**Отчет**

**о проделанной работе за 2020 год**

**отдела контроля Комитета по финансам и налоговой политике**

**администрации Кондинского района**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Объект проверки, проверяемый период, срок проведения проверки.  | Тема проверки | Проверено средств бюджета, руб. | Нарушения  |
| 1. | **Плановое контрольное мероприятие:** Администрация городского поселения Куминский**Проверяемый период:** 2019-2020**Срок проведения проверки**: август 2020 года. | Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ | **23 670 805,75** | **В нарушение** пункта 3 статьи 94Федерального закона № 44-ФЗ в администрации городского поселения Куминский **не назначен ответственный работник за проведение экспертизы.** |
| 2. | **Плановое контрольное мероприятие:** Администрация городского поселения Луговой**Проверяемый период:** 2020**Срок проведения проверки**: октябрь 2020 года | Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ | **1 965 792,36** | **Нарушений не выявлено** |
| 3. | **Плановое контрольное мероприятие:** Администрация сельского поселения Леуши**Проверяемый период:** 2020**Срок проведения проверки**: ноябрь 2020 года. | Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ | **9 071 220,74 (в том числе средства бюджета округа 30 641,80 руб)** | 1.**В нарушение** части 3 статьи 94Федерального закона № 44-ФЗ в администрации сельское поселение Леуши **не утвержден порядок проведения экспертизы** выполнения работ, оказания услуг, закупки товаров, на соответствие условиям договоров (контрактов), **не назначен ответственный работник за проведение экспертизы.** **2.** **В нарушение** части 6,7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ в администрации сельского поселения Леуши для целей обеспечения приемки поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг, результатов отдельного этапа исполнения договора) при осуществлении закупок товаров (работ, услуг) для обеспечения муниципальных нужд **приемка товаров (работ, услуг) приемочной комиссией по муниципальным контрактам (договорам) не осуществлялась (выборочно).**3.**В нарушение** Постановления Госкомстата России от 25.12.1998 года № 132, ФЗ от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»: **в товарных накладных, счетах фактурах (универсальных передаточных документах)** **отсутствует дата приемки (получения) товара заказчиком: в связи с чем, невозможно установить дату поставки товара и определить возникновение обязательств по оплате.****4.** **В нарушение** части 1 статьи 21, части 3 статьи 103 Федерального закона № 44-ФЗ в договорах с единственным поставщиком на энергоснабжение **срок действия договора неправомерно распространяется на отношения сторон, возникшие до даты заключения договора,** т.е. фактически оказание услуг безосновательно началось ранее утверждения плана-графика, заключения договора и размещения сведений о договоре в реестре контрактов. **Сведения о договорах с единственным поставщиком на энергоснабжение размещены позднее начала фактического оказания услуг.** |
| 4. | **Плановое контрольное мероприятие:** Администрация сельского поселения Болчары**Проверяемый период:** 2020**Срок проведения проверки**: декабрь 2020 года. | Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ | **22 184 788,02 (в т.ч. средства бюджета округа 243 530,10 руб)** | 1.**В нарушение** части 3 статьи 94Федерального закона № 44-ФЗ в администрации сельское поселение Болчары **не утвержден порядок проведения экспертизы** выполнения работ, оказания услуг, закупки товаров, на соответствие условиям договоров (контрактов), **не назначен ответственный работник за проведение экспертизы.** 2.**В нарушение** Постановления Госкомстата России от 25.12.1998 года № 132, ФЗ от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»: **в товарных накладных, счетах фактурах (универсальных передаточных документах) отсутствует дата приемки (получения) товара заказчиком**,в связи с чем, невозможно установить дату поставки товара и определить возникновение обязательств по оплате.3.**В нарушение** части 1 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ, условий МК за проверяемый период по муниципальному контракту нарушен срок выполнения работ. |
| 5 | **Внеплановое контрольное мероприятие:**МКОУ Алтайская средняя общеобразовательная школа**Проверяемый период:** январь 2019-январь 2020 года **Срок проведения проверки**: февраль 2020 года. | Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ | 5**962 106,57 (в т.ч. средства бюджета округа 113 734,00 руб)** | **Нарушений не выявлено****(направлен ответ по существу)** |
| 6 | **Внеплановое контрольное мероприятие:**Управление капитального строительства Кондинского районаИНН 8616010138**Срок проведения проверки**: ноябрь 2020 года. | обращениеУчреждения о согласовании заключения муниципального контракта с единственным подрядчиком по объекту «Школа-детский сад в д.Ушья» | **342 354 530,00 (в т.ч. средства бюджета округа 343 354 530,00 руб)** | **Нарушений не выявлено (выдано решение о согласовании)** |
| 7 | **Внеплановое контрольное мероприятие (исследование по вопросу законности и правомерности приобретения ели новогодней и скамеек) на основании жалобы жителей поселения:**Администрация сельского поселения Половинка**Срок проведения проверки**: февраль-март 2020 года | Коллективное обращение жителей сельского поселения Половинка от 20.02.2020 года в адрес аппарата Губернатора ХМАО-Югры**Тема проверки:** Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ | **965 750,00** | **Нарушений не выявлено (направлен ответ по существу)** |
| 8 | **Внеплановое контрольное мероприятие (исследование по вопросу заключения и исполнения контрактов на содержание внутрипоселковых дорог и выполнение работ по содержанию площадки временного хранения ТКО) на основании жалобы жителей поселения:**Администрация сельского поселения Половинка**Срок проведения проверки**: февраль-март 2020 года**Проверяемый период:** 01.01.2019-31.12.2019г | Коллективное обращение жителей сельского поселения Половинка от 09.01.2020 года в адрес главы Кондинского района, прокуратуры Кондинского района**Тема проверки:** Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ |  **970 000,00** | **Нарушений не выявлено** |
| 9 | **Документарная проверка (исследование по вопросу заключение и исполнение муниципального контракта по содержанию автомобильных дорог и улиц пгт.Междуреченский** МУ УКС Кондинского района **Срок проведения проверки**: май 2020 года **Проверяемый период**: 2019 -2020 год | **Тема проверки:** Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд, предусмотренных ч.8 ст.99 ФЗ от 05.04.2013 года № 44-ФЗ | **44 985 706,61** | **Нарушений не выявлено**(рекомендовано проводить конкурентные способы определения поставщика при заключении муниципальных контрактов на содержание улично-дорожной сети в пгт.Междуреченский и на ремонт автомобильных дорог в пгт.Междуреченский по отдельности, чтобы обеспечить добросовестную конкуренцию)  |
| 10 | **Документарная проверка (исследование по вопросу предоставления субсидии в целях возмещения затрат на кап.ремонт с заменой систем газораспределения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения)**Управление ЖКХПроверяемый период:2020 год | **Тема проверки:**Проверка соответствия требованиям, установленным порядком предоставления субсидии, утвержденного постановлением администрации Кондинского района от 01 октября 2019 года № 1996 «Об утверждении Порядка предоставления субсидии в сфере жилищно-коммунального хозяйства» при предоставлении субсидий | **59 197 814,80 (в том числе средства бюджета округа 30 436 191 руб**) | **Нарушений не выявлено (выдано 8 заключений)** |
| 11 | **Документарная проверка (исследование по вопросу** «Развитие жилищно-коммунального комплекса и повышение энергетической эффективности в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года».Управление ЖКХ**Проверяемый период**:2020 год | **Тема проверки:**Проверка соответствия требованиям, установленным постановлением администрации Кондинского района от 07 июня 2018 года № 1066 «Об утверждении Порядка принятия решений о подготовке и реализации бюджетных инвестиций в целях приобретения объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность» | **29 500 000** | **Нарушений не выявлено****(по объекту Выполнение работ по капитальному ремонту котельной с заменой оборудования п.Половинка рекомендовано провести претензионную работу с подрядчиком)** |
| 12 | **Документарная проверка по вопросу предоставление субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) финансовое обеспечение (возмещение) затрат по услуге теплоснабжение организации коммунального комплекса**Управление ЖКХ**Проверяемый период**:4 квартал 2019 года | **Тема проверки:**Проверка соответствия требованиям, Порядка предоставления субсидий в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат организациям, в связи с производством (реализацией) тепловой энергии и оказанием услуг теплоснабжения на территории Кондинского района, утвержденным Постановлением администрации Кондинского района от 11 августа 2014 года №1625  | **2 067 305,55** | **Нарушений не выявлено****(выдано положительное заключение)** |
| 13 | **Документарная проверка по вопросу заключении соглашения на предоставление субсидии в целях возмещения затрат организациям коммунального комплекса в связи с обращением УЖКХ** Управление ЖКХ**Дата обращения: май 2020 года** | **Тема проверки:**Заключение соглашений на предоставление субсидий из бюджета округа и бюджета района в соответствии планом мероприятий по капитальному ремонту (с заменой) систем газораспределения, теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения, в том числе с применением композиционных материалов муниципального образования Кондинский район на 2020 год в рамках соглашения, заключенного с Департаментом ЖКХ и энергетики ХМАО-Югры о предоставлении субсидии местному бюджету из бюджета ХМАО-Югры от 27 марта 2020 года №19-ОЗП-2020 |  | **Выдано четыре заключения об устранении недостатков** |
| 14 | **Документарная проверка (исследование по вопросу принятия решений о подготовке и реализации бюджетных инвестиций в целях приобретения объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность)**Комитет по управлению муниципальным имуществом**Проверяемый период**:2020 год | **Тема проверки:**Проверка соответствия требованиям, установленным постановлением администрации Кондинского района от 07 июня 2018 года № 1066 «Об утверждении Порядка принятия решений о подготовке и реализации бюджетных инвестиций в целях приобретения объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность» по объектам «д/с на 200 мест в пгт.Междуреченский», «Пассажирская автостанция в пгт.Междуреченский» | **357 717 210,53 (в том числе средства бюджета автономного округа 322 576 500,00 рублей)** | **Нарушений не выявлено****(выданы два положительных заключения)** |
| 15 | **Документарная проверка (исследование по вопросу предоставления финансовой поддержки в форме субсидии субъектам малого и среднего предпринимательства Кондинского района» в рамках муниципальной программы «Развитие малого и среднего предпринимательства в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года)**Комитет несырьевого сектора экономики, субъекты малого и среднего предпринимательства **Проверяемый период**:2020 год | **Тема проверки:**Проверка соответствия требованиям, установленным Порядком предоставления финансовой поддержки в форме субсидий в рамках реализации муниципальной программы Кондинского района «Развитие малого и среднего предпринимательства в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период 2030 года» | **1 873 788,03 в том числе средства бюджета автономного округа 1 781 929,17 рублей)** | **Нарушений не выявлено****(выдано 27 заключений)** |
|  | **ИТОГО** |  | **873 016 318,96 в том числе средства бюджета автономного округа 698 537 056,07 рублей)** |  |