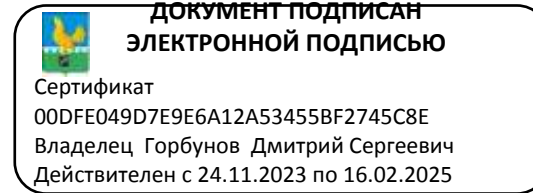


УТВЕРЖДАЮ

Глава города Пыть-Яха

Д.С. Горбунов



05.04.2024

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 структурными подразделениями администрации г. Пыть-Яха за 1 квартал 2024 года

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
1.	Проверка исполнения бюджетных полномочий по администрированию доходов главными администраторами доходов					
1.1	Управление муниципальному имуществу по	с 01.01.2023 по 31.12.2023	19.02.2024 – 28.03.2024	Контрольно-ревизионный отдел		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. Контрольные мероприятия завершены 28.03.2024. В соответствии с пунктом 48 Порядка, установленного Постановлением Правительства РФ от 17.08.2020 N 1235, результаты контрольного мероприятия находятся на стадии оформления.
1.2	Управление архитектуре по					

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/ Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
2.	Проверка соблюдения порядка определения объема финансового обеспечения оказания муниципальной услуги, условий соглашений, заключаемых по результатам отбора исполнителей услуг, и полноты отчетности об исполнении соглашений, исполнения муниципального заказа					
	-	-	-	-	-	-
3.	Проверка использования субсидий, предоставленных из бюджета города Пыть-Ях муниципальным бюджетным и автономным учреждениям, и их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности, проверка достоверности отчета об исполнении муниципального задания					
3.1	Муниципальное дошкольное образовательное автономное учреждение центр развития ребенка – детский сад «Аленький цветочек»	2021-2022	с 01.11.2023 по 27.12.2023	Контроль ревизионный отдел	310 904,5	На основании распоряжения администрации города от 26.10.2023 № 2079-ра в 4 квартале 2023 года проведена выездная проверка использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования города Пыть-Ях, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты проверки оформлены актом от 26.01.2024. Выявлены нарушения на общую сумму 22 484.682,46 рублей. По результатам контрольного мероприятия на основании распоряжения администрации города от 04.03.2024 № 385-ра объекту контроля выдано представление от 05.03.2024 № 2. Срок исполнения представления не позднее 26.04.2024. До вынесения представления объектом контроля устранены нарушения на сумму 359 364 рублей, в том числе, возвращено в доход бюджета 355 743,90 рублей.
3.2	Муниципальное автономное общеобразовательное учреждение «Прогимназия «Созвездие»	2021-2022	с 01.11.2023 по 27.12.2023	Контроль ревизионный отдел	464 794,7	На основании распоряжения администрации города от 26.10.2023 № 2080-ра в 4 квартале 2023 года проведена плановая выездная проверка использования субсидий, предоставленных из бюджета муниципального образования города Пыть-Ях, и их отражение в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности. Результаты проверки оформлены актом от 19.01.2024. Выявлены нарушения на общую сумму 24 028 289,66 рублей. По результатам контрольного мероприятия на основании распоряжения администрации города от 20.02.2024 № 299-ра объекту контроля выдано представление от 26.02.2024 № 1. Срок исполнения представления не позднее 30.04.2024. До вынесения представления объектом контроля частично устранены нарушения на сумму 6 597 718,04 рублей, в том числе в доход бюджета 146 916,98 рублей.

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
4.	Проверка осуществления расходов на обеспечение выполнения функций казенного учреждения и их отражения в бюджетном учете и отчетности. Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд					
4.1	Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства города Пыть-Яха»	2024	26.03.2024 по 28.03.2024	Контрольно-ревизионный отдел	47 360,78	<p>На основании распоряжения администрации города Пыть-Яха от 25.03.2024 № 506-ра «О проведении внеплановой проверки в отношении муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства города Пыть-Яха», 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).</p> <p>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.</p>
5.	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					
	-	-	-	-	-	-
6.	Проверка соблюдения муниципальными учреждениями физической культуры и спорта, реализующих дополнительные образовательные программы спортивной подготовки, требований подпункта 6 пункта 2 статьи 34.3 Федерального закона от 04.12.2007 № 329 «О физической культуре и спорте в Российской Федерации»					

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/ Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
6.1	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования Спортивная школа	2023 год	14.02.2024-21.02.2024	управление по культуре и спорту	74 515,68	Установлено: За отчетный период жалоб на качество оказания муниципальной услуги - не поступало. Исполнение муниципального задания в соответствии с запланированными объемами и показателями качества муниципальных услуг по итогам 2023 г. составляет 99,4%. Качество фактически предоставляемых муниципальных услуг соответствует утвержденным стандартам качества.
		январь - март 2024	II кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за I квартал запланированы на 2 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
		апрель - июнь 2024	III кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 2 квартал запланированы на 3 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
		июль - сентябрь 2024	IV кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 3 квартал запланированы на 4 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
6.2	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования Спортивная школа олимпийского резерва	2023 год	14.02.2024-21.02.2024	управление по культуре и спорту	41 096,94	Установлено: За отчетный период жалоб на качество оказания муниципальной услуги - не поступало. Исполнение муниципального задания в соответствии с запланированными объемами и показателями качества муниципальных услуг по итогам 2023 г. составляет 100,8%. Качество фактически предоставляемых муниципальных услуг соответствует утвержденным стандартам качества.
		январь - март 2024	II кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за I квартал запланированы на 2 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
		апрель - июнь 2024	III кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 2 квартал запланированы на 3 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/ Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
		июль - сентябрь 2024	IV кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 3 квартал запланированы на 4 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
6.3	Муниципальное автономное учреждение дополнительного образования Спортивная школа "Олимп"	2023 год	14.02.2024-21.02.2024	управление по культуре и спорту	45 079,40	Установлено: За отчетный период жалоб на качество оказания муниципальной услуги - не поступало. Фактическое достижение показателей по состоянию на 31.12.2023 составило 103,9%. При проверке документов возникли затруднения по проверке количества занимающихся: - не предоставлены журналы учета групповых занятий (журнал посещений) отделений (секций) дзюдо и самбо, а также групп ОФП, потребителей платных услуг; - предоставлен приказ о зачислении воспитанников в отделения дзюдо и самбо датированный более поздней датой, чем отчетный период; - выявлены факты участия воспитанников учреждения в выездных соревнованиях с обеспечением проезда к месту проведения соревнования за счет собственных средств и/или родителей (законных представителей); - не предоставлена информация об устранении замечаний по акту проверки за 1 кв. 2023 года от 11.05.2023, за 2 кв. 2023 года от 16.08.2023, за 3 кв. 2024 года от 22.11.2023
		январь - март 2024	II кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 1 квартал запланированы на 2 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
		апрель - июнь 2024	III кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 2 квартал запланированы на 3 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
		июль - сентябрь 2024	IV кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 3 квартал запланированы на 4 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/ Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
6.4	Муниципальное автономное учреждение "Аквацентр "Дельфин"	2023 год	27.02.2024-29.02.2024	управление по культуре и спорту	37 810,81	Установлено: За отчетный период жалоб на качество оказания муниципальной услуги - не поступало. Исполнение муниципального задания в соответствии с запланированными объемами и показателями качества муниципальных услуг по итогам 2023 г. составляет 112,2%. Качество фактически предоставляемых муниципальных услуг соответствует утвержденным стандартам качества.
		январь - март 2024	II кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 1 квартал запланированы на 2 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
		апрель - июнь 2024	III кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 2 квартал запланированы на 3 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
		июль - сентябрь 2024	IV кв. 2024	управление по культуре и спорту	-	Контрольные мероприятия за 3 квартал запланированы на 4 квартал 2024 (приказ управления по культуре и спорту от 25.12.2023 № П-55 " Об утверждении плана контрольных мероприятий по муниципальным учреждениям культуры и спорта на 2024 год").
7.	Проверка соблюдения муниципальными учреждениями, подведомственными управлению по внутренней политике, требований постановления администрации города от 24.09.2015 №260-па «О порядке формирования муниципального задания в отношении муниципальных учреждений муниципального образования городской округ город Пыть-Ях и финансового обеспечения выполнения муниципального задания»					
7.1	Муниципальное автономное учреждение "Телерадиокомпания Пыть-Яхинформ"	2023 год	29 января 2024 года	Управление по внутренней политике	36 618,05	Предложения и рекомендации по результатам проверки: отслеживать исполнение фактических показателей на постоянной основе. При необходимости направлять предложения в отдел по внутренней политике, связям с общественными организациями и СМИ управления по внутренней политике для корректировки муниципального задания учреждения, путем изменения объема планируемого показателя. Замечаний и жалоб со стороны населения города по качеству оказанных муниципальных услуг МАУ "Телерадиокомпания "Пыть-Яхинформ" в МКУ Администрация г. Пыть-Ях за 2023 год не поступало.

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/ Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
7.2	Муниципальное бюджетное учреждение «Современник»	2023 год	26 января 2024 года	Управление по внутренней политике	54 513,40	Замечаний и жалоб со стороны населения города по качеству оказанных муниципальных услуг (работ) МБУ Центр «Современник» в МКУ Администрация г. Пыть-Ях в течении 2023 года не поступало. Даны рекомендации отслеживать исполнение фактических показателей постоянно. При необходимости направлять предложения в сектор по молодежной политике управления по внутренней политике для корректировки муниципального задания учреждения, путем изменения объема планируемого показателя.
8.	Проверка соблюдения муниципальными учреждениями, подведомственными управлению по внутренней политике, требований постановления администрации от 02.08.2018 №219-па «Об осуществлении ведомственного контроля в сфере закупок для обеспечения муниципальных нужд»					
8.1	Муниципальное бюджетное учреждение «Современник»	2023 год	2023 год	Управление по внутренней политике	34 803,88	Замечаний и жалоб со стороны населения города по качеству оказанных муниципальных услуг (работ) МБУ Центр «Современник» в МКУ Администрация г. Пыть-Ях в течении 2023 года не поступало. Даны рекомендации отслеживать исполнение фактических показателей постоянно. При необходимости направлять предложения в сектор по молодежной политике управления по внутренней политике для корректировки муниципального задания учреждения, путем изменения объема планируемого показателя.
9.	Проверки соблюдения муниципальными учреждениями, муниципальными унитарными предприятиями установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом					
9.1	Проверка целевого и эффективного использования имущества, находящегося в оперативном управлении муниципального дошкольного образовательного автономного учреждения детский сад общеразвивающего	Имущество, числящееся в реестре муниципального имущества на 01.01.2024	18.01.2024	Гилязетдинова Е.А.	Всего 254 ед. бал.ст. 428 475,9 т.р., в т.ч. НИ 1 ед. бал.ст. 386 930,0 т.р., ЗУ - 1 ед. кад.ст. 26853,0 т.р., ОЦДИ 251 ед. бал.ст 14 356,6,0 т.р., ИДИ 2 ед.	Результаты проверки: 1. Проверяемое имущество, закреплённое за учреждением в наличии, используется по назначению для обеспечения деятельности учреждения согласно Устава, недостатков не выявлено. 2. Инвентарные номера на объектах основных средств проставлены полностью. 3. Передано на хранение в МКУ «ЦБ и КОМУ г. Пыть-Ях» 2 ед. ст. 200,0 т.р. Копия сохранной расписки от 09.01.2024 прилагается. 4. Невостребованное имущество отсутствует. 5. Нежилые помещения здания МДОАУ д/с общеразвивающего вида «Солнышко» кабинеты медицинские общей площадью 67,3 кв.м. используются по договору передачи муниципального имущества в безвозмездное пользование БУ ХМАО-Югры «Пыть-Яхская окружная клиническая больница» для организации медицинского обслуживания воспитанников детского сада (распоряжение администрации города от

№ п/п	Наименование контрольного мероприятия/объект проверки	Проверяемый период	Период начала проведения/ Сроки проведения	Ответственный исполнитель	Объем проверенных средств, муниципального имущества, тыс. руб.	Результаты проведения контрольных мероприятий
	вида «Солнышко» с приоритетным осуществлением деятельности по художественно-эстетическому развитию детей				бал.ст. 336,3 т.р.	12.03.2015 № 548-ра «О согласовании заключения договоров безвозмездного пользования» (в редакции от 21.12.2021 № 2428-ра). 6. Директором учреждения заключены договоры о полной материальной ответственности с заместителем директора по АХЧ Е.В. Голодок от 12.01.2015 № 8, с экономистом Л.Д. Якфаровой от 23.06.2023 № 3. Рекомендации отсутствуют.
9.2	Проверка целевого и эффективного использования имущества, находящегося в оперативном управлении муниципального казённого учреждения «Центр бухгалтерского и комплексного обслуживания муниципальных учреждений города Пыть-Яха»	Имущество, находящееся в оперативном управлении по состоянию на 01.03.2024	с 12.03.2024 по 13.03.2024	Гилязетдинова Е.А.	Всего 161 ед. бал.ст 15517,6 т.р., в тч НИ 2 ед. бал.ст 7839,3 т.р., ДИ 159 ед. бал.ст.7678,3 т.р.	<p>Результаты проверки:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Проверяемое имущество, закреплённое за муниципальным казённым учреждением «Центр бухгалтерского и комплексного обслуживания муниципальных учреждений города Пыть-Яха» на праве оперативного управления в наличии, используется по назначению для обеспечения деятельности учреждения согласно Устава, недостатков не выявлено. 2. Муниципальное помещение, расположенное по адресу: мкр. 2 «Нефтяников», строение 27а, переданное в пользование, используется под складирование не используемой офисной техники. 3. Инвентарные номера на объектах основных средств проставлены полностью. Необходимо обновить инвентарные номера на одном основном средстве. 4. Не используется в связи с изношенностью, находящееся в нерабочем состоянии следующее имущество в кол-ве 15 ед. ст.336,5 т.р. 5. Невостребованное имущество отсутствует. <p>Рекомендовано:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Своевременно производить списание основных средств, не допускать захламления муниципальных помещений. 2. Обновить инвентарные номера на объектах движимого имущества, в срок до 22.04.2024. 3. Определить комиссионно пригодность имущества для дальнейшего использования, возможность восстановления или ремонта, либо произвести списание имущества, с подготовкой необходимой документации, в срок до 22.05.2024. 4. Предоставить в управление по муниципальному имуществу отчёт о проведённых мероприятиях, в срок до 25.05.2024.

Исполнители:

П.1, 2,3,4 - Гацук И.И. т.46-55-70

П.5 – Очнева А.В. т.46-23-38

П.6 – Усова Е.А. т.46-55-17

П.7,8 – Староста Т.В. т. 46-80-41

П.9 - Муравская И.В. т.46-55-16