Информация об итогах проведенного контрольного мероприятия

«Проверка эффективности и результативности использования бюджетных средств, выделенных в 2018-2019 годах на реализацию мероприятий муниципальной программы «Муниципальное управление в городском поселении Голицыно Одинцовского муниципального района Московской области» с элементами аудита в сфере закупок товаров, работ и услуг»

Контрольное мероприятие проведено в соответствии п. 14 плана работы Контрольно-счетной палаты Одинцовского городского округа на 2020 год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетной палаты Одинцовского городского округа от 26.12.2019 № 207, распоряжением Контрольно-счетной палаты Одинцовского городского округа от 29.01.2020 № 10.

Объектом проверки являлось Территориальное управление Голицыно Администрации Одинцовского городского округа Московской области (далее – Администрация, ТУ Голицыно).

По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:

1. В нарушение пп. 2 п. 5, пп. 2 п. 6, п. 4 Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского поселения Голицыно Одинцовского муниципального района Московской области, в паспорте муниципальной программы «Муниципальное управление в городском поселении Голицыно Одинцовского муниципального района Московской области» (далее – Программа) отсутствует перечень подпрограмм, паспорта подпрограмм, информация об объемах финансовых ресурсов, необходимых для реализации муниципальной программы (подпрограммы). В нарушение п. 27 Порядка в Программу вносились изменения и дополнения в отсутствие оснований для принятия данных решений.

2. В нарушение ч. 2 ст. 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пп. 2 п. 3.10 Положения о ТУ Голицыно, Программа до настоящего времени не приведена в соответствие с решением Совета депутатов Одинцовского городского округа от 28.08.2019 № 11/8.

3. В нарушение требований Приказа Министерства экономического развития Российской Федерации от 30.08.2011 № 424 Положение об организации учета и ведении реестра муниципальной собственности городского поселения Голицыно Одинцовского муниципального района Московской области не содержит требования о внесении в реестр муниципальной собственности сведений характеризующих объекты муниципальной собственности. Реестр муниципальной собственности содержит сведения об объектах муниципальной собственности не в полном объеме.

4. В нарушение ч. 11 Приказа Минфина Российской Федерации от 13.10.2003 № 91н, п. 46 Приказа Минфина России от 01.12.2010 № 157н, частично на объектах основных средств, находящихся на балансе ТУ Голицыно, отсутствуют обозначения инвентарных номеров.

5. В нарушение п. 6.1, п. 6.3, п. 6.4 Положения об оплате труда муниципальных служащих и лиц, замещающих муниципальные должности городского поселения Голицыно Одинцовского муниципального района Московской области в 2018 и 2019 годах сотрудникам Администрации необоснованно выплачена материальная помощь в размере 9,32 тыс. руб.

6. В нарушение п. 2.3. Положения о порядке выплаты ежемесячного денежного поощрения и премии за выполнение особо важных и сложных заданий сотрудникам Администрации в период времени с 01.01.2018 по 31.12.2019 выплачивались премии без применения показателей результативности и эффективности.

7. 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 (форма № Т-2, форма по ОКУД 0301002) Администрации не отражены сведения о трудовом договоре, профессии и семейном положении.

8. В ходе выборочной проверки исполнения условий муниципальных контрактов и договоров, заключенных Администрацией в рамках реализации мероприятий Программы, установлено, что в нарушение ст. 309 и ч. 3 ст. 420 ГК РФ руководителем Администрации осуществлена приемка и оплата выполненных работ (оказанных услуг), фактически не соответствующему выполненным объемам работ (нарушение устранено в ходе проведения контрольного мероприятия, посредством возмещения денежных средств в бюджет).

9. В ходе выборочной проверки исполнения условий муниципальных контрактов и договоров, заключенных Администрацией в рамках реализации мероприятий муниципальной программы, установлены факты ненадлежащего исполнения муниципальных контрактов и договоров на сумму 18,31 тыс. руб.

10. В ходе выборочной проверки исполнения условий муниципальных контрактов и договоров, заключенных Администрацией в рамках реализации мероприятий муниципальной программы, установлен факт неэффективного использования бюджетных средств при оформлении подписки на печатные издания для ветеранов ВОВ в размере 46,51 тыс. руб.

По результатам контрольного мероприятия в адрес главы Одинцовского городского округа и председателя Совета депутатов Одинцовского городского округа направлен отчет, в адрес начальника Территориального управления Голицыно Администрации Одинцовского городского округа направлено представление.

Информация об устранении нарушений по результатам проведенного контрольного мероприятия

Предложения, указанные в представлении Контрольно-счетной палаты, исполнены, к дисциплинарной ответственности привлечено 2 должностных лица.