|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. ОТЧЕТ |  |  |
| о результатах контрольных мероприятий |  |  |
| **в сфере бюджетных правоотношений** |  |  |
| контрольно-ревизионного отдела финансового управления |  |  |
| администрации Минераловодского городского округа |  |  |
| Ставропольского края |  |  |
| за 2019 год |  |  |
| (отчетный период: I квартал, I полугодие, 9 месяцев, год) |  |  |
|  |  |  |
|  | | |
| Показатели деятельности | Код  строки | Значение показателя |
| I. Сведения о проведенных ревизиях и проверках |  |  |
| 1. Количество ревизий и проверок всего (единиц) | 1 | 5 |
| в том числе |  |  |
| 1.1. Количество ревизий (из строки с кодом 1), из них | 1/1 | 0 |
| количество плановых ревизий | 1/1а | 0 |
| количество внеплановых ревизий | 1/1б | 0 |
| 1.2. Количество проверок (из строки с кодом 1), из них | 1/2 | 5 |
| количество плановых проверок, из них | 1/2а | 5 |
| количество выездных проверок | 1/2а/1 | 0 |
| количество камеральных проверок | 1/2а/2 | 5 |
| количество внеплановых проверок, из них | 1/2б | 0 |
| количество выездных проверок | 1/2б/1 | 0 |
| количество камеральных проверок | 1/2б/2 | 0 |
| 2. Количество проведенных ревизий и проверок, из них | 2 | 5 |
| в казенных учреждениях | 2/1 | 3 |
| в бюджетных и автономных учреждениях | 2/2 | 2 |
| в муниципальных образованиях | 2/3 | 0 |
| в государственных и муниципальных предприятиях | 2/4 | 0 |
| в прочих организациях | 2/5 | 0 |
| 3. Количество ревизий и проверок, проведенных по обращениям органов прокуратуры и правоохранительных органов | 3 | 0 |
| 4. Количество ревизий и проверок, проведенных по обращениям органов государственной власти, юридических и физических лиц | 4 | 0 |
| 5. Объем проверенных средств | 5 | 40 700 944 |
| II. Сведения о выявленных ревизиями и проверками нарушениях |  |  |
| Количество ревизий и проверок, которыми выявлены нарушения (единиц) | 6 | 5 |
| из них |  |  |
| количество ревизий и проверок, которыми выявлены факты нецелевого использования бюджетных средств и иного причинения вреда (единиц) | 6/1 | 0 |
| количество ревизий и проверок, которыми выявлены факты нарушения условий предоставления межбюджетных трансфертов (единиц) | 6/2 | 0 |
| 1. Выявлено нарушений | 7 | 2 879 134 |
| в том числе |  |  |
| 1.1. Нарушения в части нецелевого использования бюджетных средств (из строки с кодом 7) | 8 | 0 |
| в том числе |  | 0 |
| нецелевое использование бюджетных средств в области оплаты труда | 8/1 | 0 |
| нецелевое использование бюджетных средств в области расходования подотчетных сумм | 8/2 | 0 |
| нецелевое использование бюджетных средств в области ремонтно-строительных работ | 8/3 | 0 |
| прочие нарушения нецелевого использования бюджетных средств | 8/4 | 0 |
| 1.2. Нарушения в части возврата бюджетного кредита (из строки с кодом 7) | 9 | 0 |
| 1.3. Нарушения в части перечисления платы за пользование бюджетным кредитом (из строки с кодом 7) | 10 | 0 |
| 1.4. Нарушения условий предоставления бюджетного кредита (из строки с кодом 7) | 11 | 0 |
| 1.5. Нарушения условий предоставления межбюджетных трансфертов (из строки с кодом 7) | 12 | 0 |
| 1.6. Нарушения в части применения указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации (из строки с кодом 7) | 13 | 0 |
| 1.7. Неправомерное расходование бюджетных средств (из строки с кодом 7) | 14 | 707 188 |
| в том числе |  |  |
| осуществление авансовых платежей сверх установленного размера | 14/1 | 0 |
| использование бюджетных средств без подтверждения оправдательными документами | 14/2 | 268 982 |
| переплата и незаконные выплаты заработной платы | 14/3 | 412 668 |
| сверхнормативные расходы | 14/4 | 7 549 |
| неправомерное списание материальных ценностей и основных средств | 14/5 | 17 989 |
| нарушения, связанные с направлением работников в служебные командировки | 14/6 | 0 |
| использование бюджетных средств в области ремонтно-строительных работ | 14/7 |  |
| прочие нарушения неправомерного использования бюджетных средств | 14/8 | 0 |
| 1.8. Неэффективное использование бюджетных средств (из строки с кодом 7) | 15 | 0 |
| в том числе |  |  |
| неиспользование в финансово-хозяйственной деятельности учреждения (организации) поставленного и оплаченного оборудования | 15/1 | 0 |
| нарушения в части опережающих платежей по расходам следующего года | 15/2 | 0 |
| прочие нарушения неэффективного использования бюджетных средств | 15/3 | 0 |
| 1.9. Нарушения порядка ведения бюджетного (бухгалтерского) учета и представления бюджетной (бухгалтерской) отчетности (из строки с кодом 7) | 16 | 2 171 946 |
| в том числе |  | 0 |
| нарушения порядка ведения бюджетного (бухгалтерского) учета | 16/1 | 965 398 |
| нарушения правил работы с денежной наличностью | 16/2 | 0 |
| нарушения порядка составления и представления бюджетной (бухгалтерской) отчетности | 16/3 | 1 206 548 |
| 1.10. Непринятие мер по взысканию дебиторской и погашению кредиторской задолженностей (из строки с кодом 7) | 17 | 0 |
| в том числе |  | 0 |
| непринятие мер по взысканию дебиторской задолженности | 17/1 | 0 |
| непринятие мер по погашению кредиторской задолженности | 17/2 | 0 |
| 1.11. Недопоступление платежей в бюджет (из строки с кодом 7) | 18 | 0 |
| 1.12. Неправомерное предоставление льгот, отсрочек, рассрочек по платежам в бюджет (из строки с кодом 7) | 19 | 0 |
| 1.13. Принятие бюджетных обязательств в размерах, превышающих утвержденные бюджетные ассигнования и (или) лимиты бюджетных обязательств (из строки с кодом 7) | 20 | 0 |
| 1.14. Прочие нарушения (из строки с кодом 7) | 21 | 0 |
| III. Реализация материалов ревизий и проверок |  | 0 |
| 1. Сумма возмещенных средств по результатам выявленных нарушений | 22 | 366 015 |
| в том числе |  | 0 |
| нецелевого использования бюджетных средств, возмещенных в добровольном порядке | 22/1 | 0 |
| нецелевого использования бюджетных средств, взысканных в принудительном порядке | 22/2 | 0 |
| возмещение средств за счет виновного физического лица | 22/3 | 0 |
| возмещение средств за счет виновного юридического лица | 22/4 | 0 |
| восстановлено в учете | 22/5 | 366 015 |
| оприходовано излишков | 22/6 | 0 |
| сумма, подлежащая возмещению путем привлечения виновных лиц к материальной и дисциплинарной ответственности | 22/7 | 0 |
| прочие устранения нарушений | 22/8 | 0 |
| 2. Сумма поступивших по результатам ревизий и проверок платежей в бюджет | 23 | 0 |
| 3. Сумма взысканных штрафных санкций | 24 | 0 |
| 4. Количество представлений, направленных объектам контроля (единиц) | 25 | 6 |
| на сумму | 25а |  |
| 5. Количество предписаний, направленных объектам контроля (единиц) | 26 | 2 |
| на сумму | 26а |  |
| 6. Количество уведомлений о применении бюджетных мер принуждения (единиц) | 27 | 0 |
| на сумму | 27а |  |
| 7. Передано материалов ревизий и проверок в соответствующие контролирующие органы (единиц) | 28 | 0 |
| 8. Передано материалов ревизий и проверок в органы прокуратуры и правоохранительные органы (единиц) | 29 | 0 |
| 9. Количество возбужденных уголовных дел (единиц) | 30 | 0 |
| 10. Количество отказов в возбуждении уголовных дел органами прокуратуры и правоохранительными органами (единиц) | 31 | 0 |
| 11. Количество представлений, постановлений, вынесенных органами прокуратуры и правоохранительными органами за нарушения, выявленные ревизиями и проверками (единиц) | 32 | 0 |
| 12. Принято постановлений и решений органов государственной власти и местного самоуправления по результатам ревизий и проверок (единиц) | 33 | 0 |
| 13. Количество лиц, привлеченных к дисциплинарной и материальной ответственности (человек) | 34 | 1 |
| 14. Количество составленных протоколов об административных правонарушениях, всего (единиц) | 35 | 3 |
| из них |  | 0 |
| количество протоколов об административных правонарушениях, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | 35/1 | 0 |
| 15. Количество дел об административных правонарушениях, по результатам рассмотрения которых вынесены постановления о прекращении производства по делам об административном правонарушении (единиц) | 36 | 0 |
| на сумму | 36а |  |
| из них |  | 0 |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | 36/1 | 0 |
| на сумму | 36а/1 |  |
| 16. Количество дел об административных правонарушениях, по результатам рассмотрения которых вынесены постановления о наложении административного штрафа (единиц) | 37 | 4 |
| на сумму | 37а | 30 000 |
| из них |  | 0 |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | 37/1 | 0 |
| на сумму | 37а/1 | 0 |
| 17. Количество постановлений по делам об административных правонарушениях измененных или отмененных в судебном порядке (единиц) | 38 | 0 |
| из них |  | 0 |
| по протоколам, составленным должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | 38/1 | 0 |
| 18. Сумма взысканных административных штрафов | 39 | 30 000 |
| из них |  | 0 |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края | 39/1 | 0 |
| 19. Количество граждан и должностных лиц, привлеченных к административной ответственности (человек) | 40 | 4 |
| из них |  | 0 |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края | 40/1 | 0 |
| 20. Количество юридических лиц, привлеченных к административной ответственности (единиц) | 41 | 0 |
| из них |  | 0 |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края | 41/1 | 0 |
| Справочно |  | 0 |
| Количество рассмотренных жалоб и заявлений (единиц) | 42 | 0 |
| Количество рассмотренных запросов, данных разъяснений и консультаций (единиц) | 43 | 0 |
| Количество рассмотренных разногласий по актам ревизий и проверок (единиц) | 44 | 0 |
| Штатная численность специалистов внутреннего муниципального финансового контроля (единиц) | 45 | 3 |
| Фактическая численность специалистов внутреннего муниципального финансового контроля (единиц) | 46 | 2 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. ОТЧЕТ |  | |  |
| о результатах контрольных мероприятий | | |  |
| в области соблюдения законодательства **в сфере закупок** | | |  |
| товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд | | |  |
| контрольно-ревизионного отдела финансового управления | | |  |
| администрации Минераловодского городского округа | | |  |
| Ставропольского края |  | |  |
| за 2019 год |  | |  |
| (отчетный период: I квартал, I полугодие, 9 месяцев, год) |  | |  |
|  |  | |  |
|  | | | |
| Показатели деятельности | | Код  строки | Значение показателя |
| 1 | | 2 | 3 |
| I. Сведения о проведенных контрольных мероприятиях | |  |  |
| 1. Количество проверок всего | | 1 | 4 |
| в том числе | |  |  |
| 1.1. Количество плановых проверок (из строки с кодом 1), из них | | 1/1 | 4 |
| количество выездных проверок | | 1/1а | 0 |
| количество камеральных проверок | | 1/1б | 4 |
| 1.2. Количество внеплановых проверок (из строки с кодом 1), из них | | 1/2 | 0 |
| количество выездных проверок | | 1/2а | 0 |
| количество камеральных проверок | | 1/2б |  |
| 2. Количество проведенных проверок, из них | | 2 | 4 |
| в казенных учреждениях | | 2/1 | 3 |
| в бюджетных и автономных учреждениях | | 2/2 | 1 |
| в прочих организациях | | 2/3 | 0 |
| 3. Количество проверок, проведенных по обращениям органов прокуратуры и правоохранительных органов | | 3 | 0 |
| 4. Количество ревизий и проверок, проведенных по обращениям органов государственной власти, юридических и физических лиц | | 4 | 0 |
| 5. Объем проверенных средств | | 5 | 19 828 018 |
| 6. Количество проверенных закупок в рамках проверок | | 6 | 199 |
| в рамках плановых проверок | | 6/1 | 199 |
| в рамках внеплановых проверок | | 6/2 | 0 |
| II. Сведения о выявленных проверками нарушениях в области соблюдения законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд, Федерального закона от 05 апреля 2013 года N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" (далее - Федеральный закон) в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона (единиц) | | 7 | 4 |
| на сумму | | 7а | 0 |
| в том числе | |  |  |
| нарушения требований к обоснованию закупок, предусмотренных статьей 18 Федерального закона и обоснованности закупок (единиц) | | 7/1 | 0 |
| на сумму | | 7а/1 | 0 |
| нарушения правил нормирования в сфере закупок, предусмотренного статьей 19 Федерального закона (единиц) | | 7/2 | 4 |
| на сумму | | 7а/2 | 0 |
| нарушения обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), включенной в план-график (единиц) | | 7/3 | 0 |
| на сумму | | 7а/3 | 0 |
| нарушения применения заказчиком мер ответственности и совершения иных действий в случае нарушения поставщиком (подрядчиком, исполнителем) условий контракта (единиц) | | 7/4 | 0 |
| на сумму | | 7а/4 | 0 |
| нарушения соответствия поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги условиям контракта (единиц) | | 7/5 | 0 |
| на сумму | | 7а/5 | 0 |
| нарушения своевременности, полноты и достоверности отражения в документах учета поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги | | 7/6 | 0 |
| на сумму | | 7а/6 | 0 |
| нарушения соответствия использования поставленного товара, выполненной работы (её результата) или оказанной услуги целям осуществления закупки (единиц) | | 7/7 | 0 |
| на сумму | | 7а/7 | 0 |
| иные нарушения (единиц) | | 7/8 | 0 |
| на сумму | | 7а/8 | 0 |
| III. Реализация результатов контрольных мероприятий | |  |  |
| 1. Сумма возмещенных средств по результатам выявленных нарушений | | 8 | 0 |
| в том числе | |  |  |
| возмещение средств за счет виновного физического лица | | 8/1 | 0 |
| возмещение средств за счет виновного юридического лица | | 8/2 | 0 |
| прочие устранения нарушений | | 8/3 | 0 |
| 2. Сумма поступивших по результатам проверок платежей в бюджет | | 9 | 0 |
| 3. Сумма взысканных штрафных санкций | | 10 | 0 |
| 4. Количество предписаний, направленных объектам контроля (единиц) | | 11 | 0 |
| 5. Передано материалов проверок в соответствующие контролирующие органы (единиц) | | 12 | 0 |
| 6. Передано материалов ревизий и проверок в органы прокуратуры и правоохранительные органы (единиц) | | 13 | 0 |
| 7. Количество возбужденных уголовных дел (единиц) | | 14 | 0 |
| 8. Количество отказов в возбуждении уголовных дел органами прокуратуры и правоохранительными органами (единиц) | | 15 | 0 |
| 9. Количество лиц, привлеченных к дисциплинарной и материальной ответственности (человек) | | 16 | 0 |
| 10. Количество составленных протоколов об административных правонарушениях, всего (единиц) | | 17 | 0 |
| из них | |  | 0 |
| количество протоколов об административных правонарушениях, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | | 17/1 | 0 |
| 11. Количество дел об административных правонарушениях, по результатам рассмотрения которых вынесены постановления о прекращении производства по делам об административном правонарушении (единиц) | | 18 | 0 |
| на сумму | | 18а | 0 |
| из них | |  |  |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | | 18/1 | 0 |
| на сумму | | 18а/1 | 0 |
| 12. Количество дел об административных правонарушениях, по результатам рассмотрения которых вынесены постановления о наложении административного штрафа (единиц) | | 19 | 0 |
| на сумму | | 19а | 0 |
| из них | |  |  |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | | 19/1 | 0 |
| на сумму | | 19а/1 | 0 |
| 13. Количество постановлений по делам об административных правонарушениях измененных или отмененных в судебном порядке (единиц) | | 20 | 0 |
| из них | |  |  |
| по протоколам, составленным должностными лицами министерства финансов Ставропольского края (единиц) | | 20/1 | 0 |
| 14. Сумма взысканных административных штрафов | | 21 | 0 |
| из них | |  |  |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края | | 21/1 | 0 |
| 15. Количество граждан и должностных лиц, привлеченных к административной ответственности (человек) | | 22 | 0 |
| из них | |  |  |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края | | 22/1 | 0 |
| 16. Количество юридических лиц, привлеченных к административной ответственности (единиц) | | 23 | 0 |
| из них | |  |  |
| по постановлениям, вынесенным на основании протоколов, составленных должностными лицами министерства финансов Ставропольского края | | 23/1 | 0 |
| Справочно | |  |  |
| Количество рассмотренных жалоб и заявлений (единиц) | | 24 | 0 |
| Количество рассмотренных запросов, данных разъяснений и консультаций (единиц) | | 25 | 0 |
| Количество рассмотренных разногласий по актам проверок (единиц) | | 26 | 0 |
| Штатная численность специалистов внутреннего муниципального финансового контроля (единиц) | | 27 | 3 |
| Фактическая численность специалистов внутреннего муниципального финансового контроля (единиц) | | 28 | 2 |
|  | |  |  |