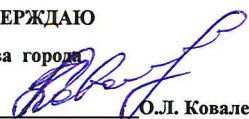


УТВЕРЖДАЮ

Глава города



О.Л. Ковалевский

"05" "04" 2018

Сводный отчет о результатах контрольной деятельности администрации г.Пыть-Ях, осуществляемой в рамках контроля за деятельностью муниципальных учреждений города, внутреннего финансового контроля и контроля в сфере закупок за первый квартал 2018 года

05.04.2018

	Наименование контрольного мероприятия/ объект проверки	проверяемый период	сроки проведения	ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. рублей	Результаты
1	Проверка правомерности, результативности, эффективности и целевого использования средств местного бюджета г. Пыть-Ях					
1.1	Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств»	2015-2016	3 квартал - 4 квартал 2017 плановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города	100 483,20	Выявлены нарушения законодательства, нормативных правовых актов Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, правовых актов органов местного самоуправления, регулирующих деятельность учреждения, законодательства о бухгалтерском (бюджетном) учете, порядка о компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для работников учреждения и членов их семей, норм трудового законодательства, иных правовых актов органов местного самоуправления, регламентирующих вопросы оплаты труда, социальных выплат, обеспечения прав работников в области социально-трудовых отношений. По результатам проверки на основании распоряжения города от 17.01.2018 № 108-ра "О результатах проверки..." объекту контроля выдано представление об устранении нарушений, причин и условий их возникновения. Информация о принятых мерах по устранению причин и условий выявленных нарушений предоставлена в установленный срок.
1.2	МКУ "Администрация Пыть-Ях" (отдел по наградам, связям с общественными организациями и СМИ управления делами администрации города) муниципальная программа "Развитие гражданского общества муниципального образования городской округ Пыть-Ях на 2016-2020 годы"	2016	4 квартал 2017 плановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города	1 618,50	Выявлены нарушения законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, в части принятия первичных документов, подтверждающих произведенные расходы, оформленных с нарушением требований законодательства о бухгалтерском учете, выявлено ненадлежащее соблюдение требований, предусмотренных Положением о предоставлении субсидий. По результатам проверки на основании распоряжения города от 17.01.2018 № 109-ра "О результатах проверки..." объекту контроля выдано представление об устранении нарушений, причин и условий их возникновения. Информация о принятых мерах по устранению причин и условий выявленных нарушений предоставлена в установленный срок.
1.3	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 4	2016	4 квартал 2017-1 квартал 2018 плановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города	114 062,1	Выявлены нарушения законодательства, нормативных правовых актов Российской Федерации, Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, правовых актов органов местного самоуправления, регулирующих деятельность учреждения, законодательства о бухгалтерском (бюджетном) учете, порядка о компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно для работников учреждения и членов их семей, норм трудового законодательства, иных правовых актов органов местного самоуправления, регламентирующих вопросы оплаты труда, социальных выплат, обеспечения прав работников в области социально-трудовых отношений. Результаты проверки оформлены актом от 16.03.2018.
1.4	Муниципальное казенное учреждение «Администрация города Пыть-Ях» (Управление по ЖКК, транспорту и дорогам)	2017	1 квартал - 2 квартал 2018 плановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города		Распоряжением администрации города от 19.03.2018 № 517-ра назначена проверка правомерности, результативности, эффективности и целевого использования средств местного бюджета г. Пыть-Ях, направленных на реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной системы муниципального образования городской округ Пыть-Ях на 2016-2020 годы» и соблюдения законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов Российской Федерации и муниципальных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в рамках реализации программы муниципальным казенным учреждением «Администрация города Пыть-Ях». Срок проведения контрольных мероприятий с 21.03.2018 по 18.05.2018.
2	Контрольные мероприятия соблюдения требований законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов Российской Федерации и муниципальных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок.					

2.1	Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств»	2015-2016	3 квартал 2017 плановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города	5 553,32	Проверено 46 закупок на сумму 5 553,32 рублей. В 19-ти проверенных закупках выявлены нарушения законодательства о контрактной системе и иных нормативно-правовых актов РФ в сфере закупок товаров, работ, услуг на сумму 3 377,71 тыс. рублей (ст.7, 8, 12, ч. 11 ст. 21, ч.10, 11 ст. 94, ч. 1, 2 ст. 34, п. 5, 8, 9, 10, 13, ч. 2, ч. 3 ст. 103, части 3 статьи 7 Закона № 44-ФЗ; п. 2, 4, 5 Приказа Минэкономразвития России N 182, Казначейства России № 7н от 31.03.2015, п. 3 ПП РФ от 28.11.2013 № 1093). По результатам проверки на основании распоряжения администрации города от 17.01.2018 № 108-ра объекту контроля выдано представление для устранения причин и условий выявленных нарушений. Информация о принятых мерах по устранению нарушений, выявленных в ходе проверки, предоставлена объектом контроля в установленные сроки.
2.2	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 4	2016	4 квартал 2017-1 квартал 2018 плановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города		Проверено 30 закупок, на сумму 21 777,0 тыс. рублей. В 10-ти проверенных закупках выявлены нарушения законодательства о контрактной системе и иных нормативно-правовых актов Российской Федерации в сфере закупок товаров, работ, услуг на сумму 17 136,1 тыс. рублей (ч. 5 статьи 39, ч.3, 6, 7, 11 статьи 94, ч. 3 ст. 7, ч. 2 ст. 93, п. 1) ч. 1 ст. 64, п. 1) ч. 1 ст. 33, ч. 3 ст. 70, ч. 4 ст. 96, ч. 2, 7, 13, 27 ст.34, п. 1) ч. 1 ст. 95, п. 8, 9, 11, 13 ч. 2, ч. 3 ст. 103, ст. 12, п. 6 ПП РФ от 25.11.2013 N 1063, пп в) п. 26, п. 7 ПП РФ от 28.11.2013 № 1093, пункта 4 Приказа N 182/7н от 31.03.2015, ПП РФ от 17.03.2015 N 238). Результаты проверки оформлены актом от 16.03.2018.
2.3	Муниципальное казенное учреждение «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по ЖКК, транспорту и дорогам)	2017	1 квартал - 2 квартал 2018 плановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города		Распоряжением администрации города от 19.03.2018 № 517-ра назначена проверка правомерности, результативности, эффективности и целевого использования средств местного бюджета г. Пыть-Ях, направленных на реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной системы муниципального образования городской о город Пыть-Ях на 2016-2020 годы» и соблюдения законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов Российской Федерации и муниципальных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в рамках реализации программы муниципальным казенным учреждением «Администрация города Пыть-Яха». Срок проведения контрольных мероприятий с 21.03.2018 по 18.05.2018.
3	Тематические проверки соблюдения бюджетного законодательства и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, в том числе соблюдение условий договоров (соглашений) о предоставлении средств местного бюджета, договоров (соглашений) о предоставлении муниципальных гарантий; проверки полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ, об исполнении муниципальных заданий.					
3.1	МУП «Управление городского хозяйства». По запросу прокуратуры в связи с образовавшейся задолженностью за газ перед ООО "Газпром межрегионгаз Север"	01.09.2016 - 30.01.2017	1 квартал внеплановая	Контрольно-ревизионный отдел администрации города в составе рабочей группы		По результатам оформлен акт проверки от 30.01.2017 г. Акт направлен объекту контроля, в прокуратуру города Пыть-Яха.
3.2	Муниципальное автономное учреждение «Телерадиокомпания Пыть-Яхинформ»	2017	2 квартал внеплановая	Контрольно-ревизионный отдел	2 246,20	Установлены нарушения норм трудового законодательства, иных правовых актов органов местного самоуправления, регламентирующих вопросы оплаты труда, социальных выплат, обеспечения прав работников в области социально-трудовых отношений, нарушения при расчете среднего заработка для оплаты отпусков. Объекту контроля выдано представление от 26.06.2017 для устранения причин и условий выявленных нарушений. Информация о нарушениях направлена в отдел по труду и социальным вопросам администрации г.Пыть-Яха. Информация о принятых мерах по устранению причин и условий выявленных нарушений представлена в установленный срок.
4	Проверки соблюдения муниципальными учреждениями требований Федеральных законов от 12 января 1996 года № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», от 3 ноября 2006 года № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», от 27 июля 2010 года № 210-ФЗ «Об организации предоставления государственных и муниципальных услуг», бюджетного законодательства и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, и других нормативных правовых актов Российской Федерации, автономного округа, правовых актов муниципального образования, регулирующих деятельность муниципальных учреждений.					

4.1	Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Детская школа искусств»	2017	1 квартал	Отдел по культуре и искусству администрации г.Пыть-Яха	55 571,70	Установлено: Исполнение муниципального задания в соответствии с запланированными объемами и показателями качества муниципальных услуг за 12 мес. 2017 года составляет – 101 %. Документы заполняются своевременно и аккуратно. Документы находятся в зоне досягаемости. При проверке документов затруднений и препятствий не возникало. В ходе проверки выявлено отклонение значения от запланированных по показателю «Число обучающихся». Доля детей, осваивающих дополнительные общеобразовательные предпрофессиональные программы в образовательном учреждении от количества детей от 4 до 17 лет, проживающих в городе превышает плановый показатель. Отклонение значения произошло по результатам вступительных экзаменов по направлениям «живопись», «струнные инструменты», «хореографическое искусство» (соответственно изменились значения показателей качества услуги по соответствующим направлениям). Предложения и рекомендации по результатам проверки: 1. Регулярный и своевременный анализ показателей выполнения показателей объема муниципального задания МБОУ ДО «Детская школа искусств» на 2018 год. 2. Контроль за корректировкой показателей объема муниципальных услуг. 3. Активизировать работу по комплектации кадров педагогического состава с целью обеспечения предоставления муниципальной услуги обучения по предпрофессиональным программам.
4.2	Муниципальное автономное учреждение культуры «Культурно-досуговый центр»	2017	1 квартал	Отдел по культуре и искусству администрации г.Пыть-Яха	42 927,30	Установлено: Исполнение муниципального задания соответствует запланированным объемам и показателям качества муниципальных услуг за 12 месяцев 2017 года и составляет 104%. Произошло отклонение значения от запланированных по следующим показателям: «Количество проведенных мероприятий» - за счет проведения дополнительных мероприятий в летний период, новых форм проведения мероприятий, проведения дополнительных конкурсов; «Количество коллективов-победителей конкурсов и фестивалей на окружном, региональном, российском и международном уровне» - за счет повышения уровня подготовки коллективов; «Число зрителей» - увеличение показателя за счет премьерных кинопоказов и увеличения спроса на услугу в кинотеатре «Кедр»; «Количество участников мероприятий» - за счет проведения праздничных городских мероприятий. При проверке документации проблем и препятствий со стороны работников учреждения не возникло. Вся подтверждающая документация о выполнении муниципального задания за 2017 год ведется аккуратно, находится в доступном месте. Журналы работы клубных формирований в течении месяца находятся у руководителей клубных формирований и ежемесячно сдаются на проверку. Предложения и рекомендации: 1. Вести контроль за размещением информации о планируемых и проведенных мероприятиях в МАУК «КДЦ» на официальном сайте администрации города (ежемесячно). 2. Художественному руководителю МАУК «КДЦ»: 2.1. Усилить контроль за ведением журналов учета работы клубных формирований, так как журнал учета является документом строгой отчетности, и служит для определения показателей, формы контроля по итогам планирования работы, и основанием для заполнения годового отчета по форме 7 НК. 2.2. Усилить контроль соответствия списочного состава участников клубных формирований фактическому составу. 3. Усилить контроль за своевременной корректировкой показателей объема муниципальных услуг.
4.3	Муниципальное автономное учреждение культуры «Центральная библиотечная система»	2017	1 квартал	Отдел по культуре и искусству администрации г.Пыть-Яха	36 232,40	Установлено: Исполнение муниципального задания в соответствии с запланированными объемами и показателями качества муниципальных услуг за 12 месяцев 2017 года составляет 101% . В ходе проверки за исполнением муниципального задания за 12 месяцев 2017 год нарушений по ведению документации не выявлено. Документы заполняются своевременно и аккуратно. Документы находятся в зоне досягаемости. При проверке документов затруднений и препятствий со стороны работников МАУК «ЦБС» не возникало. Показатель «Использование электронных технологий в обслуживании пользователей» увеличился и составляет 102,5%. Увеличение показателя произошло в результате открытия точки доступа к информационным ресурсам Президентской библиотеки; показатель «Разнообразие литературной тематической направленности» увеличился и составляет 104,4%. Увеличение показателя произошло в результате проведения внепла-новых мероприятий. Перевыполнение показателей муниципального задания не выходит за рамки допустимого (возможного) отклонения в 5%. Предложения и рекомендации: 1. Замечаний по выполнению показателей качества и объема муниципальной услуги на момент проверки нет. 2. Анализировать ход выполнения показателей муниципальных услуг и своевременно принимать меры по их достижению.

4.4	Муниципальное автономное учреждение культуры «Краеведческий музей»	2017	1 квартал	Отдел по культуре и искусству администрации г.Пыть-Яха	9 160,60	Установлено: Исполнение муниципального задания в соответствии с запланированными объемами и показателями качества муниципальных услуг за 12 месяцев 2017 года составляет 101%. Факторы, повлиявшие на отклонение фактических объемов исполнения муниципального задания от запланированных: - изменение показателя «Количество экспозиций» произошло, в связи с проведением дополнительной выставки «История. Современность. Будущее», в связи юбилейной датой 85-ой годовщины со дня образования гражданской обороны России; - увеличение количества выставочных проектов (экспонировано 28 выставок) произошло во исполнение Указа Президента РФ от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» (вдвое к показателю 2011 года, где общее количество организованных и проведенных постоянных и временных выставок и экспозиций составило 14 единиц.) В ходе проверки нарушений по ведению документации не выявлено. Документы заполняются своевременно и аккуратно. Документы находятся в зоне досягаемости. При проверке документов затруднений и препятствий (со стороны работников МАУК «КЭМ») не возникало. Предложения и рекомендации: 1. Продолжить работу с образовательными учреждениями города по привлечению на увеличение посещений музея. 2. Продолжить работу по информированию населения города о предоставляемых музеем услугах. 3. Анализировать ход выполнения показателей муниципальных услуг и своевременно принимать меры по их достижению. 4. Привести в надлежащее состояние журнала посещений (титальный лист). 3. Анализировать ход выполнения показателей муниципальных услуг и своевременно принимать меры по их достижению. 4. Разнообразить и увеличить количество квэстов на уличных площадках города.
4.5	Муниципальное автономное учреждение «Телерадиокомпания Пыть-Яхинформ» Проверка отчетности о выполнении муниципального задания за 2018 год в муниципальном автономном учреждении «Телерадиокомпания Пыть-Яхинформ».	Январь-февраль 2018 год	1 квартал	Управление делами		В ходе проверки выполнения фактических показателей объема муниципальных услуг нарушений по ведению документации не выявлено. Исполнение муниципального задания в натуральных показателях: - объем тиража выпуска общественно-политического еженедельника города Пыть-Яха "Новая северная газета" и информационного приложения к газете "НСГ" "Официального вестника" – 112 200/15 000 штук, что составляет 13,7 %; - количество номеров 51/7 выпусков, что составляет 13,7%; - производство и радиотрансляция радиопрограмм - 1 000/186 минут 50 сек, что составляет 18,6%; - производство и трансляция телепрограмм – 71,3/12 часов, что составляет 16,8% Даны рекомендации отслеживать исполнение фактических показателей постоянно. При необходимости вносить изменения в муниципальное задание учреждения.
5	Проверки соблюдения муниципальными учреждениями установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом.					
5.1	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 1 с углубленным изучением отдельных предметов.	21.03.2018-23.03.2018	1 квартал	Управление по муниципальному имуществу администрации г. Пыть-Яха	245804,98	Кол-во объектов: ОЦДИ -492 ед., ИДИ – 16 ед., НИ – 1 ед. 1. Здание используется по целевому назначению. 2. Проверяемое имущество находится в исправном состоянии, используется по целевому назначению, кроме находящегося в нерабочем состоянии в кол-ве 68 ед. 3. Отсутствуют инвентарные номера на 35 ед. ОС. 4. Передано для использования учащимися на дому 2 ед. имущества, инвентарный номер 4101340059, 4101340058, акты приема – передачи имеются. 5. Директором учреждения заключен договор о полной материальной ответственности с заместителем директора по АХЧ Эдуардом Викторовичем Плошкиным от 01.09.2016 № 5/16. Рекомендации: 1. Произвести ремонт, либо списание имущества, находящегося в нерабочем состоянии, с подготовкой необходимой документации, в срок до 01.06.2018 года (табл. 1). 2. Проставить отсутствующие инвентарные номера на объектах основных средств до 15.04.2018 (табл. 2). 3. Предоставить в управление по муниципальному имуществу отчет о проведенных мероприятиях, в срок до 01.06.2018 года.

5.2	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение средняя общеобразовательная школа № 2	14.03.2018-16.03.2018	1 квартал	Управление по муниципальному имуществу администрации г. Пыть-Яха	146169,59	Кол-во объектов: ОЦДИ – 562 ед., ИДИ – 8 ед., НИ 2 – ед. 1. Здания используются по целевому назначению. 2. Проверяемое движимое имущество находится в исправном состоянии, используется по целевому назначению, кроме имущества, находящегося в нерабочем состоянии в кол-ве 25 ед. 3. Отсутствуют инвентарные номера на объектах недвижимости. На остальных объектах основных средств инвентарные номера проставлены. 4. Директором учреждения заключен договор о полной материальной ответственности с заведующей хозяйством М.А. Гуровской от 02.02.2015 № ШД00000003. Рекомендации: 1. Произвести ремонт, либо списание имущества, находящегося в нерабочем состоянии, с подготовкой необходимой документации, в срок до 01.06.2018 года (табл. 1). 2. Проставить отсутствующие инвентарные номера на объектах основных средств до 15.04.2018. 3. Предоставить в управление по муниципальному имуществу отчет о проведенных мероприятиях, в срок до 01.06.2018 года.
-----	--	-----------------------	-----------	--	-----------	--

Начальник контрольно-ревизионного отдела

И.И. Гацук

