

## ОТЧЕТ

### о работе контрольно-ревизионного управления администрации Нефтеюганского района за 2019 год

В течение 2019 года работа контрольно-ревизионного управления администрации района велась в соответствии с утвержденным планом работы на 2019 год.

#### I. О результатах работы по решению основных задач

Контрольно-ревизионное управление (далее-Управление) в 2019 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 администрациями 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.

№ п/п	Наименование проверяемых учреждений, организаций, предприятий	Основание	Нарушение	Сумма всего (руб.)	Информация КРУ	Ответственный за проверку	Объем бюджетных средств охваченных проверками (тыс.руб.)	Контроль за устранением нарушений	
								Кому поручено	Отметка об исполнении
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11
<b>1 квартал 2019 года</b>									
1	<b>НРМДОБУ Д/сад «Лесовичок» гп. Пойковский</b> Документальная проверка по вопросу соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетное правоотношение при предоставлении и использовании субсидий на выполнение муниципальных заданий, и на иные цели за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 09.01.2019 № 1 п.2 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 30.01.2019, исх. от 30.01.2019 № 25-исх-13	Куликова С.А.	37 625,3		
2	<b>Некоммерческие унитарные организации</b> Документальная проверка по вопросу использования субсидий, направленных на реализацию программ в рамках муниципальной программы «Развитие гражданского общества в Нефтеюганском районе в 2017-2020 годах» за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 10.01.2019 № 2 п.1 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 24.01.2019, исх. от 24.01.2019 № 25-исх-132	Девятко О.Г.	6 600,0		

3	<b>МУ «МФЦ»</b> Проверка сметной документации на ремонт входной группы в учреждении	Поручение начальника КРУ от 16.01.2019 № 3 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 21.01.2019 № 1, исх. от 21.01.2019 № 25-исх-8	Новицкая О.В.	188,7		
4	<b>МУ «МФЦ»</b> Проверка сметной документации на ремонтные работы напольного покрытия и потолка в здании	Поручение начальника КРУ от 17.01.2019 № 4 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 24.01.2019 № 2, исх. от 24.01.2019 № 25-исх-11	Новицкая О.В.	1 795,1		
5	<b>НР МОБУ ДОД «ЦРТДиЮ» гп. Пойковский</b> Документальная проверка по вопросу целевого, эффективного использования бюджетных средств и средств полученных от иной приносящей доход деятельности за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 01.02.2019 № 5 п.3 плана работы КРУ	Нарушений бухгалтерского учета не установлено		Акт КРУ от 28.02.2019	Майорова Л.А.	68 800,4		
6	<b>МУ «МФЦ»</b> Проверка сметной документации на ремонтные работы (замена) оконных блоков в здании	Поручение начальника КРУ от 11.02.2019 № 6 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 15.02.2019 № 3, исх. от 15.02.2019 № 25-исх-25	Новицкая О.В.	95,0		
7	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Проверка сметной документации на замену дверей в здании администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 12.02.2019 № 7 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 14.02.2019 № 4, исх. от 14.02.2019 № 25-исх-23	Новицкая О.В.	653,9		
8	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Проверка сметной документации на ремонт кабинетов в здании администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 14.02.2019 № 8 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 19.02.2019 № 5, исх. от 19.02.2019 № 25-исх-26	Новицкая О.В.	2 516,5		

9	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Проверка сметной документации на ремонт кабинетов в здании администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 18.02.2019 № 9 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 20.02.2019 № 6, исх. от 20.02.2019 № 25-исх-27	Новицкая О.В.	1 770,2		
10	<b>гп. Пойковский</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств, выделенных в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» на капитальный ремонт котельной ледового дворца «Нефтяник»	Поручение начальника КРУ от 25.02.2019 № 11 п.4 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 04.03.2019 № 7	Новицкая О.В.	1 970,3		
11	<b>сп. Салым</b> Документальная проверка по объекту строительства «Комплекс сооружений противопожарного запаса воды»	Поручение начальника КРУ от 26.02.2019 № 12 п.14 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 01.03.2019 № 8, исх. от 01.03.2019 № 25-исх-39	Новицкая О.В.	1 885,2		
12	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Проверка сметной документации на ремонт кровли здания администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 13.03.2019 № 13 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 18.03.2019 № 9, исх. от 18.03.2019 № 25-исх-43	Новицкая О.В.	279,6		

### 2 квартал 2019 года

13	<b>НР МБУ ДО «ДШИ им. Г.С. Райшева» сп. Салым</b> Документальная проверка по вопросу соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетное правоотношение при предоставлении и использовании субсидий на выполнение муниципальных заданий, и на иные цели за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 25.02.2019 № 10 п.5 плана работы КРУ	Установлены нарушения нормативно-правовых актов при ведении бухгалтерского учета	Не обоснована компенсация на оплату проезда в сумме 100 622 руб., выявлена недостача ТМЦ – 8 236 руб.	Акт КРУ от 10.04.2019, предписание от 10.04.19 № 1, информацию до 23.04.2019	Майорова Л.А., Куликова С.А.	25 320,1	Директору Департамента Андреевскому А.Ю., директору учреждения Князевой .В.	Информация об устранении нарушений, вх. от 23.04.19 № 25-вх-153
14	<b>НРМ ДОБУ «Центр развития ребёнка-Детский сад “Улыбка”» сп. Салым</b> Документальная проверка по вопросу соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-	Поручение начальника КРУ от 01.04.2019 № 14 п.7 плана	Установлены нарушения нормативно-правовых актов при ведении бухгалтерского	Не обоснована компенсация на оплату проезда в сумме 45 786 руб., выявлены: недостача ТМЦ – 16 446 руб., излишки ТМЦ –	Акт КРУ от 13.05.2019, предписание от 13.05.19 № 2, информацию до 23.05.2019	Майорова Л.А., Куликова С.А.	67 344,5	Директору Департамента Котовой Н.В., директору учреждения Усольцевой О.А.	Информация об устранении нарушений, вх. от 23.05.19

	правовых актов, регулирующих бюджетное правоотношение при предоставлении и использовании субсидий на выполнение муниципальных заданий, и на иные цели за 2018 год	работы КРУ	учета	31 896 руб.					№ 25-вх-155, от 04.06.19 № 25-вх-156
15	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Проверка сметной документации по модернизации лифта в здании администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 22.04.2019 № 15 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 26.04.2019 № 10, исх. от 26.04.2019 № 25-исх-74	Новицкая О.В.	76,8		
16	<b>Департамент культуры и спорта администрации НР</b> Проверка сметной документации на устройство входной группы спортивного зала «Сибиряк» гп. Пойковский	Поручение начальника КРУ от 25.04.2019 № 16 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 30.04.2019 № 11, исх. от 30.04.2019 № 25-исх-88	Новицкая О.В.	7 120,0		
17	<b>НРМОБУ «Куть-Яхская СОШ»</b> Документальная проверка по вопросу соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетное правоотношение при предоставлении и использовании субсидий на выполнение муниципальных заданий, и на иные цели за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 13.05.2019 № 17 п.8 плана работы КРУ	Установлены нарушения нормативно-правовых актов при ведении бухгалтерского учета	Не обоснована компенсация на оплату проезда в сумме 36 464 руб.	Акт КРУ от 07.06.2019, предписание от 07.06.19 № 3, информацию до 20.06.2019	Майорова Л.А.	70 831,0	Директору Департамента Котовой Н.В., директору учреждения Бабушкиной Е.В.	Информация об устранении нарушений, вх. от 20.06.19 № 25-вх-157
18	<b>МКУ «УКС и ЖКК НР»</b> Документальная проверка по вопросу законности основания для оплаты стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно работнику учреждения	Поручение начальника КРУ от 16.05.2019 № 18 п.19 плана работы КРУ	Установлены нарушения нормативно-правовых актов при ведении бухгалтерского учета	Не обоснована компенсация на оплату проезда в сумме 28 295 руб.	Справка КРУ от 23.05.2019, исх. от 23.05.2019 № 25-исх-87	Майорова Л.А.	28,3	Директору Департамента финансов Бузуновой М.Ф., директору учреждения Убасову С.В.	Информация об устранении нарушений, вх. от 23.05.19 № 25-вх-158
19	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Проверка сметной документации ремонт кровли здания администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 17.06.2019 № 20 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 17.06.2019 № 12, исх. от 17.06.2019 № 25-исх-104	Новицкая О.В.	279,6		
20	<b>МКУ «ЕДДС НР»</b> Проверка сметной документации на ремонт кровли административного здания	Поручение начальника КРУ от 18.06.2019 № 21 п.19 плана	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 18.06.2019 № 13, исх. от 18.06.2019 № 25-исх-106	Новицкая О.В.	123,0		

		работы КРУ							
21	МКУ «ЕДДС НР» Проверка сметной документации на ремонт помещений административного здания	Поручение начальника КРУ от 20.06.2019 № 22 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 26.06.2019 № 14, исх. от 26.06.2019 № 25-исх-109	Новицкая О.В.	542,4		
22	МКУ «Управление по делам администрации района» Проверка сметной документации на замену дверей в кабинете № 320, 328 в здании администрации Нефтеюганского район	Поручение начальника КРУ от 21.06.2019 № 23 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 24.06.2019 № 15, исх. от 24.06.2019 № 25-исх-108	Новицкая О.В.	46,4		
<b>3 квартал 2019 года</b>									
23	МУ «МФЦ» Проверка сметной документации по проведению ремонтных работ туалетных комнат в здании	Поручение начальника КРУ от 01.07.2019 № 24 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 03.07.2019 № 16, исх. от 03.07.2019 № 25-исх-111	Новицкая О.В.	792,7		
24	МКУ «Управление по делам администрации района» Проверка сметной документации на изготовление и установку металлических дверей в здании администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 30.07.2019 № 26 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 31.07.2019 № 17, исх. от 31.07.2019 № 25-исх-122	Новицкая О.В.	222,2		
25	МКУ «ЕДДС НР» Проверка сметной документации на ремонт крыльца административного здания	Поручение начальника КРУ от 31.07.2019 № 27 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 31.07.2019 № 18, исх. от 31.07.2019 № 25-исх-121	Новицкая О.В.	100,0		
26	МКУ «Управление по делам администрации района» Проверка сметной документации на монтажные работы по установке звукового оборудования в здании администрации Нефтеюганского района	Поручение начальника КРУ от 01.08.2019 № 28 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 01.08.2019 № 19, исх. от 01.08.2019 № 25-исх-123	Новицкая О.В.	154,0		

27	<b>НРМ ДОБУ «Центр развития ребёнка-Детский сад “Теремок”» гп. Пойковский</b> Проверка сметной документации на капитальный ремонт фасада	Поручение начальника КРУ от 05.08.2019 № 29 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 14.08.2019 № 20	Новицкая О.В.	8 721,5		
28	<b>Департамент финансов администрации Нефтеюганского района</b> Проведение анализа осуществления Департаментом финансов внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита	Поручение начальника КРУ от 10.06.2019 № 19 п.1 плана проведения анализа КРУ	Выявлены недостатки при организации и осуществлении ВФК и ВФА		Заключение по результатам анализа от 08.08.2019, информацию до 10.10.2019	Майорова Л.А.		Директору Департамента финансов Бузуновой М.Ф., исх. от 09.08.2019 № 25-исх-126	Информация об устранении нарушений, вх. от 07.10.2019 № 25-вх-185
29	<b>МКУ «Службы ЖКХ и благоустройства» гп. Пойковский</b> Проверка расчета стоимости и фактический объем выполненных работ согласно представленным документам	Поручение начальника КРУ от 15.08.2019 № 30 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 22.08.2019 № 21, исх. от 22.08.2019 № 25-исх-130	Новицкая О.В.	4 818,2		
30	<b>ООО «ВАУ»</b> Документальная проверка по вопросу использования поддержки из бюджета района в рамках муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в гп. Пойковский	Поручение начальника КРУ от 15.08.2019 № 31 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 16.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	200,0		
31	<b>Сельскохозяйственный рыбоохотпромысловый производственный кооператив «Волна» гп. Пойковский</b> Документальная проверка по вопросу использования поддержки из бюджета района в рамках муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание усл вий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы»	Поручение начальника КРУ от 16.08.2019 № 32 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 17.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	300,0		
32	<b>ИП Атесленко Т.А.</b> Документальная проверка по вопросу использования поддержки из бюджета района в рамках муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего	Поручение начальника КРУ от 19.08.2019 № 33 п.6 плана	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 20.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	90,0		

	предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы» в гп. Пойковский	работы КРУ							
33	<b>ИП Зюркалов П.А. сп. Салым</b> Документальная проверка по вопросу использования поддержки из бюджета района в рамках муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы»	Поручение начальника КРУ от 20.08.2019 № 34 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 21.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	200,0		
34	<b>ООО «Контур-Сервис» сп. Салым</b> Документальная проверка по вопросу использования поддержки из бюджета района в рамках муниципальной программы «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы»	Поручение начальника КРУ от 21.08.2019 № 35 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 22.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	200,0		
35	<b>ИП Лойко Л.В. сп. Салым</b> Документальная проверка по вопросу «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства и создание условий для развития потребительского рынка в Нефтеюганском районе на 2017-2020 годы»	Поручение начальника КРУ от 22.08.2019 № 36 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 23.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	244,3		
36	<b>НРМОБУ «Пойковская СОШ № 4» гп. Пойковский</b> Документальная проверка по вопросу соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетное правоотношение при предоставлении и использовании субсидий на выполнение муниципальных заданий, и на иные цели за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 17.07.2019 № 25 п.10 плана работы КРУ	Установлены нарушения нормативно-правовых актов при ведении бухгалтерского учета	Не обоснована компенсация на оплату проезда в сумме 93 734 руб.	Акт КРУ от 20.08.2019, предписание от 20.08.19 № 4, информацию до 02.09.2019	Майорова Л.А., Куликова С.А.	136 138,4	Директору Департамента Котовой Н.В., директору учреждения Ивановой Л.А.	Информация об устранении нарушений, вх. от 02.09.2019 № 25-вх-208



37	<b>ИП Глава КФХ Капцов Д.А.</b> 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 сп. Сингапай	Поручение начальника КРУ от 26.08.2019 № 37 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 27.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	22,4		
38	<b>НРМ ДОБУ «Детский сад "Ёлочка"» п. Юганская Обь</b> Документальная проверка по вопросу соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетное правоотношение при предоставлении и использования субсидий на выполнение муниципальных заданий, и на иные цели за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 27.08.2019 № 38 п.11 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка от 02.09.2019 года	Майорова Л.А.	0		
39	<b>ИП Глава КФХ Никитина Н.А.</b> 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 сп. Сингапай	Поручение начальника КРУ от 28.08.2019 № 39 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 29.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	35,9		
40	<b>ИП Глава КФХ Токма В.В.</b> 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 сп. Сингапай	Поручение начальника КРУ от 29.08.18 № 40 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 30.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	132,8		
41	<b>ИП Глава КФХ Юмагулова М.И.</b> 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 сп. Сингапай	Поручение начальника КРУ от 30.08.2019 № 41 п.6 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 30.08.2019 исх. от 30.08.2019 № 25-исх-136	Девятко О.Г.	166,9		
42	<b>МКУ «УКСиЖКК НР»</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств и фактического выполнения работ по объекту капремонта:	Поручение начальника КРУ от 30.08.2019 № 42 п.9 плана	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 05.09.2019 № 22	Новицкая О.В.	5 867,9		

	«Магистральные сети тепловодоснабжения в сп. Лемпино Нефтеюганского р-на»	работы КРУ							
43	<b>Департамент образования и молодежной политики НР</b> Документальная проверка по вопросу расчета стоимости и фактического выполнения работ по техническому обслуживанию видеонаблюдения объектов в гп. Пойковский: НРМ ДОБУ д/с «Лесовичок», НРМ ДОБУ «ЦРР – д/с «Родничок»	Поручение начальника КРУ от 30.08.2019 № 43 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 03.09.2019 № 23, исх. от 03.09.2019 № 25-исх-139	Новицкая О.В.	9,7		
44	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Документальная проверка по вопросу расчета стоимости на оказание услуг по разработке документации по планировке территории в границах балочного массива СУ-905 в МО гп. Пойковский	Поручение начальника КРУ от 02.09.2019 № 45 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 03.09.2019 № 24, исх. от 03.09.2019 № 25-исх-138	Новицкая О.В.	1 617,4		
45	<b>МКУ «Управление по делам администрации района»</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств и фактического выполнения работ объектов капремонта, капитального ремонта систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки объектов в гп. Пойковский к осенне-зимнему периоду на 2019г	Поручение начальника КРУ от 06.09.2019 № 46 п.9 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 27.09.2019 № 25	Новицкая О.В.	24 384,9		
46	<b>МУ «МФЦ»</b> Проверка сметного расчета на ремонт кровли	Поручение начальника КРУ от 09.09.2019 № 47 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 01.10.2019 № 26, исх. от 01.10.2019 № 25-исх-166	Новицкая О.В.	43 785,8		
47	<b>МКУ «УКСиЖКК НР»</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств и фактического выполнения работ объектов капремонта, капитального ремонта систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки объектов в сп. Сентябрьский к осенне-зимнему периоду на 2019 год	Поручение начальника КРУ от 16.09.2019 № 48 п.9 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 18.09.2019 № 27	Новицкая О.В.	20 862,7		
48	<b>НРМБОУ ДО «Детская музыкальная школа» гп. Пойковский</b> Документальная проверка по вопросу	Поручение начальника КРУ от 18.09.2019	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 25.09.2019 № 28	Новицкая О.В.	1 592,9		

	использования бюджетных средств выделенных в рамках муниципальной программы «Развитие культуры в Нефтеюганском районе 2017-2020 годы» и фактическое выполнения работ на текущий ремонт мансардного этажа здания	№ 49 п.13 плана работы КРУ							
<b>4 квартал 2019 года</b>									
49	<b>МУ «МФЦ»</b> Проверка сметной документации на выполнение работ по установке системы контроля и управления доступом	Поручение начальника КРУ от 26.09.2019 № 50 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 01.10.2019 № 29, исх. от 01.10.2019 № 25-исх-167	Новицкая О.В.	1 989,0		
50	<b>НРМ ДОБУ «Детский сад “Буратино”» сп. Каркатеевы</b> Документальная проверка по вопросу соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетное правоотношение при предоставлении и использования субсидий на выполнение муниципальных заданий, и на иные цели за 2018 год	Поручение начальника КРУ от 08.10.2019 № 51 п.15 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Акт КРУ от 06.11.2019	Майорова Л.А.	22 702,0		
51	<b>Дума Нефтеюганского района</b> Проведение анализа осуществления Департаментом финансов внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита	Поручение начальника КРУ от 02.09.2019 № 44 п.2 плана проведения КРУ анализа	Выявлены недостатки при организации и осуществлении ВФК и ВФА		Заключение по результатам анализа от 15.10.2019, информацию до 29.11.2019	Куликова С.А.		Председателю Думы района Котовой Т.Г., исх. от 15.10.2019 № 25-исх-172	Информация об устранении нарушений, вх. от 29.11.2019 № 25-вх-220
52	<b>МКУ «ЕДДС НР»</b> Документальная проверка по вопросу фактического выполнения ремонтных работ помещений административного здания, находящиеся в оперативном управлении	Поручение начальника КРУ от 14.10.2019 № 52 п.19 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 15.10.2019 № 30, исх. от 15.10.2019 № 25-исх-173	Новицкая О.В.	396,7		
53	<b>МКУ «УКСиЖКК НР»</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств и фактического выполнения работ объектов капремонта, Плана программных мероприятий по капитальному ремонту систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения для подготовки объектов муниципального образования Нефтеюганского района к осенне-зимнему периоду на 2019 год, в сп. Салым (10 объектов)	Поручение начальника КРУ от 15.10.2019 № 53 п.9 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 23.10.2019 № 31	Новицкая О.В.	22 297,0		

54	<b>НРМОБУ «ПСОШ № 4», НРМДОБУ «Детский сад «Морошко» сп. Куть-Ях</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств выделенных в рамках муниципальной программы «Развитие транспортной системы Нефтеюганского района на период 2017-2020 годы» на ремонт автогородков на базе образовательных учреждений	Поручение начальника КРУ от 28.10.2019 № 54 п.16 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 15.11.2019 № 32	Новицкая О.В.	845,7		
55	<b>сп. Салым</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств выделенных в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании Нефтеюганский район на 2018-2022 годы» на благоустройство дворовой территории многоквартирных домов по ул. Привокзальная № 1, 2, 9, 10	Поручение начальника КРУ от 15.11.2019 № 55 п.17 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 28.11.2019 № 33	Новицкая О.В.	4 907,8		
56	<b>сп. Каркатеевы</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств выделенных в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании Нефтеюганский район на 2018-2022 годы» на благоустройство дворовой территории «Дворик на Садовой»	Поручение начальника КРУ от 15.11.2019 № 55 п.17 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 28.11.2019 № 33	Новицкая О.В.	1 153,0		
57	<b>сп. Куть-Ях</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств выделенных в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды в муниципальном образовании Нефтеюганский район на 2018-2022 годы» на благоустройство дворовой территории многоквартирных домов № 3, 4, 8, 10	Поручение начальника КРУ от 15.11.2019 № 55 п.17 плана работы КРУ	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 28.11.2019 № 33	Новицкая О.В.	3 350,4		
58	<b>МКУ «УКСиЖКК НР»</b> Документальная проверка по вопросу использования бюджетных средств выделенных в рамках муниципальной программы «Развитие жилищно-	Поручение начальника КРУ от 27.11.2019 № 56	Нарушений не установлено		Справка КРУ от 04.12.2019 № 34	Новицкая О.В.	319,1		

	коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании Нефтеюганский район на 2017-2020 годы» на выполнение работ по ремонту муниципальной квартиры по адресу: г.Нефтеюганск, 11а мкр, дом 23, кв.28	п.14 плана работы КРУ							
--	--	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--

Общий объем проверенных средств составил 604 423,5 тыс., рублей. Выявлено 9 фактов нарушений (недостатков в работе).

Нарушения были выявлены следующие:

- необоснованная выплата компенсации на оплату проезда в льготный отпуск на сумму 304,9 тыс. рублей;
- со списанием материальных ценностей, с приобретением материальных ценностей для нужд учреждений, их учетом. В ходе проведения выборочных инвентаризаций выявлены: недостача в сумме 24,7 тыс. рублей и излишек в сумме 31,9 тыс. рублей товарно-материальных ценностей, основных средств;

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

Из общего количества выявленных нарушений (9) устранено 9 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 трем направлениям, а именно:

- как орган, уполномоченный администрацией Нефтеюганского района на осуществление контроля в сфере закупок в соответствии с частью 3 и частью 8 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 осуществление контроля в сфере закупок в соответствии с частью 8 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 2019 года было проведено 10 плановых проверок, все проверки, предусмотренные планами работ в количестве 14 шт., выполнены, также проведено 6 внеплановых проверок.

Проверено 3273 закупок на общую сумму 399 453, 5 тыс. рублей.

Субъекты плановых проверок: администрация сельского поселения Нефтеюганского района Синогай, 8 - муниципальных бюджетных общеобразовательных учреждений, 4 - муниципальных бюджетных дошкольных образовательных учреждений, 1 - бюджетное учреждение культуры, 1 - муниципальное унитарное предприятие, 3 - муниципальных казенных учреждений, департамент образования и молодежной политики, департамент жилищно-коммунального комплекса.

Рассмотрено 3 обращения заказчиков Нефтеюганского района о согласовании заключения контрактов с единственными поставщиками (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:

- 2 обращения согласовано, 1 - не согласовано (выявлены нарушения).

Поступила 1 - жалоба со стороны участников размещения заказа на действия (бездействие) заказчика.

Основные виды нарушений:

- неправомерно составлено извещение подлинником и документация к запросу котировок;

- нарушены сроки размещения в единой информационной системе информации и документов, размещение которых предусмотрено законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, при проведении запроса котировок (протокол рассмотрения и оценки заявок на участие);

- при размещении извещения об осуществлении закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) на официальном сайте в сети Интернет [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru) контракт не содержит документально оформленный отчет невозможности или нецелесообразности использования иных способов определения поставщика (подрядчика, исполнителя), расчет и обоснование цены контракта;

- в контракте установлены обязательные условия без учета изменений законодательства (Заказчик указал: "ставка рефинансирования Центрального банка Российской Федерации", следовало: «ключевой ставки Центрального банка Российской Федерации»);

- несвоевременно направлена информация и документы об **исполнении** контракта в федеральный орган исполнительной власти, осуществляющий правоприменительные функции по казовому обслуживанию исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

- при осуществлении закупки у единственного поставщика Заказчик разместил в единой информационной системе извещение об осуществлении такой закупки позднее даты начала фактического выполнения сторонами своих обязательств<sup>4</sup>

- в извещении о проведении запроса котировок, размещенном в единой информационной системе в сфере закупок, установлены требования к участникам, без установления вчерпывающего перечня документов, которые должны быть представлены участниками запроса котировок;

- в документации о проведении запроса котировок не установлено единое требование к участникам закупки в соответствии с пунктами 7, 7.1 части 1 статьи 31 Закона № 44-ФЗ;
- сокращены сроки подачи заявок на участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) после внесения изменения в извещение о проведении запроса котировок;
- контрактный управляющий и члены комиссии по осуществлению закупок не имели образования в сфере закупок для осуществления полномочий;
- в проекте контракта установлено лицо, действующее от имени предприятия, не состоящее в трудовых отношениях;
- в контракт, заключаемом с субъектом малого предпринимательства, включено обязательное условие об оплате заказчиком выполненной работы (ее результатов), оказанной услуги в разрез требований законодательства о контрактной системе;
- ограничено время окончания подачи заявок;
- разночтения в наименовании закупки, объекта закупки;
- установлены требования к второй части заявки на участие в открытом конкурсе в электронной форме о представлении документов и информации не в соответствии с действующим законодательством;
- в конкурсной документации заказчиком установлены и объединены критерии оценки, для которых установлены разные методики оценки;
- раздел проекта контракта не содержит нормы, установленной законодательством о контрактной системе;
- обоснование НМЦК не содержит в полном объеме информацию о расчете.

Всего по результатам плановых проверок, а также внеплановых проверок выявлено 68 фактов нарушений законодательства о контрактной системе.

По 18 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 14 дел об административных правонарушениях, объявлено 4 устных замечаний.

Нарушение имели признаки административного правонарушения, предусмотренного ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 2 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 3 ст. 7.30 КоАП РФ, ст. 7,32 КоАП РФ, ч. 2 ст. 7.31 КоАП РФ, ч. 4.2 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 1.4 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 8 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 1.3 ст. 7.30 КоАП РФ, ч. 1. ст. 5.27 КоАП РФ, ч. 3 ст. 5.27 КоАП РФ.

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-исх-88 от 30.04.2019 года, 25-исх-142 от 09.09.2019 года, 25-исх-156 от 24.09.2019 года, 25-исх-5 от 13.01.2020 года).

### 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 35 проверок (обследований) на общую сумму 168 045,6 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 2019 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, 2019 году 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  
24.01.2020г.



О.Г. Девятко