

УТВЕРЖДАЮ:
Глава города Пыть-Яха

Д.С. Горбунов

« » _____ 2024 г.

ОТЧЕТ
о результатах контрольной деятельности
контрольно-ревизионного отдела администрации города
за 3 квартал 2024 года
(с нарастающим итогом)

08.10.2024

В соответствии с возложенными полномочиями контрольно-ревизионным отделом администрации города в отчетном периоде проведены контрольные мероприятия в соответствии с планом контрольных мероприятий, утвержденным распоряжением администрации города Пыть-Яха от 26.12.2023 № 2528-ра (с изменениями), проведены внеплановые контрольные мероприятия, а также осуществлена реализация результатов контрольных мероприятий, в том числе проведенных в 4 квартале 2023 года:

1. На основании распоряжения администрации города от 29.01.2024 № 123-ра проведена плановая камеральная проверка исполнения бюджетных полномочий по администрированию доходов структурными подразделениями администрации города Пыть-Яха в Управлении по муниципальному имуществу и Управлении архитектуры и градостроительства.

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Дата начала проведения контрольного мероприятия с момента предоставления пакета документов объектом контроля - 19.02.2024.

Контрольные мероприятия завершены 28.03.2024.

Срок проведения контрольных мероприятий составил 27 рабочих дней.

Результаты контроля оформлены актом проверки от 18.04.2024. Сумма проверенных средств 3 950 294 208,92 рублей. В ходе контрольного мероприятия выявлены отдельные нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативно-правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения при реализации полномочий администраторов доходов местного бюджета. На основании распоряжения администрации города от 31.05.2024 № 971-ра «О результатах плановой камеральной проверки исполнения бюджетных полномочий по администрированию доходов Управлением по муниципальному имуществу и Управлением архитектуры и градостроительства администрации города Пыть-Яха» объекту контроля выдано представление от 04.06.2024 № 4 для устранения нарушений, принятия мер по устранению причин и условий, выявленных в ходе проверки нарушений. Срок исполнения представления до 01.08.2024, по годовой инвентаризации 09.12.2024. Информация об исполнении представления сроком до 01.08.2024 предоставлена в установленные сроки.

2. На основании распоряжения администрации города от 25.03.2024 № 506-ра «О проведении внеплановой проверки в отношении муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства города Пыть-Ях», рассмотрено обращение о согласовании возможности заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) и проведена внеплановая документарная проверка соблюдения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, услуг при осуществлении закупки путем проведения аукциона в электронной форме на выполнение комплекса работ по разработке проектной, рабочей, сметной документации с последующим строительством 1 этапа дорог улиц Брусничная, Заречная, Балыкская, Загородная, Дружбы, Хрустальный проезд в микрорайоне 9 Черемушки г.Пыть-Ях (извещение от 21.03.2024 № 038730007670000006).

Проверяемый период: текущий период 2024 года.

Стоимость закупки 47 360 778,00 рублей.

Контрольное мероприятие проведено с 26.03.2024 по 28.03.2024 (3 рабочих дня).

По результатам рассмотрения обращения, принято Решение № 1 от 28.03.2024 об отказе в согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). Нарушений законодательства РФ о контрактной системе в сфере закупок не установлено.

3. На основании поступившего обращения Службы контроля ХМАО - Югры от 15.03.2024 № 32-Исх-326, содержащего информацию о нарушении законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для государственных и муниципальных нужд, распоряжением администрации города от 25.03.2024 № 507-ра в отношении муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства города Пыть-Яха» проведена внеплановая камеральная проверка соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в части формирования начальной (максимальной) цены контракта № 0187300019423000152 от 18.09.2023 на выполнение работ по разработке проектной, рабочей, сметной документации на: «Ликвидация скважин №5, №6, №7 на ВОС-1, зона (массив) Северо-Восточная промышленная, улица Первопроходцев г.Пыть-Ях»; «Ликвидация скважин №8, №9, №16, №19, №20 на ВОС-3, микрорайон 10 Мамонтово г.Пыть-Ях»; «Строительство артезианских скважин №5, №6, №7 на ВОС-1, зона (массив) Северо-Восточная промышленная, улица Первопроходцев г.Пыть-Ях»; «Строительство скважин №8, №9, №16, №19, №20 на ВОС-3, микрорайон 10 Мамонтово г.Пыть-Ях».

Проверяемый период 2023 год.

Сумма проверенных средств 9 609 000,00 рублей.

Срок проведения контрольного мероприятия с 03.04.2024 по 09.04.2024 (5 рабочих дней).

В ходе контрольного мероприятия выявлены нарушения законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок. Сумма нарушений 9 609 000,00 рублей. По результатам проверки на основании распоряжения администрации города от 03.05.2024 № 767-ра «О результатах внеплановой

камеральной проверки в муниципальном казенном учреждении «Управление капитального строительства города Пыть-Ях» объекту контроля выдано представление № 3 от 06.05.2024 для принятия мер по устранению причин и условий, выявленных в ходе проверки нарушений. Информация об исполнении представления предоставлена в установленные сроки. Результаты контрольного мероприятия направлены в Службу контроля Ханты-Мансийского автономного округа – Югры, Управление Федеральной антимонопольной службы Ханты-Мансийского автономного округа, прокуратуру города Пыть-Яха.

4. На основании распоряжения администрации города от 12.04.2024 № 642-ра в отношении Управления по образованию и Управления по культуре и спорту администрации города проведена плановая камеральная проверка соблюдения порядка определения объема финансового обеспечения оказания муниципальных услуги, условий соглашений, заключаемых по результатам отбора исполнителей услуг, и полноты отчетности об исполнении соглашений, исполнения муниципального задания структурными подразделениями администрации города Пыть-Яха.

Проверяемый период: с 01.01.2023 по 31.12.2023.

Дата начала проведения контрольного мероприятия с момента предоставления пакета документов объектом контроля – 27.04.2024.

Контрольные мероприятия завершены 14.06.2024.

Срок проведения контрольных мероприятий составил 30 рабочих дней.

Результаты оформлены актом проверки от 25.06.2024.

Сумма проверенных средств 2 360 809 197,48 рублей.

На основании распоряжения администрации города от 13.08.2024 № 1487-ра «О результатах плановой камеральной проверки в Управлении по образованию и Управлении по культуре и спорту администрации города Пыть-Яха» объекту контроля выдано представление об устранении выявленных нарушений № 6 от 13.08.2024. Срок исполнения представления до 10.10.2024.

5. На основании распоряжения администрации города от 19.06.2024 № 1127-ра, обращения граждан, Счетной палаты Ханты-Мансийского автономного округа-Югры, Службы контроля ХМАО-Югры в отношении Управления по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам администрации города с 24.06.2024 года назначена внеплановая камеральная проверка соблюдения Федерального закона от 05.04.2013 N 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при исполнении муниципального контракта № 0187300019423000243 от 11.01.2024 на оказание услуг по отлову, транспортировке и содержанию в приюте для животных безнадзорных животных и животных, от права собственности на которых владельцы отказались.

Проверяемый период: 2024 год.

Срок проведения контрольного мероприятия с 02.07.2024 по 08.07.2024 (10 рабочих со дня следующего за днем получения от объекта контроля в полном объеме документов).

Результаты оформлены актом проверки от 10.07.2024.

Сумма проверенных средств 3 818 901,36 рублей.

Сумма выявленных нарушений 3 818 901,36 рублей.

На основании распоряжения администрации города от 24.07.2024 № 1340-ра «О результатах внеплановой камеральной проверки в муниципальном казенном учреждении «Администрация города Пыть-Яха» (Управление по жилищно-коммунальному комплексу, транспорту и дорогам) объекту контроля выдано представление № 5 от 25.07.2024. Срок исполнения представления до 26.08.2024.

Информация об исполнении представления объектом контроля направлена в установленные сроки.

6. На основании распоряжения администрации города от 26.06.2024 № 1165-ра в отношении муниципального дошкольного образовательного автономного учреждения детский сад «Родничок» комбинированного вида» проведена плановая камеральная проверка использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования города Пыть-Ях, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности, достоверности отчета об исполнении муниципального задания.

Проверяемый период с 01.01.2022 по 31.12.2023.

Срок проведения проверки с 10.07.2024 по 20.08.2024 (30 рабочих дней со дня следующего за днем получения от объекта контроля в полном объеме информации, документов и материалов, предоставленных по запросу органа контроля).

Результаты оформлены актом проверки от 28.08.2024.

Сумма проверенных средств 145 976 246,87 рублей.

Сумма выявленных нарушений 3 154 646,38 рублей.

Объектом контроля осуществлен возврат в доход бюджета 42,77 рублей.

Материалы проверки находятся на стадии оформления реализации контрольного мероприятия в соответствии с пунктом 4 Федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, утвержденного постановлением Правительства РФ от 23.07.2020 N 1095.

7. На основании распоряжения администрации города от 21.08.2024 № 1547-ра с 30.08.2024 в отношении муниципального автономного учреждения культуры «Многофункциональный культурный центр «Феникс» проводится плановая камеральная проверка использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования города Пыть-Ях, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности, достоверности отчета об исполнении муниципального задания.

Проверяемый период с 01.04.2023 по 30.06.2024.

Срок проведения проверки 30 рабочих дней со дня, следующего за днем получения от объекта контроля в полном объеме информации, документов и материалов, предоставленных по запросу органа контроля.

8. По результатам плановой камеральной проверки в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении средняя общеобразовательная школа № 6, проведенной в 2023 году, на основании распоряжения администрации города от 01.12.2023 № 2337-ра объекту контроля направлено предписание № 3 от 04.12.2023 для устранения выявленных нарушений. Срок исполнения предписания

не позднее 26.02.2024. Информация об исполнении предписания предоставлена в установленный срок.

9. По результатам плановой выездной проверки использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования города Пыть-Яха, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности, проведенной в 4 квартале 2023 года в отношении муниципального дошкольного образовательного автономного учреждения центр развития ребенка – детский сад «Аленький цветочек», на основании распоряжения администрации города от 04.03.2024 № 385-ра, объекту контроля выдано представление от 05.03.2024 № 2. Объектом контроля устранены нарушения на сумму 359 757,64 рублей, в том числе возвращены в доход бюджета 355 743,90 рублей.

10. По результатам плановой выездной проверки использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования города Пыть-Ях, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности, проведенной в 4 квартале 2023 года в отношении муниципального автономного общеобразовательного учреждения «Прогимназия «Созвездие», на основании распоряжения администрации города от 20.02.2024 № 299-ра объекту контроля выдано представление от 26.02.2024 № 1. По результатам контрольного мероприятия на основании распоряжения администрации города от 20.02.2024 № 299-ра объекту контроля выдано представление от 26.02.2024 № 1. Сумма устранимых нарушений составила 6 685 495,76 рублей, в том числе возвращены в доход бюджета 150 115,21 рублей.

Иные мероприятия, проведенные в отчетном периоде:

В соответствии с постановлением администрации города от 14.04.2014 № 89-па «Об утверждении порядка осуществления администрацией города Пыть-Яха контроля за деятельностью муниципальных учреждений города», распоряжением администрации города от 11.01.2024 № 05-ра «О планировании работ руководителями администрации города» в установленные сроки сформированы и направлены главе города:

- отчет о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города за 2023 год, за 1, 2 квартал 2024 года;

- сводный отчет о результатах контрольной деятельности администрации города Пыть-Яха, осуществляемой в рамках внутреннего финансового контроля, контроля в сфере закупок и контроля за деятельностью муниципальных учреждений, муниципальных унитарных предприятий города за 2023 год, за 1 квартал 2024 года, 1 полугодие 2024 года.

В соответствии с постановлением администрации города от 02.08.2018 № 219-па «Об осуществлении ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд» в установленные сроки сформирован и направлен главе города сводный отчет о результатах ведомственного контроля в сфере закупок за 2023 год, за 1 квартал 2024 года, 1 полугодие 2024 года.

В соответствии с Постановлением Правительства РФ от 16.09.2020 № 1478 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного

(муниципального) финансового контроля «Правила составления отчетности о результатах контрольной деятельности» в установленные сроки подготовлен отчет о результатах контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела администрации города за 2023 год.

В отчетном периоде сотрудники отдела приняли участие:

- в служебном расследовании в отношении МДОАУ центр развития ребенка – д/с «Аленький цветочек» на основании запроса Аппарата Губернатора, Правительства ХМАО- Югры от 05.03.2024 № 01-Исх-АМ-6618, в целях установления фактов, указанных в обращении Турченко Э.Р.;

- в практической конференции «Сила единства» с должностными лицами, осуществляющими внутренний муниципальный финансовый контроль и контроль в сфере закупок, проведенной Службой контроля Ханты-Мансийского автономного округа-Югры совместно с Управлением Федерального казначейства по Ханты-Мансийскому автономному округу – Югре;

- в рабочих совещаниях, комиссиях;

- во всероссийской онлайн-конференции «Противодействие коррупции»;

- в семинаре на тему «Практика правоприменения Закона № 44-ФЗ: перспективы развития контрактной системы в 2025 году», организованном Департаментом государственного заказа Ханты-Мансийского автономного округа-Югры.

Подготовлены ответы на входящие запросы.

Сотрудники отдела прошли курсы повышения квалификации по программе «Специалист в сфере закупок» (144 часа), по программе «Вопросы функционирования контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (108 часов).

В течение отчетного периода деятельность отдела осуществлялась 4-мя сотрудниками. Штат отдела укомплектован полностью.

Заместитель начальника
контрольно-ревизионного отдела



И.И. Гацук