

Информация о проведенных контрольных мероприятиях за 1 полугодие 2016 года Управлением финансов Сямженского муниципального района в сфере осуществления внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок

**1. Плановая проверка Администрации сельского поселения Житьевское по вопросу: «Целевое и эффективное использование бюджетных средств при исполнении бюджета»**

*Основание для проведения контрольного мероприятия:* план контрольной деятельности в сфере внутреннего муниципального финансового контроля на 2016 год, утвержденный распоряжением Управления финансов Сямженского муниципального района № 26-р от 29.12.2015 г.

*Проверенный период:* 2014 – 2015 гг.

*Сроки проведения контрольного мероприятия:* 01.02.2016 – 12.02.2016 гг.

*Объем проверенного финансирования:* 8 965 816,20 руб.

*Сумма выявленных нарушений:* 9 442,00 руб.

*Сумма устраненных нарушений:* 9 442,00 руб.

*Характеристика выявленных нарушений:*

1. Отсутствует подпись главного бухгалтера в расходно-кассовом ордере.

2. Отсутствуют заявления к расходно-кассовым ордерам.

3. В путевых листах допускаются исправления, которые не подтверждены подписью лица, ответственного за его составление, и без указания даты исправления.

4. В путевых листах отсутствует расчет движения горючего.

*Требования по устранению выявленных нарушений:* рассмотреть материалы проверки и принять меры по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий таких нарушений; составить план мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки и отчет о выполнении плана мероприятий.

**2. Плановая проверка Администрации сельского поселения Житьевское по вопросу: «Контроль за соблюдением требований Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»**

*Основание для проведения контрольного мероприятия:* план контрольной деятельности муниципальных заказчиков в сфере закупок для муниципальных нужд на 2016 год, утвержденный распоряжением Управления финансов Сямженского муниципального района № 26-р от 29.12.2015 г.

*Проверенный период:* 2015 г.

*Сроки проведения контрольного мероприятия:* 15.02.2016 – 18.02.2016 гг.

*Объем проверенного финансирования:* 2 035 500,00 руб.

*Сумма выявленных нарушений:* нет.

По итогам проведения плановой проверки соблюдения Администрацией сельского поселения Житьевское требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок за 2015 год нарушений не выявлено.

**3. Плановая проверка МБОУ СМР «Житьевская ОШ» по вопросу: «Целевое и эффективное использование бюджетных средств при исполнении муниципального задания, в т.ч. при реализации муниципальных программ»**

*Основание для проведения контрольного мероприятия:* план контрольной деятельности в сфере внутреннего муниципального финансового контроля на 2016 год, утвержденный распоряжением Управления финансов Сямженского муниципального района № 26-р от 29.12.2015 г.

*Проверенный период:* 2014 – 2015 гг.

*Сроки проведения контрольного мероприятия:* 24.02.2016 – 18.03.2016 гг.

*Объем проверенного финансирования:* 10 684 825,19 руб.

*Сумма выявленных нарушений:* 318 639,06 руб.

*Сумма устраненных нарушений:* 273 640,00 руб.

*Характеристика выявленных нарушений:*

1. При анализе планов финансово-хозяйственной деятельности и отчетов о их выполнении выявлено отклонение утвержденных назначений.

2. Вносятся изменения в план финансово-хозяйственной деятельности на увеличение субсидии на выполнение муниципального задания, а в муниципальное задание – нет.

3. На момент проверки отчет о выполнении муниципального задания не размещен на сайте bus.gov.ru.

4. На общую сумму выданной заработной платы составляется один расходный кассовый документ, дата и номер которого не проставляется в платежных ведомостях.

5. В расчетно-платежных ведомостях, находящихся в журналах операций по оплате труда, отсутствуют подписи руководителя, главного бухгалтера и составителя.

*Требования по устранению выявленных нарушений:* рассмотреть материалы проверки и принять меры по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий таких нарушений; составить план мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки и отчет о выполнении плана мероприятий.

**4. Плановая проверка Администрации сельского поселения Устьерецкое по вопросу: «Целевое и эффективное использование бюджетных средств при исполнении бюджета»**

*Основание для проведения контрольного мероприятия:* план контрольной деятельности в сфере внутреннего муниципального финансового контроля на 2016 год, утвержденный распоряжением Управления финансов Сямженского муниципального района № 26-р от 29.12.2015 г.

*Проверенный период:* 2014 – 2015 гг.

*Сроки проведения контрольного мероприятия:* 04.04.2016 – 06.05.2016

гг.

*Объем проверенного финансирования:* 6 834 900,00 руб.

*Сумма выявленных нарушений:* 4 620,41 руб.

*Сумма устраненных нарушений:* 4 320,41 руб.

*Характеристика выявленных нарушений:*

1. Излишне уплачены расходы по найму жилого помещения.
2. Отсутствуют заявления к расходно-кассовым ордерам.
3. Нецелевое использование денежных средств.
4. В расходно-кассовом ордере отсутствуют реквизиты паспорта.
5. Личное дело не заведено на водителя, который работал в проверяемый период.
6. В личных карточках работников не заполнены разделы «отпуска».

*Требования по устранению выявленных нарушений:* рассмотреть материалы проверки и принять меры по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий таких нарушений; вернуть излишне уплаченные денежные средства (расход по найму жилого помещения) в сумме 240,00 руб.; составить план мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки и отчет о выполнении плана мероприятий.

**5. Плановая проверка Администрации сельского поселения Устьерецкое по вопросу: «Контроль за соблюдением требований Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»**

*Основание для проведения контрольного мероприятия:* план контрольной деятельности муниципальных заказчиков в сфере закупок для муниципальных нужд на 2016 год, утвержденный распоряжением Управления финансов Сямженского муниципального района № 26-р от 29.12.2015 г.

*Проверенный период:* 2015 г.

*Сроки проведения контрольного мероприятия:* 20.05.2016 – 27.05.2016

гг.

*Объем проверенного финансирования:* 735 800,00 руб.

*Сумма выявленных нарушений:* 232 300,00 руб.

*Сумма устраненных нарушений:* 232 300,00 руб.

*Характеристика выявленных нарушений:*

1. Несвоевременное размещение плана-графика на сайте [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru).

2. Несвоеременно были внесены изменения в план-график и не были опубликованы на сайте [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru).

3. В план-график были внесены не все закупки, осуществленные Администрацией.

4. Не вносили изменения в план-график, размещенный на официальном сайте, за десять дней до даты заключения контракта.

5. Не размещен отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства.

*Требования по устранению выявленных нарушений:* рассмотреть материалы проверки и принять меры по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий таких нарушений; составить план мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки и отчет о выполнении плана мероприятий.

**6. Плановая проверка Администрации сельского поселения Ногинское по вопросу: «Целевое и эффективное использование бюджетных средств при исполнении бюджета»**

*Основание для проведения контрольного мероприятия:* план контрольной деятельности в сфере внутреннего муниципального финансового контроля на 2016 год, утвержденный распоряжением Управления финансов Сямженского муниципального района № 26-р от 29.12.2015 г.

*Проверенный период:* 2014 – 2015 гг.

*Сроки проведения контрольного мероприятия:* 06.06.2016 – 27.06.2016 гг.

*Объем проверенного финансирования:* 10 045 600,00 руб.

*Сумма выявленных нарушений:* нет.

*Характеристика выявленных нарушений:*

1. Не внесены изменения в нормативно-правовой акт.

*Требования по устранению выявленных нарушений:* рассмотреть материалы проверки и принять меры по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий таких нарушений; составить план мероприятий по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки и отчет о выполнении плана мероприятий.

Начальник Управления финансов района,  
заместитель главы администрации района



Л.Е. Рахманова

Исп. Бачина М.В.  
Тел. (81752) 2-14-00