Отчет

о результатах деятельности Контрольно-счетного органа Пошехонского муниципального района за 2017год.

Настоящий отчет подготовлен в соответствии с требованиями статьи

20.2. Положения о Контрольно-счетном органе ПМР, утвержденного Собранием депутатов ПМР от 07.10.2011года № 239 для предоставления Собранию Депутатов Пошехонского муниципального района информации о результатах деятельности КСО за 2017год.

Деятельность КСО осуществлялась в соответствии с планом работы на 2017год, утвержденным Председателем КСО от 19 декабря 2016года № 26. Информация о плане размещена на сайте Администрации ПМР.

Первоначально планом работы было предусмотрено выполнить 29 мероприятий: по организационного-методологической деятельности 10мероприятий, по экспертно-аналитической-12 мероприятий, по контрольной -7 мероприятий.

В течение года в План работы вносились изменения и было

дополнительно включено еще 6 мероприятия по контрольной работе в соответствии с требованиями Прокуратуры Пошехонского района.

Это :

1.Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных МУ «Комплексный центр социального обслуживания Населения за 2016год,

2. Проверка на действия Управляющей компании АО «ЖКХ города Пошехонье» при осуществлении расчетов за электрическую энергию перед ПАО ГК «ТНСэнерго Ярославль»

3. Соблюдение законодательства по контрактной системе в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования за 2015 и по истекший период 2017года в МУ Администрация городского поселения Пошехонье и МУ Администрация ПМР.

4. Проверка по обращению гражданки Пискуновой Н.А. по- поводу ненадлежащего состояния автомобильных дорог в деревне Ескино Пошехонского района , а также по вопросу расходования бюджетных средств на ее ремонт Администрацией Ермаковского поселения за период с 2015 года и по истекший период 2017года.

5. Проверка по соблюдению законодательства при исполнении финансовых средств в сфере жилищно-коммунального хозяйства в отношении АО «ЖКХ города Пошехонье».

6.Проверка по соблюдению законодательства о противодействии коррупции в МУ Администрация городского поселения Пошехонье.

План работы КСО выполнен в полном объеме.

В течении года постоянно принимали участие в Собраниях Депутатов ПМР и бюджетной комиссии.

В течение года Председатель КСО осуществлял взаимодействие с Контрольно-счетной палатой Ярославкой области, Главой ПМР и Председателем Собрания Депутатов ПМР.

2 раза в течение года принимали участие в Собрании Совета Контрольно-счетных органов Ярославской области.

В отчетном периоде деятельность КСО была направлена на совершенствование внешнего муниципального финансового контроля на территории Пошехонского муниципального района, что позволило обеспечить реализацию целей и задач, возложенных на КСО Бюджетным Кодексом РФ и Федеральным Законом от 07.02.2011года № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» и Положением о Контрольно-счетном органе ПМР и иными нормативными документами.

Решением о бюджете ПМР от 22 декабря 2016 № 379 « О бюджете на 2017год и на плановый период 2018-2019годы» (в редакции от 21.12.2017года № 71) на содержание КСО в 2017году было утверждено бюджетных ассигнований, доведено лимитов бюджетных обязательств и утверждено в бюджетной смете 1 222 156,13руб.

Кассовое исполнение по смете составило в размере 100%.

Закупки в 2017году Контрольно-счетным органом осуществлялись в соответствии с требованиями Федерального Закона от 05.04.2013года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Всего закупок было осуществлено на сумму 63468руб. и все с единственным поставщиком. Затраты были исполнены следующим образом:

- на приобретение компьютера в сумме 29460руб.,

- на услуги связи в сумме 5268руб..

- на повышение квалификации по управлению государственными и муниципальными закупками в рамках 44- ФЗ (прошли 2 работника КСО), стоимость затрат составила в сумме 15000руб.,

- на приобретение компьютерных программы в сумме 11340руб.,

-на подписку журнала «Государственный аудит, право и экономика» в сумме 2400руб.

Контрольная деятельность была направлена на обеспечение действенности, эффективности и результативности, а также на соблюдение финансового законодательства и финансовой дисциплины.

При проведении контрольных мероприятий руководствовались утвержденными стандартами по контрольной деятельности и действующим законодательством.

По всем проведенным проверкам коррупционных фактов не выявлено.

При проведении всех контрольных мероприятий применялись элементы аудита в сфере закупок, которые позволяли сделать вывод о целесообразности, обоснованности, своевременности, результативности расходов на закупки для муниципальных нужд.

В отчетном периоде обращений от Депутатов Пошехонского муниципального района с конкретными предложениями в первоочередном проведении проверок не поступало. Требования поступали только от Прокуратуры Пошехонского района.

Сумма проверенных в 2017 году КСО в рамках контрольных мероприятий средств составила 48 567 000 рублей.

Нецелевого использования бюджетных средств в ходе проверок не установлено.

Выявленные КСО нарушения по результатам совместной проверки с Прокуратурой проводимой в «Комплексном центре социального обслуживания населения» по теме целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на выполнение плана финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном учреждении за 2016год были подтверждены Прокуратурой.

В связи с чем, за допущенные нарушения по ведению бухгалтерского учета, по начислению и выплате квартальных премий согласно утвержденного в учреждении Порядка руководитель учреждения Григорьева Елена Николаевна была привлечена к административной ответственности по части 1 ст. 5.27 КоАП РФ с назначением ей административного наказания в виде штрафа в размере 3000руб. ( на основании Постановления № 4-618-17-ППР/225/15/2 от 24.05.2017года Государственной инспекции труда по Ярославской области). В настоящее время в учреждении были приняты меры по устранению допущенных нарушений.

Нарушения, допущенные в ходе исполнения районного бюджета в основном были:

- неэффективное использование бюджетных средств,

- нарушения, связанные с неполным обеспечением финансирования мероприятий муниципальных программ из средств областного бюджета и иные нарушения.

Нарушения при осуществлении муниципальных закупок были

установлены следующие:

- при выборе конкурентного способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя);

- при приемке и оплате поставленных товаров, выполненных работ, оказанных услуг, не соответствующих условиям контрактов (договоров);

-не ведение претензионной работы объектами контроля с контрагентами, в том числе в соответствии с условиями, предусмотренными в контрактах (договорах).

- нарушения по порядку ведения бухгалтерского учета.

- иные нарушения.

На основании решения межведомственной рабочей группы по противодействию коррупции по Пошехонскому району (Протокол от 28 сентября 2016года) результаты проверок в 2017году направлялись в Прокуратуру Пошехонского района.

Устранение всех выявленных нарушений и недостатков по проверенным объектам находится на контроле КСО, постоянно проводится работа с данными учреждениями с целью получения полной информации о реализации материалов проверок.

Председатель КСО ПМР Г.Н. Сидельникова