

ОТЧЕТ

о работе контрольно-ревизионного управления администрации Нефтеюганского района за 2017 год

В течении 2017 года работа контрольно-ревизионного управления администрации района велась в соответствии с утвержденным планом работы на 2017 год.

I. О результатах работы по решению основных задач

Контрольно-ревизионное управление (далее-Управление) в 2017 году работало над выполнением следующих задач:

- Осуществление в пределах законов и своей компетенции финансового контроля за целевым и эффективным использованием средств бюджета муниципального образования Нефтеюганский район;

- проведение контрольных мероприятий поступления и расходование средств бюджета Нефтеюганского района;

- проверки финансово-хозяйственной деятельности субъектов, получивших средства бюджета Нефтеюганского района, а также предприятий и организаций, получивших финансовые средства на осуществление муниципальных целевых программ;

- осуществления контроля за соблюдением законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд;

- своевременное и качественное рассмотрение и исполнение поручений Главы Нефтеюганского района, заместителей главы Нефтеюганского района;

- осуществление контроля за своевременность и полнотой устранения нарушений в финансово-хозяйственной деятельности проверенных организаций, учреждений, а также возмещение ими причиненного ущерба.

II. О результатах работы в решении текущих задач

2.1. Итоги контрольной деятельности в сфере бюджетных правоотношений.

В рамках контрольной деятельности в сфере бюджетных правоотношений проведено --- контрольных мероприятий, проверено --- объектов контроля, а именно:

- НРМОБУ «Салымская СОШ № 2» - документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидий на выполнение муниципального задания за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 год, Акт РКУ от 03.02.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 65 220, 8 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «Управление по делам администрации» - документальная проверка по вопросу обоснованности приобретения и списания программного обеспечения для нужд системного ресурса администрации Нефтеюганского района за счет средств местного бюджета, поступление, списание основных средств и материальных запасов (комплектующие и оргтехника) за период 2014-2016 годы, Акт Кру от 07.03.

2017 года, объем средств охваченной проверкой, составил 37 508,2 тыс., рублей, установлены нарушения при оформлении первичных учетных документов и использовании материальных ценностей. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 1 от 07.03.2017 года.

- ИП Смолина Э.Р. - документальная проверка по вопросу соблюдения условий расходования и целевого использования средств бюджета, выделенных в рамках предоставления грантов в соответствии с бизнес планом для создания собственного дела, Акт КРУ от 03.02.2017 года, объем средств охваченный проверкой составил 300,0 рублей, нарушений не установлено.

- ИП Халимов С.Ф. - документальная проверка по вопросу соблюдения условий расходования и целевого использования средств бюджета, выделенных в рамках предоставления грантов в соответствии с бизнес планом для создания собственного дела, Акт КРУ от 07.02.2017 года, объем средств охваченный проверкой составил 300,0 тыс., рублей, нарушений не установлено.

- МУ «МФЦ» - документальная проверка по вопросу возможности оплаты проезда к месту использования отпуска и обратно работнику Е.А. Матышиной, Акт КРУ от 22.03. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 39,4 тыс., рублей, установлены нарушения нормативно-правовых актов Нефтеюганского района. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 2 от 07.03.2017 года.

- ООО «Роснефтесервис» - документальная проверка по вопросу правильности расчета и начисления заработной платы работникам за период с 01.01. 2016 по 31.10.2016 года, Акт КРУ от 20.03.2017 года, объем средств охваченный проверкой составил 1 722,8 тыс., рублей, нарушений не установлено.

- ООО «Мехстрой» - бухгалтерское исследование по вопросу наличия задолженностей заработной плате и иным обязательным выплатам работникам за период с 25.10. 2015 по 25.05.2016 года, Акт КРУ от 05.04.2017 года, объем средств охваченный проверкой составил 62 304,9 тыс., рублей, нарушений не установлено.

- МУ Администрация сп. Сентябрьский - документальная проверка по вопросу выплаты компенсации расходов по грузоперевозке вещей, не включенной в расчет размера возмещения за изымаемое жилое помещение, Акт КРУ от 12.04. 2017 года, объем средств охваченный проверкой составил 36,8 тыс., рублей, нарушений не установлено.

- НРМОБУ «Пойковская СОШ № 2» - документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидий на выполнение муниципального задания за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 год, Акт РКУ от 28.04.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 113 212, 5 тыс. руб., нарушения не установлены.

- БУНР ФСО «Атлант» - документальная проверка по вопросу расчета стоимости и фактического объема выполненных ремонтных работ ТО инженерных систем, коммуникаций, Акт КРУ от 04.05.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 86, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «Служба ЖКХ и благоустройства гп. Пойковский» - документальная проверка по вопросу расчета стоимости и фактического объема выполненных работ по планировке территории МК «Югра», Акт КРУ от 04.05.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 500, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МУП сп. Сингапай «УЖКО» - документальная проверка по вопросу финансово-хозяйственной деятельности предприятия за период с 14.07.2016 по 26.05.2017 года, Акт КРУ от 26.05.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 2 117, 4 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 4 от 26.05.2017 года.

- НРМДОБУ «ЦРР-д/с «Родничок» гп. Пойковский - документальная проверка по вопросу законности, эффективности использования субсидий выделенных на возмещение нормативных затрат, связанных с выполнением муниципального задания, а также субсидий выделенных на иные цели за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, Акт КРУ от 19.06. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 50 177, 4 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 5 от 30.06.2017 года.

- ООО «СК «Восход» - бухгалтерское исследование по вопросу наличия задолженностей по заработной плате и иным обязательным выплатам работникам за период с 01.06.2016 по 30.09.2016 года, Акт КРУ от 02.06. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 507, 9 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП Атесленко Т.А. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 16.06.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 180,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП Чикуров Р.О. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 16.06.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 300,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП Смолина Э.Р. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 16.06.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 252,5 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП Юнусова О.В. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 19.06.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 400,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- НРБУ ТО «Культура» - документальная проверка по вопросу использования субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципальных задания и на иные цели, а также проверка полноты и достоверности отчета об исполнении муниципальных заданий за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, Акт КРУ от 03.07. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 120 174,3 тыс., руб., нарушений не установлено.

- МОБУ «СОШ № 1» пгт. Пойковский - документальная проверка по вопросу расчета стоимости и фактического объема выполненных ремонтных работ по содержанию имущества, т.е. техническое обслуживание электрооборудования, Акт КРУ от 05.07. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 33,8 тыс., руб., нарушений не установлено.

- БУНР ФСО «Атлант» - документальная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, Акт КРУ от 08.08. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 9 311, 6 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 6 от 08.08.2017 года.

- МУ «Администрация сп. Сингапай» - документальная проверка по вопросу возможности оплаты проезда к месту использования отпуска и обратно работникам учреждения, Акт КРУ от 07.07. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 203,3 тыс., руб., нарушений не установлено.

- Департамент культуры и спорта - документальная проверка по вопросу законности и правильности начисления заработной платы, расчетов с подотчетными лицами за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, Акт КРУ от 18.08. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 18 440, 1 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 7 от 18.08.2017 года.

- НРМОБУ «Чеускинская СОШ» - документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидий на выполнение муниципального задания за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, Акт КРУ от 04.09. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 50 089,5 тыс., руб., нарушений не установлено.

- НРМ ДОБУ «Детский сад «Медвежонок» сп. Чеускино - документальная проверка по вопросу законности, эффективности использования субсидий, выделенных на возмещение нормативных затрат, связанных с выполнением муниципального задания, а также субсидий выделенных на иные цели за период с 01.01.2016 по 31.12.2016 года, Акт КРУ от 25.09. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 11 718,0 тыс., руб., нарушений не установлено.

- ИП глава КФХ Крыжановский П.А. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 12.10.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 370,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП глава КФХ Никитина Н.А. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 12.10.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 85,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП глава КФХ Захарова Л.А. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 12.10.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 64,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП Запорожец Т.П. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 12.10.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 223,6 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП Ахметжанова Р.Ф. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 12.10.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 145,1 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП Евдокимова И.В. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 12.10.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 324,4 тыс. руб., нарушений не установлено.

- НРМОБУ «Салымская СОШ № 1» - документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидий на выполнение муниципального задания за период 01.01.2016 по 31.12.2016 год, Акт КРУ от 23.10. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 103 835,6 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 8 от 23.10.2017 года.

- МУ «МФЦ» - документальная проверка по вопросу возможности оплаты проезда к месту использования отпуска и обратно, Акт КРУ от 26.10. 2017 года, , объем средств охваченной проверкой составил 13,8 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 9 от 26.10.2017 года.

- МКУ «УКСиЖКК НР» - документальная проверка по вопросу правомерности удержаний из заработной платы работников учреждения, Акт КРУ от 31.10. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 13,8 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 10 от 31.10.2017 года.

- НРМОБУ «Сингапайская СОШ» - документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидий на выполнение муниципального задания за период 01.01.2016 по 31.12.2016 год, Акт КРУ от 04.12. 2017 года, объем

средств охваченной проверкой составил 230 903,6 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 11 от 04.12.2017 года.

- ИП Истомина И.А. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 30.11.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 257,4 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ООО «Клевер Эко Сервис» - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 30.11.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 155,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП глава КФХ Логинова Т.Г. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 30.11.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 2 2354,5 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП глава КФХ Пустовалова Е.Г. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 30.11.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 19,2 тыс. руб., нарушений не установлено.

- ИП глава КФХ Пустовалова А.Г. - выездная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, полученных в виде субсидий на реализацию муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы», Акт КРУ от 30.11.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 192,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- МОБУ «СОШ № 4» гп. Пойковский - документальная проверка по вопросу возможности оплаты компенсации расходов при служебной командировке работника учреждения, Акт КРУ от 18.12.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 79,0 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 12 от 18.12.2017 года.

- НРМОБУ «Салымская СОШ № 1» - документальная проверка по вопросу расчета стоимости технического обслуживания и текущего ремонта кнопки экстренного вызова, установок видеонаблюдения, охранно-пожарной сигнализации, РСПИ «Стрелец-Мониторинг», Акт КРУ от 25.12.2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 11,0 тыс. руб., нарушений не установлено.

- НРМ ДОБУ «ЦРР-д/с «Улыбка» сп. Салым - документальная проверка по вопросу расчета стоимости технического обслуживания и текущего ремонта РСПИ «Стрелец-Мониторинг», системы контроля управления доступом, Акт КРУ от 25.12. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 10,0 тыс руб., нарушений не установлено.

- НРМОБУ «Чеускинская СОШ» - документальная проверка по вопросу расчета стоимости технического обслуживания противопожарных дверей, Акт КРУ от 21.12. 2017, объем средств охваченной проверкой составил 7,0 тыс руб., нарушений не установлено.

- Департамент культуры и спорта - документальная проверка по вопросу возможности оплаты медицинских услуг работнику учреждения, Акт КРУ от 25.12. 2017 года, объем средств охваченной проверкой составил 7,0 тыс руб., нарушений не установлено.

Общий объём проверенных средств составил 874 092,5 тыс., рублей. Выявлено 12 фактов нарушений (недостатков в работе).

Нарушения были выявлены следующие:

- связанные с неправильным расчетом начисления денежного содержания и заработной платы на сумму 37,99 тыс. рублей;
- связанные с необходимостью восстановления, подтверждения в бухгалтерском учете первичных учетных документов, являющихся основанием произведенных расходов на сумму 274,28 тыс. рублей;
- со списанием материальных ценностей, с приобретением материальных ценностей для нужд учреждений, их учетом. В ходе проведения выборочных инвентаризаций выявлены: недостача в сумме 362,79 тыс. рублей и излишек в сумме 56,41 тыс. рублей товарно-материальных ценностей, основных средств;

Всего по итогам контрольной работы в сфере бюджетных правоотношений выдано 12 представлений.

Из общего количества выявленных нарушений (12) устранено 12 нарушений.

2.1. Итоги контрольной деятельности в сфере контроля за соблюдением законодательства о контрактной системе в сфере закупок

В сфере контроля за соблюдением законодательства о контрактной системе в сфере закупок управлением осуществляется контроль по двум направлениям, а именно:

- как орган, уполномоченный администрацией Нефтеюганского района на осуществление контроля в сфере закупок в соответствии с частью 3 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ);

- как орган муниципального финансового контроля администрации Нефтеюганского района в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона № 44-ФЗ в целях установления законности составления и исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в отношении расходов, связанных с осуществлением закупок, достоверности учета таких расходов и отчетности в соответствии с настоящим Федеральным законом, Бюджетным кодексом Российской

Федерации и принимаемыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами Российской Федерации.

В рамках осуществления полномочий по контролю за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок согласно утвержденного плана на 2017 года было проведено 16 плановых проверок, все проверки, предусмотренные планом работы в количестве 16 –ти, выполнены, также проведено 18 внеплановых проверок.

Проверено 1872 закупок на общую сумму 354 290,11 тыс. рублей.

Субъекты плановых проверок: администрации сельских поселений Нефтеюганского района (Салым, Лемпино, Каркатеевы, Куть-Ях), 4 муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждений, 5 муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждений, 1 бюджетное учреждение спорта, 2 муниципальных предприятия.

Рассмотрено 3 обращения заказчиков Нефтеюганского района о согласовании заключения контрактов с единственными исполнителями (поставщиками, подрядчиками) в соответствии с пунктом 25 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», из них:

- 3 согласовано;

Жалоб со стороны участников размещения заказа на действия (бездействие) заказчика, уполномоченного органа, специализированной организации, конкурсной, аукционной, котировочной комиссии при осуществлении закупок в отчетном периоде в адрес управления внутреннего контроля не поступало.

Основные виды нарушений следующие:

- отсутствие обоснования в документально оформленном отчете невозможность или нецелесообразность использования иных способов определения поставщика (нарушение ч.4 ст. 93 Закона № 44-ФЗ);

- принятие решения о способе определения поставщика (подрядчика, исполнителя), в том числе решения о закупке товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд у единственного поставщика с нарушением требований, установленных законодательством РФ о контрактной системе в сфере закупок (нарушение ч.5 ст. 24 Закона № 44-ФЗ);

- размещение извещения об осуществлении закупки у единственного поставщика в нарушение требований законодательства о контрактной системе (нарушение ч.2 ст. 93 Закона № 44-ФЗ);

- несвоевременное направление информации об исполнении контракта в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по кассовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы РФ (нарушение ч.3 ст. 103 Закона № 44-ФЗ);

- не размещение в ЕИС отчета об исполнении контракта в течении 7 рабочих дней при проведении запроса котировок (нарушение ч. 9 ст. 94 Закона № 44-ФЗ, пункта 3 Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 № 1093);

- отсутствие обоснования НМЦК в котировочной документации (нарушение п.2 ст. 42, п 1 ч.1 ст. 73 закона № 44-ФЗ);

- несоответствие числа членов конкурсной, аукционной или единой комиссии требованиям законодательства в сфере закупок (нарушение ч.3 ст. 39 Закона № 44-ФЗ);

- размещение протокола рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок в ЕИС с нарушениями сроков (нарушение ч.7 ст. 78 Закона № 44-ФЗ);
- разночтение контракта с извещением при заключении контракта с единственным поставщиком (нарушение ст. 4, ст.7 Закона № 44-ФЗ);
- несвоевременное размещение в ЕИС извещения о проведении запроса котировок и проекта контракта (нарушение ч.1 ст. 74 Закона № 44-ФЗ);
- нарушение срока размещения в ЕИС информации и документов, размещения которых предусмотрено законодательством РФ о контрактной системе в сфере закупок (нарушение ч. 1 ст. 78 Закона № 44-ФЗ);
- неправомерное установление в извещении требований к участникам закупки (нарушение п. 1 ч. 1 ст. 73 Закона № 44-ФЗ);
- не размещение информации и документов, которые должны быть представлены участниками запроса котировок в соответствии со ст. 31 Закона о контрактной системе (нарушение ч.1 ст. 74 Закона № 44-ФЗ).

Всего по результатам плановых проверок, а также внеплановых проверок выявлено 92 факта нарушений законодательства о контрактной системе.

По 46 фактам нарушений, содержащих признаки административных нарушений информация и материалы от имени администрации Нефтеюганского района направлены в орган, уполномоченный на рассмотрение вопросов о возбуждении дел об административных правонарушениях в Службу контроля Ханты-Мансийского автономного округа–Югры. Согласно представленной информации возбуждено 23 дела об административных правонарушениях, объявлено 8 устных замечаний.

Нарушение имели признаки административного правонарушения, предусмотренного ч. 4.1 ст. 30, ч. 4 ст. 93, ч. 5 ст. 24, ч. 2 ст. 93, ч. 3 ст. 103, ч. 9 ст. 94, ч. 9-11 ст. 94, ч. 11 ст. 94, п. 2 ст. 42, п. 1 ч. 1 ст. 73, ч. 3 ст. 39, ч. 7 ст.78, ст. 4, ст. 7, ч. 1 ст. 74, ч. 1 ст 78, п. 1 ч. 1 ст 73, ч. 1 ст. 74 Закона № 44 –ФЗ, п 3 Положения Постановления Правительства РФ от 28 ноября 2013 года № 1093 «О порядке подготовки и размещения в единой информационной системе в сфере закупок отчета об исполнении государственно (муниципального) контракта и (или) о результатах отдельного этапа его исполнения».

2.3. Проверка сметной документации и актов выполненных работ (КС2) с выездом на объект.

В целях усиления контроля за качеством и объемами выполненных работ при строительстве и ремонте объектов МО Нефтеюганский район, повышения эффективности расходования бюджетных ресурсов управлением производилась выборочная проверка актов выполненных работ (КС-2), сметной документации. Всего за отчетный период было проведено 44 проверки (обследования) на общую сумму 119 237,1 тыс. рублей. В результате проведенных проверок (обследований) нарушений не установлено.

Контрольно-ревизионное управление является структурным подразделением администрации Нефтеюганского района, без права юридического лица, в связи с чем, находится на бюджетном содержании аппарата администрации Нефтеюганского района.

III. О взаимодействии управления со структурными подразделениями, администрациями поселений района в реализации плана работы отчетного года

Контрольно-ревизионным управлением администрации района совместно со структурными подразделениями администрации района по соответствующему направлению деятельности осуществлялся контроль за:

- формированием, выполнением, финансовым обеспечением муниципального задания бюджетными, автономными учреждениями;
- эффективностью использования имущества, земельных участков;
- достижением планируемых показателей качества и объема оказываемых услуг;
- финансово-хозяйственной деятельностью муниципальных предприятий Нефтеюганского района;
- исполнением Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»

IV. О работе со средствами массовой информации

Информационная деятельность Контрольно-ревизионного управления регламентирована Федеральным законом от 09 февраля 2009 года № 8-ФЗ, Положением о Контрольно-ревизионном управлении.

В 2017 году доступ к информации о деятельности Контрольно-ревизионного управления обеспечивался путем размещения на официальном сайте администрации Нефтеюганского района в разделе «деятельность» в подразделе «контрольно-ревизионное управление» информация о проведенных контрольных мероприятиях и о выявленных при их проведении нарушениях. Публикации материалов и выступления в средствах массовой информации не производились.

V. О работе с кадрами

В целях повышения профессионального уровня, в 2017 году два сотрудника прошли обучение на курсах повышения квалификации в г. Нефтеюганск по программе «Бережливое производство», «Противодействие коррупции на государственном и муниципальном уровне в Российской Федерации», «Охрана труда», также сотрудники управления принимали участие в обучающих семинарах проводимых Службой контроля ХМАО в аппаратных учебах, проводимых в администрации Нефтеюганского района.

VI. Предложения по совершенствованию работы в предстоящем году

С учетом новых задач и требований, в целях дальнейшего совершенствования работы необходимо сконцентрировать все внимание на анализ эффективности и результативности использования бюджетных средств и муниципальной собственности, а также контроль исполнения представлений и предписаний об

устранении выявленных нарушений и недостатков, направленных в адрес руководителей проверяемых объектов.

Начальник
контрольно-ревизионного управления
24.01.2018г.



О.Г. Девятко

Оценка работы контрольно-ревизионного управления администрации
Нефтеюганского района по выполнению плана за 2017 год – удовлетворительно.
(удовлетворительно, неудовлетворительно)

Первый заместитель
Глава Нефтеюганского района



С.А. Кудашкин

24 января 2018 г.