

ОТЧЕТ

о работе контрольно-ревизионного управления администрации Нефтеюганского района за 2018 год

В течение 2018 года работа контрольно-ревизионного управления администрации района велась в соответствии с утвержденным планом работы на 2018 год.

I. О результатах работы по решению основных задач

Контрольно-ревизионное управление (далее-Управление) в 2018 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;

- проведения анализа осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита;

- 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 - 45 контрольных мероприятий, проверено - 45 объектов контроля, а именно:

- ИРМ/ДОБУ «Центр развития ребенка-Детский сад «Теремок» гп. Нойковский, документальная проверка по вопросу законности, эффективности использования субсидий, выделенных на возмещения нормативных затрат, связанных с выполнением муниципального задания, на иные цели за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год. Исполнение муниципальных контрактов (договоров) в 2017. Акт РКУ от 05.03.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 47 509, 8 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при

ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 1 от 05.03.2018 года.

- МОБУ "СОШ № 1» гп. Пойковский. документальная проверка по вопросу возможности выплаты компенсации расходов при служебной командировке работникам учреждения, справка КРУ от 31.01.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 55, 2 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МОБУ "СОШ № 1» гп. Пойковский. документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидий на выполнение муниципального задания и исполнение муниципальных контрактов (договоров) в 2017 году. Акт РКУ от 09.04.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 107 798, 7 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 1 от 09.04.2018 года.

- БУИР «Межпоселенческая библиотека» гп. Пойковский. документальная проверка по вопросу правового основания и необходимости проведения ежемесячного ТО арочных металлодетекторов, справка КРУ от 06.04.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 14, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- БУИР «Межпоселенческая библиотека» гп. Пойковский. документальная проверка по вопросу правового основания и необходимости проведения ежемесячного ТО кнопки тревожного вызова, справка КРУ от 06.04.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 19, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- Департамент образования и молодежной политики, документальная проверка по вопросу технического обслуживания объектов в ПРМОБУ «Усть-Юганская СОШ» и ПРМОБУ «Куть-Яхская СОШ», справка КРУ от 09.04.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 217, 6 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ПРМОБУ ДОД Детско-юношеская спортивная школа «Нептун» гп. Пойковский. документальная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств выделенных в 2017 году на финансирование деятельности учреждения и исполнение муниципальных контрактов (договоров). Акт РКУ от 31.05.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 29 696, 7 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 2 от 31.05.2018 года.

- БУИР ФСО «Атлант» (Спортивный комплекс гп. Пойковский). документальная проверка по вопросу возможности оплаты медицинского осмотра при устройстве на работу, справка КРУ от 19.04.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 2, 2 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ПРМБУ ДО «ЦРД и Ю» гп. Пойковский. документальная проверка по вопросу необходимости привлечения специалиста для осуществления строительного контроля за ремонтом крылец и отмостки здания учреждения, справка КРУ от 07.05.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 20, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- Департамент строительства и ЖКК ИР. документальная проверка по вопросу порядка оплаты муниципального контракта, справка КРУ от 31.05.2018

года, объем средств охваченной проверкой составил 11 233, 3 тыс. руб., нарушения не установлены.

- НРМДОБУ «Детский сад «Моронко» сн. Куть-Ях. 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 в 2017 году и исполнение муниципальных контрактов (договоров). Акт РКУ от 02.07.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 20 198, 3 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено предписание об устранении нарушений № 3 от 02.07.2018 года.

- ИП Главы КФХ Т.В. Якубчик п. Юганская Обь, выездная проверка по вопросу предоставления субсидии на поддержку и развитие материально-технической базы в связи с приобретением оборудования на трактор ПКУ-0.8-12-01. Акт КРУ от 21.06.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 25, 5 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ООО «Контур-Сервис» сн. Салым, выездная проверка по вопросу предоставления субсидии на поддержку субъекта малого и среднего предпринимательства при возмещении части затрат на приобретение оборудования. Акт КРУ от 26.06.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 300, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП П.А. Зюркалов сн. Салым, выездная проверка по вопросу предоставления субсидии на поддержку субъекта малого и среднего предпринимательства при возмещении части затрат на приобретение оборудования. Акт КРУ от 26.06.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 200, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- Сельскохозяйственный рыбоохотпромышленный производственный кооператив «Волна» гп. Пойковский, выездная проверка по вопросу предоставления субсидии на поддержку субъекта малого и среднего предпринимательства при возмещении части затрат на приобретение оборудования. Акт КРУ от 27.06.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 300, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- НРМОБУ «Усть-Юганская СОП» сн. Усть-Юган. документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидии на выполнение муниципального задания в 2017 году и исполнение муниципальных контрактов (договоров). Акт РКУ от 16.08.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 63 358, 3 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено предписание об устранении нарушений № 4 от 17.08.2018 года.

- МКУ «Управления по делам администрации», документальная проверка по вопросу расчета стоимости на внесение изменений в схему территориального планирования муниципального образования Нефтеюганский район, справка КРУ от 11.09.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 2 688, 6 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС в ЖКК ИР», документальная проверка по вопросу надлежащего исполнения муниципального контракта № 0187300001716000182-

0055565 от 05.07.2016. по объекту строительства «Комплексе «Школа-Детсад» в п. Юганская Обь. Акт КРУ от 03.10.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 297 202, 2 тыс. руб., нарушения не установлены.

- Комитет по делам народов Севера, охраны окружающей среды и водных ресурсов. документальная проверка по вопросу исполнения работ, по реализации программы "Реконструкция дамбы искусственного водоема базы туризма и отдыха «Сказка», справка КРУ от 13.09.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 3 515, 8 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИРМОБУ «Сентябрьская СОП», документальная проверка по вопросу правильности формирования муниципального задания и использования бюджетных ассигнований, выделенных в качестве субсидий на выполнение муниципального задания за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год. Проверка исполнения муниципальных контрактов (договоров) за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год. Акт КРУ от 31.10.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 43 257, 4 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 2 от 31.10.2018 года.

- МКУ «УКС и ЖКК ИР», документальная проверка по вопросу наличия документов по списанию затрат объектов ИИР, незавершенного строительства, справка КРУ от 02.10.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 65 139, 7 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС и ЖКК ИР», документальная проверка по вопросу законности и правильности начисления заработной платы, расчетов с подотчетными лицами за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год. Акт КРУ от 23.11.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 28 449, 6 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 3 от 26.11.2018 года

- МКУ «Управление по делам администрации района» Документальная проверка сметной документации на электромонтажные работы в здании администрации Нефтеюганского района. справка КРУ от 07.11.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 99, 9 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС и ЖКК ИР», документальная проверка по вопросу исполнения муниципального контракта № 0187300001718000360-0055565-01 от 05.07.2018 года по объекту капремонта: Ремонт сети теплоснабжения на круг В-1 (от ТК-14,15 до ж.д. №44,45,46,56), ремонт сетей водоснабжения на круге В-1(от ТК-14,15 до ж.д 44,45,46,56) (замена сетей ТВС к ж/д 44 Т1,Т2, В1-Ду-57мм) в с/п. Сиганай. справка КРУ от 14.11.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 1 331, 3 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС и ЖКК ИР», документальная проверка по вопросу исполнения муниципального контракта № 0187300001718000495-0055565-02 от 25.09.2018 года по объекту капремонта: Ремонт приемного резервуара КНС № 66 с заменой фекального насоса (производительность 100м³/час). с установкой резервного насоса, в с/п. Сиганай. справка КРУ от 12.11.2018 года. объем средств охваченной проверкой составил 2 500, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИИ Глава КФХ Юмагулова М.И., документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-

2020 годы» в п. Чеускино, справка КРУ от 09.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 166, 9 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП Глава КФХ П.А. Никитина, документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в п. Сингапай, справка КРУ от 09.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 35, 9 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП Глава КФХ В.В. Токма, документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в п. Сингапай, справка КРУ от 09.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 132, 8 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП А.П. Наркомов, документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в п. Салым, справка КРУ от 09.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 163, 6 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП Глава КФХ Д.А. Капцов, документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в п. Сингапай, справка КРУ от 09.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 22, 4 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП С.В. Горбунов, документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в г.п. Пойковский, справка КРУ от 14.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 365, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП Р.Ф. Ахметжанова, документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в г.п. Пойковский, справка КРУ от 14.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 163, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

- ИП Л.В. Лойко, документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в п. Салым, справка КРУ от 14.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 244, 3 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «Управление по делам администрации района» отдел по опеке и попечительству района, документальная проверка по вопросу правомерности оплаты стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно несовершеннолетнему ребенку сотрудника отдела, справка КРУ от 23.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 52, 5 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС и ЖКК ИР», документальная проверка по вопросу исполнения муниципального контракта № 0187300001718000494-0055565-01 от 27.09.2018 года по объекту капремонта: Котельная (установка насосов) по адресу: ХМАО-ЮГРА, Нефтеюганский район, пос.Сингапай, Нефтеюганская центральная база производственного обслуживания бурового оборудования, справка КРУ от

21.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 772, 1 тыс. руб., нарушения не установлены

- МКУ «УКС и ЖКК НР», документальная проверка по вопросу исполнения муниципального контракта № 0187300001718000533-0055565-01 от 17.10.2018 года по объекту капремонта: Котельная (замена питательных насосов) по адресу: ХМАО-ЮГРА, Нефтеюганский район, пос.Сингапай, Нефтеюганская центральная база производственного обслуживания бурового оборудования, справка КРУ от 22.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 497, 5 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС и ЖКК НР», документальная проверка по вопросу исполнения муниципального контракта № 0187300001718000551-0055565-01 от 17.10.2018 года по объекту капремонта: Тепловые сети жилой зоны (ремонт сетей ТВС от ТК-6 до ТК-17) в сп. Чеускино, справка КРУ от 23.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 2 549, 8 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС и ЖКК НР», документальная проверка по вопросу исполнения муниципального контракта № 0187300001718000363-0055565-01 от 05.07.2018 года по объекту капремонта: Ремонт сети тепловодоснабжения от ТК-8 до здания теплицы (замена сетей ТВС от ТК-8 до здания теплицы ул. Центральная) (Т1,Т2, В1 Ду57мм) в сп. Чеускино, справка КРУ от 26.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 1 056, 5 тыс. руб., нарушения не установлены.

- МКУ «УКС и ЖКК НР», документальная проверка по вопросу исполнения муниципального контракта № 0187300001718000362-0055565-01 от 05.07.2018 года по объекту капремонта: Ремонт тепловых сетей и водопровода жилой зоны Чеускино, сети ТВС от ТК-4 до здания Детского сада (замена сетей ТВС от ТК-4 до здания Детского сада «Медвежонок» ул.Центральная) (Т1,Т2, В1 Ду57мм) в сп. Чеускино, справка КРУ от 26.11.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 1 293, 5 тыс. руб., нарушения не установлены.

- БУНР «Межпоселенческая библиотека» гп. Пойковский Департамент культуры и спорта района, документальная проверка по вопросу использования субсидий на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и на иные цели, а также проверка полноты и достоверности отчета об исполнении муниципальных заданий за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год. Акт РКУ от 07.12.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 24 216, 4 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 4 от 10.12.2018 года.

- НРМДОБУ «Детский сад комбинированного вида «Капелька» гп. Пойковский Департамент образования и молодежной политики, 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 01.01.2017 по 31.12.2017 год, проверка исполнения муниципальных контрактов (договоров) за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год. Акт РКУ от 21.12.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 36 723, 6 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено предписание об устранении нарушений № 5 от 21.12.2018 года.

- ИР МОБУ ДОД «ДИОСН по шахматам им. А. Карпова» гп. Пойковский Департамент образования и молодежной политики, документальная проверка по вопросу целевого, эффективного использования бюджетных средств и средств полученных от иной приносящей доход деятельности за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год, проверка исполнения муниципальных контрактов (договоров) за период с 01.01.2017 по 31.12.2017 год. Акт РКУ от 28.12.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 9 606, 4 тыс. руб., установлены нарушения нормативно правовых актов при ведении бухгалтерского учета. В адрес руководителя учреждения направлено представление об устранении нарушений № 5 от 28.12.2018 года.

- МКУ «Управление по делам администрации района» документальная проверка по вопросу сметной документации на ремонт помещений актового зала, в здании администрации Нефтеюганского района, справка КРУ от 28.12.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 3 121, 4 тыс. руб., нарушения не установлены

- Управления по учету и отчетности администрации Нефтеюганского района отдел по опеке и попечительству администрации Нефтеюганского района, документальная проверка по вопросу сметной документации на замену металлической входной двери по адресу г. Нефтеюганск 16 мкр. дом 9, кв.2, , справка КРУ от 28.12.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 32, 5 тыс. руб., нарушения не установлены

- Некоммерческие организации в Нефтеюганском районе, документальная проверка по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств в 2017 году, в рамках муниципальной программы «Развитие гражданского общества в Нефтеюганском районе в 2017-2020 годах» администрацией района, районной общественной организацией народов Северного Кавказа «Терек», общественной организацией ветеранов войны и труда, вооруженных сил и правоохранительных органов шт. Пойковский, благотворительным Фондом Благодарность, православным Приходом храма Святой Троицы шт. Пойковский, православным Приходом храма Петра и Павла еп. Салым, ПРОО ВОИ, общественной организацией «Воинское братство Нефтеюганского района», Отчет КРУ от 26.12.2018 года, объем средств охваченной проверкой составил 11 500, 0 тыс. руб., нарушения не установлены.

Общий объем проверенных средств составил 817 848,9 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 81,6 тыс. рублей;
- со списанием материальных ценностей, с приобретением материальных ценностей для нужд учреждений, их учетом. В ходе проведения выборочных инвентаризаций выявлены: недостача в сумме 5,7 тыс. рублей и излишек в сумме 3,7 тыс. рублей товарно-материальных ценностей, основных средств;

Всего по итогам контрольной работы в сфере бюджетных правоотношений выдано 5 представлений и 5 предписаний.

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

2.2. 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, уполномоченный администрацией Нефтеюганского района на осуществления ведомственного контроля в соответствии со статьей 100 Федерального закона № 44-ФЗ, за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении подведомственных заказчиков.

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 утвержденных планов на первое и второе полугодие 2018 года было проведено 10 плановых проверок, все проверки, предусмотренные планом работы в количестве 10 - ти, выполнены, также проведено 13 внеплановых проверок.

Проверено 1887 закупок на общую сумму 194 725, 6 тыс. рублей.

Субъекты плановых проверок: администрация сельского поселения Нефтеюганского района Сентябрьский, 4 муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждений, 3 муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждений, 1 бюджетное учреждение культуры, 1 муниципальное унитарное предприятие.

Рассмотрено 11 обращений 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:

- 11 согласовано;

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

Основные виды нарушений следующие:

- размещено в ЕИС извещение, документация к ЭА, где объект закупки не соответствует наименованию объекта закупки в плане-графике;

- не размещен отчет об исполнении контракта в ЕИС;

- в документации к ЭА неправомерно установлены излишние требования в части предоставления декларации о том, что участник закупки не является офшорной компанией.

- не установлен запрет и ограничения допуска товаров, происходящих из иностранного государства;

- направлена не полная информация о заключении контракта в реестр контрактов;

- в извещении не установлены ограничения и преимущества в отношении участников закупок, которыми могут быть только СМП, СОНО;

- размещено в ЕИС извещение об осуществлении закупки у ед. поставщика позднее даты начала фактического выполнения сторонами своих обязательств;

- ограничено время окончания подачи заявок;

- установлены неправомерные требования к участникам закупки, а именно: извещение о проведении ЗК содержит в своем составе требование к участникам закупки ""правомочность участника закупки заключать контракт"", а также требование о документарном подтверждении соответствия участника закупки данному требованию;

- в документации не установлено единые требования к участникам закупки в соответствии с пунктами 7, 7.1 части 1 статьи 31 Закона № 44-ФЗ;

- форма заявки на участие в ЗК содержит некорректное условие, не позволяющее участнику надлежащим образом определить содержание заявки;

- контрактный управляющий не имел дополнительного профессионального образования в сфере закупок для осуществления их полномочий;

- создана единая комиссия, осуществляющие функции по осуществлению закупок для нужд учреждения, не соответствующая требованиям законодательства о контрактной системе (не соответствует число членов, не имеют образования);

- в реестр контрактов направлена недостоверная информация об исполнении контракта;

- отсутствует комиссия по осуществлению закупок.

В целях предупреждения и не допущения нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок отделом по контролю в сфере закупок ежеквартально готовились и направлялись в адрес муниципальных заказчиков и глав поселений Нефтеюганского района обзоры типичных нарушений законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок (25-нех-63 от 02.04.2018 года, 25-нех-110 от 15.06.2018 года, 25-нех-108 от 12.10.2018 года, 25-нех-2 от 10.01.2019 года).

Всего по результатам плановых проверок, а также внеплановых проверок выявлено 56 фактов нарушений законодательства о контрактной системе.

По 17 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 12 дел об административных правонарушениях, объявлено 5 устных замечаний.

Нарушение имели признаки административного правонарушения, предусмотренного ч.1.1 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 4.2 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 1.3 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 3 ст. 7.30 КоАП РФ, ст. 19.28 КоАП РФ, ч. 2 ст. 7.31 КоАП РФ, ч. 1.2 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 4 ст. 7.32 КоАП РФ.

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 30 проверок (обследований) на общую сумму 79 752,6 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 осуществляется 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 2018 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 2018 году два сотрудника прошли обучение на курсах повышения квалификации в г. Сургут по программе «Финансовый контроль» и в г. Санкт-Петербург по программе «Государственный

финансовый контроль, управление бюджетными ресурсами субъектов РФ», также сотрудники управления принимали участие в обучающих семинарах проводимых Службой контроля ХМАО в аппаратных учебных, 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
24.01.2019г.



О.Г. Девятко

Оценка работы контрольно-ревизионного управления администрации Нефтеюганского района по выполнению плана за 2018 год – удовлетворительно.
(удовлетворительно, неудовлетворительно)

Первый заместитель
Глава Нефтеюганского района

24 января 2019 г.



С.А. Кудашкин