

ИНФОРМАЦИЯ

о деятельности органа внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Пестравский Самарской области за 2019 год.

В отчетном периоде орган внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Пестравский руководствовался:

-Административным регламентом осуществления внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденным постановлением администрации муниципального района Пестравский Самарской области от 25.02.2014г. №196;

-Административным регламентом осуществления муниципального контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального района Пестравский Самарской области, утвержденным постановлением администрации муниципального района Пестравский Самарской области от 23.01.2015г. №26;

-Порядком проведения анализа осуществления главными администраторами средств бюджета муниципального района Пестравский Самарской области внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденным постановлением администрации муниципального района Пестравский Самарской области от 12.02.2019г. №7.

Контрольная деятельность органа внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Пестравский по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля осуществлялась согласно плана, утвержденного распоряжением администрации муниципального района Пестравский от 31.11.2018г. №200 «Об утверждении плана контрольной деятельности органа внутреннего муниципального финансового контроля на 2019 год».

Контрольная деятельность органа внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Пестравский по соблюдению требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, в пределах компетенции, установленной ст.99 Федерального закона №44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», осуществлялась согласно плана, утвержденного постановлением администрации муниципального района Пестравский от 26.10.2018г. №681 «Об утверждении плана проверок соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд муниципального района Пестравский Самарской области на 1-ое полугодие 2019 года».

Все проверки по внутреннему муниципальному финансовому контролю, предусмотренные планами контрольной деятельности, выполнены.

В 2019 году органом внутреннего муниципального финансового контроля администрации муниципального района Пестравский проведено 12 плановых контрольных мероприятий, из них:

1. В сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в соответствии с частью 3 статьи 99 и частью 8 статьи 99 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и соблюдения Федерального закона от 18.07.2011 года №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» - 2 плановые проверки, в том числе:

-Муниципальное казенное учреждение «Отдел по управлению муниципальным имуществом и земельными ресурсами администрации муниципального района Пестравский Самарской области;

-Муниципальное бюджетное учреждение «Центр материально-технического обеспечения муниципального района Пестравский Самарской области».

2. В сфере бюджетных правоотношений в соответствии со статьей 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации -9 плановых проверок, в том числе:

-Администрация сельского поселения Михайло-Овсянка муниципального района Пестравский Самарской области;

-Администрация сельского поселения Высокое муниципального района Пестравский Самарской области;

-Администрация сельского поселения Красная Поляна муниципального района Пестравский Самарской области;

-Администрация сельского поселения Мосты муниципального района Пестравский Самарской области;

-Администрация сельского поселения Марьевка муниципального района Пестравский Самарской области;

-Администрация сельского поселения Пестравка муниципального района Пестравский Самарской области;

-Администрация сельского поселения Падовка муниципального района Пестравский Самарской области;

-Администрация сельского поселения Майское муниципального района Пестравский Самарской области;

-Контроль за полнотой и достоверностью отчетности о реализации муниципальных программ, в том числе отчетности об исполнении муниципальных заданий.

3. Проведен анализ осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в соответствии со статьей 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации - 1 плановая проверка.

По результатам проведенных контрольных мероприятий составлено 11 актов проверок, 1 отчет, выдано 8 представлений. Информация о результатах проверок в сфере закупок товаров, работ, услуг в соответствии с Федеральным законом № 44-ФЗ размещена на официальном сайте единой информационной системы по адресу: zakupki.gov.ru.

По итогам контрольных мероприятий, направленных на максимально эффективное и рациональное использование бюджетных средств, выявлен ряд нарушений:

- несоответствие наименования профессий рабочих утвержденных в штатном расписании, с Общероссийским классификатором профессий рабочих, должностей служащих и тарифных разрядов ОК 016-94;
- установка экономически не обоснованной надбавки за ненормированный рабочий день;
- неправомерная выплата премий;
- отсутствие постоянно действующей комиссии по поступлению и выбытию основных средств и материальных запасов;
- включение в состав инвентаризационной комиссии материально ответственного лица;
- не эффективное использование имущества;
- не осуществление в 2018 году главными администраторами средств бюджета в соответствии со статьей 160.2-1БК внутреннего финансового контроля;
- не осуществление в 2018 году главными администраторами средств бюджета в соответствии со статьей 160.2-1БК внутреннего аудита;
- нарушение срока утверждения Графика отпусков;
- нарушение применения классификации операций сектора государственного управления (КОСГУ);
- табель учета использования рабочего времени не соответствует Инструкции №52н;
- продолжительность рабочих дней непосредственно предшествующих нерабочим праздничным дням, работающих не полный рабочий день, не уменьшена на час (уменьшена пропорционально отработанному времени);
- нарушения при заполнении путевых листов;
- не ведется журнал регистрации путевых листов;
- не утверждены нормы расхода ГСМ;
- заключение гражданско-правовых договоров на перевозку пассажиров с физическим лицом, не являющимся индивидуальным предпринимателем;
- нарушение требований Инструкции по бюджетному учету;
- нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона 44-ФЗ отсутствие в заключенном контракте условия о том, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта;

-нарушение части 2 статьи 93 Федерального закона 44-ФЗ, контракты заключались ранее размещения в единой информационной системе извещения об осуществлении закупки;

-иные нарушения.

За отчетный период жалобы от участников закупок в рамках главы 6 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» не поступали.

В соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» за отчетный период обращений о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (исполнителем, подрядчиком) не поступали.

Органом ведется разъяснительная и консультативная работа с муниципальными заказчиками по вопросам разъяснения положений законодательства о контрактной системе, в пределах компетенции.

Главный специалист по осуществлению
внутреннего муниципального
финансового контроля и контроля в
сфере закупок



(личная подпись)

Е.А. Урубко