

ОТЧЕТ
о результатах контрольной деятельности органа внутреннего
государственного (муниципального) финансового контроля

на 1 января 2022 г.

Наименование органа контроля	Отдел контрольно-ревизионной работы администрации города Магнитогорска	Дата	КОДЫ
			28.02.2022
Периодичность: годовая		по ОКПО	
		по ОКТМО	
		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя
Объем проверенных средств при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, тыс. рублей	010	524 495,0
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	524 495,0
по средствам бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации (территориальных государственных внебюджетных фондов)	010/2	0
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	185 577,0

Выявлено нарушений при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля на сумму, тыс. рублей	020	65 091,85
---	-----	-----------

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	65 091,85
-------	-----------

по средствам бюджетов государственных
внебюджетных фондов Российской Федерации
(территориальных государственных
внебюджетных фондов)

020/2	0
-------	---

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	5 334,43
-----	----------

Количество проведенных ревизий и проверок при
осуществлении внутреннего государственного
(муниципального) финансового контроля, единиц

030	23
-----	----

в том числе:

в соответствии с планом контрольных
мероприятий

031	11
-----	----

внеплановые ревизии и проверки

032	12
-----	----

Количество проведенных выездных проверок и
(или) ревизий при осуществлении внутреннего
государственного (муниципального) финансового
контроля, единиц

040	9
-----	---

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	2
-----	---

Количество проведенных камеральных проверок при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	050	14
--	-----	----

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	12
--	-----	----

Количество проведенных обследований при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля, единиц	060	0
--	-----	---

в том числе в соответствии с планом контрольных мероприятий	061	0
---	-----	---

внеплановые обследования	062	0
--------------------------	-----	---

Руководитель органа контроля
(уполномоченное лицо органа
контроля)


(подпись)

Е.П.Пятникова

Пояснительная записка к Отчету о результатах контрольной деятельности
Отдела контрольно-ревизионной работы администрации города
Магнитогорска по осуществлению внутреннего муниципального
финансового контроля за 2021 год

Штатная численность Отдела контрольно-ревизионной работы администрации города Магнитогорска (далее-Контрольный отдел) по состоянию на 01.01.2022г. составляет 7 человек, в том числе 3 штатных единиц, деятельность которых направлена на осуществление полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю. Три должности специалистов отдела контроля в сфере закупок вакантны.

В течение 2021 года повышение квалификации не осуществлялось.

В 2021 году объем бюджетных средств на содержание Контрольного отдела составил 5162,8 тыс. руб. (на выплату заработной платы и на взносы в страховые фонды).

При осуществлении полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю Отделом проведено 23 проверки.

Объем проверенных средств составил 524 495,06 тыс. руб.

По итогам проведенных в 2021 году проверок выявлено финансовых нарушений на общую сумму 65 091,85 тыс. руб., в том числе:

1. Нецелевое использование бюджетных средств в сумме 4,4 тыс. руб. установлено в бюджетном учреждении:

- оплата коммунальных услуг из бюджетных средств, потребленных арендатором;

2. Нарушения (риски) при выполнении муниципальных заданий в сумме 119,3 тыс. руб. установлено в муниципальных учреждениях:

- несоблюдение требований к объему, оказываемых муниципальных услуг (выполнение МЗ в меньшем объеме);

- несоблюдение требований к предельным ценам (тарифам) на оплату соответствующих услуг;

3. Неэффективное использование материальных ресурсов и денежных средств в сумме 7117,5 тыс. руб. установлено в муниципальных бюджетных учреждениях:

- не достижение показателей результативности использования субсидий на иные цели;

- имущество не используется, либо не используется по прямому функциональному значению;

- произведены оплаты по контрактам, в результате исполнения которых

цель в полном объеме не достигнута;

- оплата товаров, работ и услуг по завышенной стоимости;
- оплата некачественно оказанных строительно-монтажных работ;

4. Неправомерное расходование денежных средств и материальных ресурсов в сумме 42370,3 тыс. руб. установлено в муниципальных бюджетных учреждениях:

- формирование планового ФОТ с нарушением требований нормативных правовых актов;

- оплата стимулирующих выплат сотрудникам с нарушением требований нормативных правовых актов;

- предоставление недвижимого имущества в пользование без согласия собственника;

- не согласованы с Учредителем цены (тарифы) на оказание услуг по размещению оборудования базовой станции сотовой;

- оказание услуг, не предусмотренных Уставами;

- неправомерное применение скидок на театральные билеты (занижение стоимости) привело к упущенной возможности получения дополнительного дохода учреждениям;

5. Нарушение требований порядка работы с денежной наличностью и порядка ведения кассовых операций в сумме 4032,44 тыс. руб. установлено в муниципальных учреждениях культуры:

- несвоевременное оприходование выручки по данным бухгалтерского учета от реализации билетов билетной кассой и от уполномоченных;

- без расходных кассовых ордеров произведена выдача денежных средств из кассы Учреждения;

6. Нарушения законодательства о бухгалтерском учете в сумме 11447,91 тыс. руб. установлено в муниципальных бюджетных учреждениях:

- не отражена по данным бухгалтерского учета кредиторская задолженность;

- несоответствие даты составления (подписания) 162 актов оказания услуг фактическому их оказанию;

- несвоевременное оприходование товарно-материальных ценностей;

7. Иные нарушения законодательства РФ:

- не размещены (несвоевременно размещены) отчеты, иная информация в сети Интернет на официальном сайте www.bus.gov.ru. муниципальными учреждениями;

- несоблюдение стандартов качества при выполнении муниципальных заданий;

- некачественное проведение инвентаризации бланков строгой отчетности.

По итогам проведенных проверок:

- составлено и направлено объектам контроля 10 представлений и 10 писем с требованием о принятии мер по устранению причин и условий выявленных нарушений;

- по 20 материалам предоставлены сведения о принятых мерах по устранению нарушений, 44 сотрудника привлечены к дисциплинарным взысканиям;

- направлены материалы (4) для рассмотрения вопроса о привлечении виновных лиц к административной ответственности в ГКУ Челябинской области;

- направлено 4 акта в Прокуратуру Правобережного района г. Магнитогорска (совместные проверки);

- направлено 23 отчета главе города.

По итогам проведенных контрольных мероприятий направлены письма в адрес ГРБС с просьбой о предоставлении информации о рассмотрении выявленных нарушений.

На основании выставленных 4 представлений и 4 писем денежные средства возвращены в бюджет, неиспользуемые длительное время материальные ценности введены в эксплуатацию на общую сумму 1889,63 тыс. руб.

Жалобы на действие (бездействие) должностных лиц Отдела контрольно-ревизионной работы при осуществлении ими полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю не поступали.