.  5. Издан приказ «Об учете, планировании и выдаче материальных запасов».  6. Внесены изменения в Перечень бесплатной выдачи средств индивидуальной защиты.  7. Разработано новое «Положение о порядке использования служебных транспортных средств» | 12.05.2020  Снять с контроля |
| 5. Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Врачебные кадры» (совместная проверка с Прокуратурой г.Березники) | Начальнику Управления имущественных и земельных отношений администрации города Лежневой Н.А. Представление №8 от 30.12.2019 |  | 1. Изданы Постановления администрации «О предоставлении по договору найма служебного помещения квартиры» Черноусовой Ю.Э. и Усмонзоде А.А.  2. Приведены в соответствие нормативным документам соглашения на возмещение затрат на аренду жилых помещений с 4 врачами и договора найма служебного жилого помещения с 3 врачами.  3. Учетные дела участников программы за 2019 год сформированы в полном объеме. | 26.06.2020  Снять с контроля |
| **Контрольные мероприятия текущего года.** | | | | |
| 1. Проверка использования бюджетных средств, выделенных на проведение физкультурно-массовых мероприятий и спортивных соревнований | 1.Председателю Комитета по физической культуре и спорту администрации города Березники Бушмакину А.В. Представление №1 от 30.04.2020  2. Протокол об административном нарушении от 19.05.2020 в отношении юридического лица МАУ СП «СШ «Кристалл» (статья 15.14 КОаП РФ) | 4,6 | 1. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений.  2. Актуализирована форма бланка «Отчет судейской коллегии».  3. Возвращена в бюджет часть неправомерно использованных средств на оплату фактически не оказанных услуг, излишне выплаченной заработной плате по организации и проведению спортивных мероприятий в сумме 2578 рублей.  4. В полном объеме в сумме 1980 рублей возвращены в бюджет неправомерные расходы по оплате заказных пассажирских перевозок.  5. Мировым судьей принято Постановление по делу № 5-437/20 от 23.06.2020 о прекращении производства по делу об административном нарушении. | 02.09.2020.  Продлить срок контроля. |
| 2. Проверка выполнения соблюдения условий договоров с перевозчиками | Начальнику управления городского хозяйства администрации города Литвинову М.А.  Представление №2 от 08.05.2020 |  | 1. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений.  2.Актуализировано «Положение об организации транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом и городским наземным электрическим пассажирским транспортом на муниципальных маршрутах регулярных перевозок города Березники» (решение Березниковской городской Думы от 23.06.2020 №754.  3. Постановлением администрации города от 15.06.2020 № 01-02-725 график заключения муниципальных контрактов с перевозчиками включен в документ планирования регулярных перевозок.  4. Постановлением администрации от 12.140.2020 № 01-02-1253 утвержден Порядок установления изменения, отмены муниципальных маршрутов регулярных перевозок муниципального образования «Город Березники».  5. Распоряжением администрации города от 04.12.2020 № 01-03-124р утвержден Порядок выдачи и ведения учета свидетельств об осуществлении перевозок по маршруту регулярных перевозок и карт маршрута регулярных перевозок.  6. В мае –августе 2020 проведен открытый конкурс на право получения свидетельств об осуществлении перевозок по маршрутам 135, 138, 135, 137, 139 (маршруты регулярных перевозок) | 16.12.2020  Снять с контроля |
| 3. Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности за 2019 год в Управлении благоустройства администрации города Березники и подведомственных учреждений | 1. Начальнику управления благоустройства администрации Хомутовой Л.М. Представление №3 от 15.05.2020.  2. Протокол об административном нарушении от 19.05.2020 в отношении директора МКУ «Служба благоустройства» Кычановой Г.М. (статья 15.11 КОаП РФ) |  | 1. Разработан план мероприятий по устранению выявленных нарушений.  2. Решение мирового судьи от 16.06.2020, номер дела 5-261/2020, о назначении наказания в виде административного штрафа в размере 6000 руб. директору МКУ «Служба благоустройства» Кычановой Г.М.  3. Ведение бухгалтерского учета с 01.02.2020 года осуществляет МКУ «ЦБУ». | 18.08.2020.  Продлить срок контроля. |
| 4. Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Развитие системы образования» при реализации подпрограммы «Дошкольное образование» (выборочно)» | Заведующей «МАДОУ Детский сад №89» Гулиной И.Е. Представление №4 от 27.08.2020 |  | 1. Направлено письмо на имя директора ООО «Ремонт-Фасад» по вопросу взыскания штрафных санкций за просрочку исполнения условий договора.  2.Заключен договор на проведение оценки рыночной стоимости кладовой для заключения договора аренды.  3. Недостающие отчеты об исполнении муниципального задания размещены на сайте.  4.Проведены корректировки по начислению заработной платы по нарушениям, выявленным в рамках проверки. | 30.10.2020.  Продлить срок контроля. |
| 5. Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Привлечение педагогических кадров» | Начальнику Управления образования администрации города Березники Антонову И.Л. Представление №5 от 24.09.2020 |  | 1. Представлен План мероприятий по устранению нарушений.  2. Разработана дополнительная форма «Свод документов от претендентов на участие в муниципальной программе «Привлечение педагогических кадров»  3. Восстановлены недостающие документы, записи, отметки. | 21.12.2020  Снять с контроля. |
| 6. Проверка  целевого и эффективного использования средств бюджета, предусмотренных на предоставление бесплатного питания отдельным категориям учащихся в образовательных учреждениях города | И.о. Начальника управления образования администрации г.Березники Халиулиной Т.В. Представление № 6 от 18.11.2020 |  | 1. Разработан План мероприятий по устранению нарушений.  2. Приняты меры административной ответственности (объявлены замечания) к 10 сотрудникам.  3.Проведено совещание с руководителями общеобразовательных учреждений по организации питания.  4. Проработан вопрос о правомерности предоставления бесплатного двухразового питания на основании справки МСЭ. | 18.01.2021.  Продлить срок контроля. |
| 7. Проверка отдельных вопросов финансовой деятельности Муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства»  за период 2018 – 1-е полугодие 2020 года | Директору МКУ УКС Степаненко В.Н. Представление №1 от 25.01.2021 |  |  | срок исполнения не наступил |