ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчёту о результатах контрольной деятельности органа внутреннего муниципального финансового контроля за 2020 год

Осуществление полномочий органа внутреннего муниципального контроля в городском округе Лотошино Московской области возложено на сектор финансового контроля финансово-экономического управления администрации городского округа Лотошино Московской области.

Штатная численность сотрудников сектора – 2 единицы.

Фактическая численность в 2020 году – 2 человека.

Сумма бюджетных средств, направленная на содержание сектора в 2020 году, составила 1 224,3 тыс. руб.

Назначение экспертиз, необходимых для проведения контрольных мероприятий, и привлечение независимых экспертов (специализированных экспертных организаций) не осуществлялось. Бюджетные средства на данные цели не расходовались.

Информация о результатах контрольных мероприятий и об основных (типичных) нарушениях, выявленных за 2020 год:

По результатам проведенных 15 контрольных мероприятий и 3 обследований выявлено 157 нарушений, из них:

в сфере закупок выявлено 123 нарушения законодательства и нормативно правовых актов, в том числе 59 нарушений, носящих признаки административного правонарушения (1 нарушение на сумму 1 479,4 тыс. руб., 58 нарушений не имеют стоимостного выражения);

в бюджетно-финансовой сфере выявлено 34 документарных нарушения.

Основными видами нарушений в сфере закупок, допущенных учреждениями бюджетной сферы городского округа Лотошино, явилось несоблюдение требований, установленных законодательством, при исполнении муниципальных контрактов:

* нарушение сроков поставки, приёмки и оплаты товаров, работ, услуг;
* допускаются случаи изменения существенных условий контракта (количества товаров, а также цены по контракту) в размере, превышающем установленное законодательством ограничение – 10%;
* не осуществление контроля за исполнением подрядчиком условий муниципальных контрактов;
* не проведение претензионной работы за нарушение подрядчиком сроков исполнения обязательств по заключенным контрактам.

По результатам контрольных мероприятий в сфере закупок материалы направлялись в Главное контрольное управление Московской области для привлечения лиц, допустивших правонарушение к административной ответственности.

Привлечено к административной ответственности 1 должностное лицо на сумму 30,0 тыс. руб., остальные дела закрыты за малозначительностью.

В результате контрольных мероприятий в бюджетно-финансовой сфере выявлены нарушения законодательства и нормативно правовых актов:

* не соблюден принцип эффективности использования бюджетных средств;
* не размещение информация о внесении изменений в муниципальные программы на официальном сайте городского округа Лотошино Московской области;
* не соответствие представленной к обследованию муниципальной программы действующей редакции бюджета городского округа Лотошино Московской области;
* отсутствие сводного финансового отчёта по муниципальной программе в целом;
* низкое выполнение муниципальных программ, не достижение установленных показателей результативности.

По результатам контрольных мероприятий в бюджетно-финансовой сфере объектам контроля направлены 7 предписаний в целях устранения правонарушения. Информация об устранении нарушений и принятых мерах по их недопущению представлена объектами контроля своевременно и в полном объёме.

Акты проверок учреждений бюджетной сферы, заключения по результатам обследования направлены главным распорядителям бюджетных средств и объектам контроля для принятия соответствующих мер по устранению и недопущению выявленных нарушений.

В целях недопущения в дальнейшем нарушения законодательства и нормативно правовых актов в сфере закупок и бюджетно-финансовой сфере объекты контроля оповещены о нарушениях, содержащих признаки административной ответственности.

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.

В рамках исполнения п.5 Перечня поручений Губернатора Московской области от 31.01.2020 года и в соответствии с регламентом информационного взаимодействия и реализации отдельных полномочий регионального и муниципального Центров управления регионом в части осуществления функции контроля исполнения контрактов ежедневно на основании выгрузок информационных данных осуществлялся мониторинг исполнения контрактов заказчиками округа в системе ПИК ЕАСУЗ МО, направлялись запросы заказчикам о причинах неисполнения обязательств.

Начальник сектора финансового контроля

финансово-экономического управления

администрации городского округа Лотошино Кашина Е.Г.