Результаты контрольно-ревизионной деятельности Финансово-экономического управления администрации Ленинского городского округа Московской области за 2020 год

1. Осуществление внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд:

– проведено **6 плановых контрольных мероприятий** (по внутреннему муниципальному финансовому контролю – 2, по контролю в сфере закупок товаров, работ, услуг – 4):

- ✓ объем проверенных средств – **451 271 723,84** рублей;
- ✓ количество проверенных закупок – **55**;
- ✓ выявлено **255** нарушений, из них **144** – с признаками административных правонарушений;
- ✓ выдано **3** предписания /представления об устранении нарушений;
- ✓ сумма выявленных нарушений – **59 188 216,49** рублей, из них:

  нарушение требований бухгалтерского учета – 52 101 658,29 рублей,
  отсутствие согласия собственника о предоставлении права сдавать в аренду недвижимое имущество – 4 779 028,52 рублей,
  искажение отчетности – 2 070 549,78 рублей,
  отсутствие реквизитов в первичных учетных документах – 146 677,85 рублей,
  нарушение сроков оплаты по договорам (контрактам) – 90 302,05 рублей и др.;

– рассмотрено **9 обращений граждан** о признаках нарушения законодательства Российской Федерации;

– с 23.04.2020 контрольные мероприятия не проводились в соответствии с пунктом 5 постановления Правительства Российской Федерации от 03.04.2020 № 438;

– поступило **96 уведомлений о заключении контракта с единственным поставщиком** (подрядчиком, исполнителем) **на основании пункта 9 части 1 статьи 93** Федерального закона № 44-ФЗ в связи с обстоятельством непреодолимой силы:

- ✓ выявлено – **9 нарушений**, из них **9** – с признаками административных правонарушений;

– поступило **4 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;

– по результатам рассмотрения материалов проверок Главным контрольным управлением Московской области (далее – ГКУ МО) возбуждено – **6 дел об административных правонарушениях**, из них:

- ✓ по 2 делам об административных правонарушениях приняты решения о наложении штрафов в общем размере **35 000,00 рублей**;
- ✓ 4 дела об административных правонарушениях прекращены в связи с малозначительностью совершенного правонарушения.

2. Реализация отдельных полномочий МЦУР в части осуществления функции контроля исполнения контрактов на Портале исполнения контрактов ЕАСУЗ (далее – ПИК ЕАСУЗ) – показатель 15 Рейтинга-50 «Исполнение контрактов в ПИК ЕАСУЗ»:

– по итогам 2020 года достигнуто снижение показателя «Исполнение контрактов в ПИК ЕАСУЗ» до **2,08 %**, что **в 5,4 раза лучше** показателя за 2019 год. Среди муниципальных образований Ленинский городской округ занял **15** место, за 2019 год – 43 место.

В целях достижения показателя за 2020 год осуществлялся контроль за:

- ✓ **18 662** обязательствами, по которым Исполнителями не представлены документы о приемке,
- ✓ **18 711** обязательствами, по которым Заказчиком своевременно не подписан документ о приемке, либо не направлен мотивированный отказ от приемки,

- ✓ **18 161** обязательствами, по которым Заказчиком нарушен срок оплаты, либо сведения об оплате не направлены;

– с 01.10.2020 осуществляется ежедневный контроль проведения претензионной работы муниципальными заказчиками Ленинского городского округа в отношении поставщиков (подрядчиков, исполнителей) в связи с нарушением сроков поставки товаров (выполнения работ, оказания услуг):

- ✓ доля обязательств, по которым муниципальными заказчиками направлены требования неустойки к общему количеству обязательств с нарушением сроков исполнения обязательств за период с 01.10.2020 по 31.12.2020 **выросла с 16% до 46%**,
- ✓ **7 место** среди муниципальных образований;

– 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.

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

– с 25.05.2020 внедрена технология «Умный контракт» при осуществлении закупок;

– за период с 25.05.2020 по 31.12.2020:

- ✓ **80** заказчиков из 80 используют технологию «Умный контракт» – доля заказчиков выросла **с 1,2% до 100%** (ГКУ МО установлено целевое значение на 2020 год – 90%),
- ✓ **2 462** контракта заключены с использованием технологии «Умный контракт» - доля контрактов выросла **с 0,1% до 40,63%** (ГКУ МО установлено целевое значение на 2020 год – 20%);
- ✓ **43** место среди муниципальных образований.

4. Внедрение интеграционного модуля для ПИК ЕАСУЗ и программного продукта «1С: Бухгалтерия государственного учреждения»:

– составлен график внедрения интеграционного модуля для ПИК ЕАСУЗ и программного продукта «1С: Бухгалтерия государственного учреждения» в муниципальных учреждениях;

– за июнь – декабрь 2020 года интеграционный модуль внедрен в **84** учреждения;

– Ленинский городской округ занимает **3 место** по результатам внедрения модуля в 2020 году среди муниципальных образований.

5. Мониторинг контрактов с истекшим сроком исполнения:

– по итогам 2020 года количество контрактов с истекшим сроком исполнения снижено до **1 контракта** на общую сумму – 5 903 412,24 рублей (на 01.01.2020 – 25 на общую сумму 75 826 749,96 рублей).

6. Внедрение модуля ПИК ЕАСУЗ для 223-ФЗ с 01.08.2020:

– внедрен модуль в муниципальные унитарные предприятия (МУП) и автономные учреждения (АУ);

– проведено обучение сотрудников МУП и АУ специалистами ГКУ МО.

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.

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

(форма)

ОТЧЕТ
о результатах контрольной деятельности органа внутреннего муниципального финансового контроля

на 01 января 20 21 г.

			КОДЫ
Наименование органа контроля	Финансово-экономическое управление администрации Ленинского городского округа Московской области	Дата	09.02.2021
Периодичность: годовая		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	451 271,72
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	451 271,72
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	1 131,91
Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля на сумму, тыс. рублей	020	59 188,22
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	59 188,22

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	73,45
Количество проведенных ревизий и проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	030	4
в том числе:	031	4
в соответствии с планом контрольных мероприятий		
внеплановые ревизии и проверки	032	0
Количество проведенных выездных проверок и (или) ревизий при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	040	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 040)	041	2
Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	050	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 050)	051	0
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 администрации - начальник Финансово-экономического управления

(подпись) Колмогорова Л.В.

(фамилия, имя, отчество)