

Муниципальное казенное учреждение  
«Финансовый отдел Администрации ЗАТО Видяево»  
Мурманской области

**РАСПОРЯЖЕНИЕ**

от «30» декабря 2020 г.

№ 39

**Об утверждении Отчета об исполнении  
Плана контрольных мероприятий за 2020 год**

В соответствии со статьей 6 Положения о муниципальном казенном учреждении «Финансовый отдел Администрации ЗАТО Видяево», утвержденным решением Совета депутатов ЗАТО пос. Видяево от 09.12.2011 № 340:

1. Утвердить прилагаемый Отчет об исполнении Плана контрольных мероприятий Финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево за 2020 год.

2. Настоящее распоряжение подлежит размещению на официальном сайте ЗАТО Видяево.

Начальник Финансового отдела  
Администрации ЗАТО Видяево



С.Г. Павлова

Приложение  
к федеральному стандарту внутреннего  
государственного (муниципального)  
финансового контроля "Правила  
составления отчетности о результатах  
контрольной деятельности"

(форма)

**О Т Ч Е Т****о результатах контрольной деятельности органа внутреннего  
государственного (муниципального) финансового контроля**

на 30 \_\_\_\_\_ декабря \_\_\_\_\_ 20 20 г.

Наименование  
органа контроляМуниципальное казенное учреждение  
«Финансовый отдел Администрации ЗАТО  
Видяево»

Дата

КОДЫ  
30.12.2020

Периодичность: годовая

по ОКПО

56953746

по ОКТМО

47735000

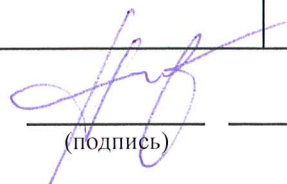
по ОКЕИ

384

| Наименование показателя  | Код строки | Значение показателя |
|--|------------|---------------------|
| Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, тыс. рублей  | 010        | 11 222,84           |
| из них:  | 010/1      | 11 222,84           |
| по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)   |            |                     |
| по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)   | 010/2      | 0,00                |
| Объем проверенных средств при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 010) | 011        | 2 312,44            |
| Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля на сумму, тыс. рублей  | 020        | 0                   |

| Наименование показателя   | Код строки | Значение показателя |
|---|------------|---------------------|
| из них:   | 020/1      | 0                   |
| по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)  |            |                     |
| по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)  | 020/2      | 0                   |
| Выявлено нарушений при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 020) | 021        | 0                   |
| Количество проведенных ревизий и проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц  | 030        | 4                   |
| в том числе:  |            |                     |
| в соответствии с планом контрольных мероприятий   | 031        | 4                   |
| внеплановые ревизии и проверки  | 032        | 0                   |
| Количество проведенных выездных проверок и (или) ревизий при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц   | 040        | 0                   |
| в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 040)        | 041        | 0                   |
| Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц  | 050        | 4                   |
| в том числе при осуществлении контроля в сфере закупок, предусмотренного законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд (из строки 050)        | 051        | 2                   |
| Количество проведенных обследований при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц  | 060        | 0                   |
| в том числе в соответствии с планом контрольных мероприятий   | 061        | 0                   |
| внеплановые обследования  | 062        | 0                   |

Руководитель органа контроля  
(уполномоченное лицо органа контроля)



(подпись)

Павлова С.Г.  
(фамилия, имя, отчество  
(при наличии))

**Пояснительная записка к отчету о результатах контрольной  
деятельности МКУ «Финансовый отдел Администрации ЗАТО Видяево»  
за 2020 год**

Внутренний муниципальный финансовый контроль осуществляется в соответствии Административным регламентом исполнения управлением финансов Администрации ЗАТО Видяево муниципальной функции по осуществлению финансового контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации при использовании средств местного бюджета, а также материальных ценностей, находящихся в муниципальной собственности.

В соответствии с Планом контрольных мероприятий Финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево на 2020 год в части внутреннего финансового контроля, утвержденным распоряжением Администрации ЗАТО Видяево от 10.12.2019 № 242 «Об утверждении плана контрольных мероприятий Финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево на 2020 год», утвержденным распоряжением Финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево от 18.02.2020 № 11 «О проведении плановой проверки» (с изменениями от 06.04.2020 №17), от 18.09.2020 № 27 проведено две плановые проверки.

В соответствии с Планом контрольных мероприятий в части контроля в сфере закупок (проверка соблюдения законодательства и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд), утвержденным распоряжением Финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево от 12.12.2019 № 43 «Об утверждении Графика плановых проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на первое полугодие 2020 года» (с изменениями от 08.04.2020 №18), от 17.07.2020 № 23 «Об утверждении Графика плановых проверок соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на второе полугодие 2020 года», на основании распоряжения Финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево от 18.05.2020 № 19 «О проведении плановой проверки», на основании распоряжения Финансового отдела Администрации ЗАТО Видяево от 09.11.2020 № 32 «О проведении плановой проверки», проведены две плановых проверки.

За истекший период 2020 года в составе двух специалистов проведена плановая проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и

иных нормативных правовых актов. Количество проведенных проверок в 2020 всего (единиц) - 4, из них:

1. Проверка планирования и обоснованности расходования средств, направленных на приобретение и списание материальных запасов в части ГСМ муниципальным бюджетным учреждением «Управление муниципальной собственностью (служба заказчика)» ЗАТО Видяево. Предоставлен акт от 30.04.2020, выявлены нарушения:

- в путевых листах имеются исправления и допущены арифметические ошибки показаний спидометра, километража пройденного автомобилем, расхода топлива согласно нормативу, остатков топлива на начало и конец дня. Все исправления внесены без подписей ответственных лиц и указания даты исправления. Некоторые путевые листы подшиты не в хронологическом порядке, содержат записи, выполненные карандашом.

- при заполнении приложений к путевым листам неверно указано время выезда по назначению и неверный расчет пройденного километража при исполнении выезда по маршруту.

2. Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности, Муниципального автономного учреждения «Спортивно-оздоровительный комплекс «Фрегат» ЗАТО Видяево. Предоставлен акт от 23.10.2020, выявлены нарушения:

- учреждением, в соответствии с уставом, не оказывались услуги по предоставлению детской комнаты;

- план от приносящей доход деятельности в части доходов за 2019 год не выполнен (процент выполнения составил 98,94).

3. Проверка соблюдения законодательства и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении Муниципального бюджетного учреждения культуры "Центр культуры и досуга" ЗАТО Видяево, предоставлен акт от 08.06.2020, выявлены нарушения:

- постановления Правительства Российской Федерации от 21 ноября 2013 № 1043 (окончание действия документа 31.12.2019) - план закупок утвержден и размещен учреждением в единой информационной системе в сфере закупок несвоевременно;

- постановления Правительства Российской Федерации о формировании планов-графиков от 05.06.2015 № 554 (окончание действия документа 31.12.2019) план-график закупок утвержден и размещен учреждением в единой информационной системе в сфере закупок с превышением установленных сроков;

- постановления Правительства РФ от 17 марта 2015 года № 238 и пункта 4 Правил подготовки отчета об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций, его размещения в единой информационной системе. Отчет

учреждением размещен в единой информационной системе в сфере закупок с нарушением срока размещения.

4. Проверка соблюдения законодательства и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в отношении Муниципального бюджетного учреждения «Центр бухгалтерского обслуживания» ЗАТО Видяево, предоставлен акт от 11.12.2020, выявлены нарушения:

- ч. 3 ст. 23 44-ФЗ и ч. 5 Приказа Минфина РФ от 10.04.2019 № 55н «Об утверждении Порядка формирования идентификационного кода закупки» идентификационный код закупки указан неверно;

- п. 1 ч. 13 ст. 34 44-ФЗ в договоре не указан срок осуществления учреждением приемки оказанной услуги в части соответствия ее объема требованиям, установленным договором, о порядке и сроках оформления результатов такой приемки;

- п. 2 ст. 72 БК РФ договор заключен основании п. 8 ч. 1 ст. 93 44-ФЗ без включения в план-график;

- ч. 3 ст. 103 44-ФЗ и в нарушение Постановления Правительства РФ от 28.11.2013 № 1084 «О порядке ведения реестра контрактов, заключенных заказчиками, и реестра контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну», отсутствует информация о заключении и исполнении контракта.