

(форма)

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

на 1 _____ января _____ 20 24 г.

Наименование органа контроля: Финансово-экономическое управление администрации Ленинского городского округа Московской области

Периодичность: годовая

Дата

КОДЫ

16.02.2024

по ОКПО

по ОКТМО

по ОКЕИ

384

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, тыс. рублей	010	932 505,73
из них:		
по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)	010/1	932 505,73
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	459 697,17
Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля на сумму, тыс. рублей	020	428 134,85
из них:		
по средствам федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета) и средствам, предоставленным из федерального бюджета, бюджета субъекта Российской Федерации (местного бюджета)	020/1	428 134,85

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)	020/2	0,00
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	706,51
Количество проведенных ревизий и проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	030	17
в том числе:		
в соответствии с планом контрольных мероприятий	031	16
внеплановые ревизии и проверки	032	1
Количество проведенных выездных проверок и (или) ревизий при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	040	10
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	4
Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	050	7
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

Заместитель главы городского округа -
начальник Финансово-экономического
управления


(подпись)

Колмогорова Л.В.
(фамилия, имя, отчество
(при наличии))

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету о результатах контрольной деятельности Финансово-экономического управления администрации Ленинского городского округа Московской области на 01 января 2024 года

Орган контроля: Финансово-экономическое управление администрации Ленинского городского округа Московской области (далее – Финансово-экономическое управление).

Структурное подразделение финансового органа муниципального образования, на которое возложены полномочия по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля: контрольно-ревизионный отдел Финансово-экономического управления.

Штатная численность органа контроля: 30 единиц, из них количество должностных лиц органа контроля, принимающих участие в осуществлении контрольных мероприятий – 3 единицы.

Вакантные должности муниципальной службы, в должностные обязанности лиц, которые их замещают, входит участие в осуществлении контрольных мероприятий – 1 единица.

Мероприятия по повышению квалификации должностных лиц органа контроля, принимающих участие в осуществлении контрольных мероприятий, не проводились.

Объем бюджетных средств, затраченных на содержание структурного подразделения органа контроля, составил **6 278 961,42** рублей:

1. Расходы бюджета Ленинского городского округа Московской области на реализацию полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля:

– фонд заработной платы и страховые взносы – 4 947 232,72 рублей.

2. Расходы бюджета Ленинского городского округа Московской области на обеспечение деятельности:

– фонд заработной платы и страховые взносы административно-управленческого персонала – 1 199 057,24 рублей;

– коммунальные услуги – 71 928,66 рублей;

– расходы на текущее содержание помещений – 60 742,80 рублей.

Объем бюджетных средств, затраченных при назначении (организации) экспертиз, необходимых для проведения контрольных мероприятий, и привлечении независимых экспертов (специализированных экспертных организаций): 0,00 рублей.

Проведено **16 плановых и 1 внеплановое контрольных мероприятий** (по внутреннему муниципальному финансовому контролю – 11, по контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг – 6):

– объем проверенных средств – **932 505 734,47** рублей;

– количество проверенных закупок – **83**;

– выявлено **93** нарушения, из них **25** – с признаками административных правонарушений.

Сумма выявленных нарушений **428 841 367,40** рублей, из них:

– нарушения условий предоставления субсидий на выполнение муниципального задания – 423 012 440,00 рублей;

– нарушения порядка формирования муниципального задания – 4 397 982,62 рублей;

– нарушения сроков и порядка оплаты по контрактам (договорам) – 43 661,40 рублей;

– нарушения налогового законодательства – 181,02 рублей;

– неприменение мер ответственности по контрактам (договорам) – 662 852,36 рублей;

– нарушения порядка приемки товаров, работ, услуг – 724 250,00 рублей.

Реализация органом контроля результатов контрольных мероприятий:

– направлено объектам контроля **16 представлений** об устранении нарушений;

– информация в правоохранительные органы, органы прокуратуры и иным государственным (муниципальным) органам не направлялась;

– по основаниям, предусмотренным Бюджетным кодексом Российской Федерации, исковые заявления в суды о возмещении объектом контроля ущерба, причиненного муниципальному образованию, о признании осуществленных закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд недействительными не подавались;

– осуществлено производство по **2 делам об административных правонарушениях**, составлено **2 протокола об административных правонарушениях**, материалы переданы мировому судье, по результатам рассмотрения принято решение о назначении административных наказаний в виде штрафов в размере 10 000,00 рублей, штрафы поступили в бюджет Ленинского городского округа Московской области;

– по результатам рассмотрения материалов проверок Главным контрольным управлением Московской области (далее – ГКУ МО) возбуждено – **1 дело об административном правонарушении** и прекращено в связи с действиями лица в состоянии крайней необходимости;

– в финансовые органы уведомления о применении бюджетных мер принуждения не направлялись.

Жалобы и исковые заявления на решения органа контроля, а также жалобы на действия (бездействие) должностных лиц органа контроля при осуществлении ими полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю не поступали.

Кроме полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля на структурное подразделение финансового органа возложено:

1. Осуществление контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг в соответствии с пунктом 3 части 3 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Федеральный закон № 44-ФЗ):

- проведено **4 плановых** и **2 внеплановых** контрольных мероприятий;
- объем проверенных средств – **812 295 652,30** рублей;
- количество проверенных закупок – **129**;
- выявлено **117** нарушений, из них **85** – с признаками административных правонарушений;
- выдано **4 предписания** об устранении нарушений;
- по результатам рассмотрения материалов ГКУ МО возбуждено – **13 дел об административных правонарушениях**, из них:
 - ✓ по 10 делам об административных правонарушениях принято решение о наложении штрафов в размере 29 604,00 рублей, штрафы поступили в бюджет Ленинского городского округа Московской области;
 - ✓ по 2 делам об административных правонарушениях вынесено предупреждение;
 - ✓ 1 дело об административном правонарушении прекращено в связи с малозначительностью совершенного правонарушения.

2. Рассмотрение обращений граждан о признаках нарушения законодательства Российской Федерации – рассмотрено **1 обращение**.

3. Рассмотрение уведомлений о заключении контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем):

– поступило **3 уведомления** о заключении контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) на основании пункта 6 части 1 статьи 93 Федерального закона № 44-ФЗ в связи с закупкой работ или услуг, выполнение или оказание которых может осуществляться только органом исполнительной власти в соответствии с его полномочиями, либо подведомственными ему государственным учреждением, государственным унитарным предприятием.

4. Согласование заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем):

– поступило **2 согласования** о заключении контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем);

5. Реализация отдельных полномочий МЦУР в части осуществления функции контроля исполнения контрактов на Портале исполнения контрактов ЕАСУЗ (далее – ПИК ЕАСУЗ) – показатель «Исполнение контрактов в ПИК ЕАСУЗ»:

– по итогам 2023 года показатель «Исполнение контрактов в ПИК ЕАСУЗ» находится на **35 месте**.

В целях достижения показателя за 2023 год осуществлялся контроль за:

- ✓ **17 836** обязательствами Исполнителей по документам приемки,
- ✓ **18 687** обязательствами Заказчиков по документам приемки,
- ✓ **19 100** обязательствами Заказчиков по оплате.

Доля случаев нарушения сроков поставки исполнителями в ПИК ЕАСУЗ:

- ✓ за 2023 год – **14 место**, показатель **5,11%**;
- ✓ целевой показатель ГКУ МО – не более **9,50%**.

Доля случаев нарушения сроков приёмки (направления мотивированного отказа) заказчиками в ПИК ЕАСУЗ:

- ✓ за 2023 год – **25 место**, показатель **0,52%**;
- ✓ целевой показатель ГКУ МО – не более **0,75%**.

Доля обязательств (по сумме), оплаченных заказчиками в ПИК ЕАСУЗ не в срок:

- ✓ за 2023 год – **50 место**, показатель **8,01%**;
- ✓ целевой показатель ГКУ МО – не более **2,00%**.

Доля случаев предъявления требований об уплате неустойки (штрафа, пени):

- ✓ за 2023 год – **1 место**, показатель **100,00%**;
- ✓ целевой показатель ГКУ МО – не менее **91,00%**.

– мониторинг обязательств осуществлялся ежедневно: у заказчиков запрашивались письменные пояснения о причинах нарушения выполнения обязательств, принимались решения о способе их устранения, составлялись дорожные карты по ликвидации просроченной задолженности.

6. Внедрение технологии «Умный контракт» в Ленинском городском округе:

- **59** заказчиков из 59 используют технологию «Умный контракт»,
- **4 846** контрактов заключены с использованием технологии «Умный контракт» - доля контрактов составила **93,21 %** (ГКУ МО установлено целевое значение на 2023 год – 85,00%);
- **30 место** среди муниципальных образований.

7. Мониторинг контрактов с истекшим сроком исполнения:

- по итогам 2023 года количество контрактов с истекшим сроком исполнения снижено до **14 контрактов** на сумму – 571 413 142,60 рублей;
- **42 место** среди муниципальных образований.

Вместе с тем, в ходе проведения контрольных мероприятий и осуществления полномочий МЦУР учреждениям оказывалась методологическая и консультационная помощь в организации и осуществлении финансово-хозяйственной и закупочной деятельности, разъяснялись вопросы применения действующего законодательства Российской Федерации, нормативно-правовых актов Ленинского городского округа Московской области.

Заместитель главы городского округа –
начальник Финансово-экономического
управления



Л.В. Колмогорова