

ОТЧЕТ
о результатах контрольной деятельности
органа внутреннего государственного финансового контроля
на 1 января 2021 г.

Наименование органа контроля	Финансовый отдел Администрации Дубовского района	Дата	КОДЫ	
			28.04.2021	
		Периодичность: годовая	по ОКПО	02293443
			по ОКТМО	60613000
			по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, тыс. рублей	010	50 890,6
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	50 890,6
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)	010/2	-
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	10 610,8
Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля на сумму, тыс. рублей	020	X
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	X
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных	020/2	-

государственных внебюджетных фондов)		
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	X
Количество проведенных ревизий и проверок при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, единиц	030	6
в том числе: в соответствии с планом контрольных мероприятий	031	6
внеплановые ревизии и проверки	032	-
Количество проведенных выездных проверок и (или) ревизий при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	040	-
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	-
Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, единиц	050	6
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	3
Количество проведенных обследований при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля, единиц	060	-
в том числе в соответствии с планом контрольных мероприятий	061	-
внеплановые обследования	062	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

Информация об обеспеченности органа контроля трудовыми ресурсами, в том числе:

- общая штатная численность Финансового отдела Администрации Дубовского района составляет 13 единиц, из них 1 единица ведущего специалиста (ревизора);
- количество должностных лиц, принимающих участие в осуществлении контрольных мероприятий составляет 2 единицы;
- наличие вакантных должностей муниципальной службы, в должностные обязанности лиц, которые их замещают, входит участие в осуществлении контрольных мероприятий, составляет 1 единица.

Орган контроля осуществляет деятельность в составе Финансового отдела Администрации Дубовского района. Объем бюджетных средств, предусмотренных на содержание должностного лица, ведущего специалиста (ревизора), принимающего участие в осуществлении контрольных мероприятий составил 379,5 тыс. рублей.

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 2019-2020 год:

Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего муниципального финансового контроля за 2019-2020гг составил 50890,6 тыс.рублей.

По результатам проведенных 6 контрольных мероприятий выявлены следующие нарушения:

- не вносятся изменения в трудовые договоры, заключенные с работниками;
- неверно производились выплаты дифференцированной доплаты по доведению заработной платы до минимального размера оплаты труда;
- при расчете среднедневной заработной платы для выплаты отпускных не учитывалась индексация (повышение) заработной платы;
- при индексации должностных окладов нарушено правило округления до целого рубля в сторону увеличения;
- отсутствие показателей и условий премирования, а также расчетов, подтверждающих наличие экономии фонда оплаты труда, при выплате премии.

В результате контрольных мероприятий выявлены нарушения в сфере закупок.

Основными видами нарушений в сфере закупок, допущенных одним главными распорядителями средств местного бюджета и двумя муниципальными бюджетными учреждениями, явились:

несоблюдение требований, установленных законодательством, включение

в состав единой комиссии на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг лиц, не прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок;

планы-графики закупок товаров, работ, услуг сформирован на один календарный год;

нарушение сроков размещения плана-графика закупок в единой информационной системе в сфере закупок;

не своевременное внесение изменений в план-график закупок.

Информация о реализации результатов контрольных мероприятий:

По результатам контрольных мероприятий объектам контроля направлены 5 представлений об устранении выявленных нарушений.

В органы прокуратуры, правоохранительные и иные государственные контрольно-надзорные органы материалы проверки не направлялись.

К дисциплинарной ответственности привлечены 5 должностных лиц.

Исковые заявления в суды о возмещении объектом контроля ущерба, причиненного Дубовскому району Ростовской области, о признании осуществленных закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд недействительными, не подавались. Уведомления о применении бюджетных мер принуждения не направлялись.

Информация о принятых мерах по результатам осуществления внутреннего муниципального финансового контроля:

Приняты меры по прекращению нарушений в сфере закупок и бюджетного законодательства.

Объектами контроля приняты организационно-распорядительные меры по устранению выявленных нарушений и не допущению их впредь.