Информация об итогах проведенного контрольного мероприятия

«Проверка эффективности и результативности использования бюджетных средств, выделенных из бюджета сельского поселения Горское в 2018-2019 годах на реализацию мероприятий муниципальной программы «Муниципальное управление в сельском поселении Горское Одинцовского муниципального района Московской области» на 2017-2021 годы, с элементами аудита в сфере закупок товаров, работ и услуг».

Контрольное мероприятие проведено в соответствии с п. 15 плана работы Контрольно-счетной палаты Одинцовского городского округа Московской области на 2020 год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетной палаты Одинцовского городского округа Московской области от 26.12.2019 № 207 (с изменениями и дополнениями).

Объектом проверки являлась: Администрация сельского поселения Горское Одинцовского муниципального района Московской области (на основании решения Совета депутатов Одинцовского городского округа Московской области от 28.06.2019 № 4/5 Администрация сельского поселения Горское Одинцовского муниципального района Московской области переименована в Территориальное управление Горское Одинцовского городского округа Московской области).

В ходе проверки установлено следующее.

1. В нарушение требований Порядка разработки и реализации муниципальных программ сельского поселения Горское Одинцовского муниципального района Московской области (утв. постановлением главы сельского поселения Горское от 18.07.2013 № 176) в паспорте муниципальной программы отсутствует информация о координаторе муниципальной программы, об источниках финансирования, а также обоснование объема финансовых ресурсов, необходимых для реализации муниципальной программы.

2. В нарушение решения Совета депутатов с.п. Горское от 13.12.2017 № 2/35, от 13.12.2018 № 2/50, постановления Администрации с.п. Горское Одинцовского муниципального района Московской области от 09.10.2017 № 87, от 08.10.2018 № 82 Администрацией с.п. Горское в мае 2018, 2019 годов бюджетные средства в общей сумме 172,620 тыс. руб. направлены на цели (приобретение спецодежды с символикой «Лес Победы»), не связанные с реализацией мероприятий Программы, что в соответствии с п. 1 ст. 306.4. БК РФ является нецелевым использованием бюджетных средств. По факту нарушения составлены и направлены в мировой суд два протокола по ст. 15.14. Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях.

3. В нарушение п. 2.1. ч. 2. постановления главы с.п. Горское от 01.04.2015 № 05 некоторым работникам Администрации в проверяемом периоде производилась выплата на лечение и оздоровление при предоставлении отпуска менее 14 календарных дней, без предоставления отпуска, либо выплата производилась при предоставлении отпуска без сохранения заработной платы.

4. В нарушение ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в Администрации с.п. Горское в первичные учетные документы вносятся исправления без указания даты исправления и подписи лица внесшего исправление.

5. В нарушение ст. 60.2. Трудового кодекса Российской Федерации в 2018-2019 годах работникам Администрации оплачивалась дополнительная работа (совмещение), в отсутствии их письменных согласий, а также без указания в распоряжениях Администрации с.п. Горское содержания и объемов дополнительной работы. Таким образом, в 2018 – 2019 годах сотрудникам Администрации с.п. Горское неправомерно начислена и выплачена заработная плата в общей сумме 13,74 тыс. руб.

6. В нарушение постановления Госкомстата России от 05.01.2004 №1 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты» в личных карточках работников Администрации (форма № Т-2) не указываются паспортные данные, сведения о воинском учете, составе семьи, стаже работы.

7. В нарушение требований Положения о социальной помощи гражданам, постоянно зарегистрированным на территории муниципального образования «Сельское поселение Горское Одинцовского муниципального района Московской области» (утв. постановлением Администрации сельского поселения Горское от 27.12.2018 № 111) Администрацией в 2019 году выплачена компенсация на приобретение детской и спортивной одежды, школьной и спортивной формы многодетным семьям по неполному пакету документов, некоторым семьям выплата произведена в отсутствии заявлений. Нарушение устранено в ходе контрольного мероприятия.

8. В нарушение ч. 3 ст. 103 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» информация об исполнении 4-х контрактов на официальном сайте единой информационной системы в сфере закупок размещена с нарушением срока.

По результатам контрольного мероприятия в адрес начальника Территориального управления Горское Администрации Одинцовского городского округа Московской области направлено представление, в адрес главы Одинцовского городского округа направлен отчет, в адрес председателя Совета депутатов Одинцовского городского округа информационное письмо. По нарушениям законодательства в сфере закупок направлено письмо в Главное контрольное управление Московской области.

Информация об устранении нарушений по результатам проведения контрольного мероприятия.

Предложения, указанные в представлении Контрольно-счетной палаты, исполнены, к дисциплинарной ответственности (замечания) привлечено 5 должностных лиц.