

Отчет

о выполнении плана работы органа внутреннего муниципального финансового контроля внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга поселок Александровская за 2017 год

В целях выполнения задач, возложенных на Комиссию по внутреннему муниципальному финансовому контролю (далее- Комиссия), в 2017 году осуществлялась контрольная деятельность, которая строилась на основе утвержденного распоряжением МА от 31.12.2016 №87 плана.

Все запланированные мероприятия были выполнены.

Всего в 2017 году Комиссией в соответствии с планом проводились контрольные мероприятия по следующим направлениям:

6 проверок бюджетной отчетности и ведения бюджетного учета ГРБС Местная Администрация и ГРБС Муниципальный Совет.

2 проверки по анализу исполнения доходной части местного бюджета муниципального образования поселок Александровская.

2 проверки наличия, состояния и эффективности использования объектов основных средств и материальных запасов

4 проверки состояния работы по взысканию дебиторской и погашению кредиторской задолженности

112 проверок процедур осуществления закупок на соответствие требованиям, установленным частью 5 статьи 99 ФЗ от 05.04.13 №44-ФЗ, из них за 1 квартал – 22 проверки, за 2 квартал – 22 проверки, за 3 квартал – 34 проверки, за 4 квартал – 34 проверки.

119 проверок процедур осуществления закупок на соответствие требованиям, установленным частью 8 статьи 99 ФЗ от 05.04.13 №44-ФЗ

В результате контрольных мероприятий установлено следующее.

Бюджетный учет ведется в соответствии с Инструкцией по бюджетному учету №157н от 01.12.10, Бюджетной политикой Местной Администрации, утвержденной распоряжением МА от 31.12.16 №84, Бюджетной политикой Муниципального Совета, утвержденной распоряжением главы МО от 31.12.16 №25. Бюджетная отчетность ГРБС Местная Администрация и ГРБС Муниципальный Совет достоверна, составлена и представлена в срок. Отчетность составлена в соответствии с Инструкцией 191н от 28.12.2010.

Анализ доходной части местного бюджета показал значительное (более 50 %) перевыполнение плана поступления доходов от налога на совокупный доход. Кассовый план 2017 года по итогам проверки откорректирован до сумм фактических поступлений доходов. При планировании в бюджете на 2018 год налога на совокупный доход темпы роста

поступлений налога, установленные в ходе проведенной проверки, использованы в расчете прогнозных значений.

Проверки наличия, состояния и эффективности использования объектов основных средств и материальных запасов выявили погибшие, подлежащие списанию многолетние насаждения – 4 дерева и 116 кустов. Прочие объекты основных средств и материальных запасов имеются в наличии, исправны, используются в работе.

В ходе анализа дебиторской и кредиторской задолженности, проверки выполненных подрядчиками работ на соответствие договорным обязательствам, документов по исполнению контрактов, комиссией установлено следующее:

При исполнении муниципального контракта от 05.05.17 № МК-17-08 на выполнение работ по благоустройству участка на ул. Краснокутская подрядчиком ОАО «Санкт-Петербург» были допущены отступления от требований технического задания. В ходе предварительного контроля сотрудниками Местной Администрации проведена работа по определению невыполненной работы в натуральном выражении и по стоимости. Итогом контрольных мероприятий явилось предъявление претензии об уплате неустойки (штрафа) за ненадлежащее исполнение договорных обязательств в сумме 1 208 479,51 руб. а также прекращение части обязательств по контракту в сумме 793 526,76 руб. Комиссией в ходе обследования, проведенного в период 13-19 октября, проверены документы по исполнению контракта, правильность и обоснованность начисления штрафных санкций.

Подрядчик ООО «АлиГри» в соответствии с контрактом МК-17-25 от 25.09.17 выполнял на территории поселка работы по благоустройству (создание зоны отдыха на ул. 3-я линия, установка МАФов, скамеек, велопарковок, ограждения и др.) В процессе выполнения работ приемочной комиссией Местной Администрации предъявлялись претензии по объемам и качеству работ. Частично замечания заказчика были устранены. На сумму 2222,59 руб. по недовложенным материалам (песок в основании площадки) обязательства по контракту прекращены. Подрядчик уплатил неустойку (штраф) за ненадлежащее исполнение договорных обязательств в сумме 39200 руб. Комиссией в ходе обследования, проведенного в период с 04 по 06 декабря 2017г, проверены документы по исполнению контракта, правильность и обоснованность начисления штрафа.

Проведена плановая проверка состояния расчетов между ГРБС Муниципальный Совет и ГУП «Водоканал Санкт-Петербург». Выявлены случаи просрочки оплаты ГРБС Муниципальный Совет выставленных счетов за потребленные коммунальные услуги. Комиссией рекомендовано принять меры по переходу на электронный документооборот с ГУП «Водоканал Санкт-Петербург» для обеспечения своевременности исполнения договорных обязательств МС по расчетам.

Контроль за осуществлением закупок на соответствие требованиям, установленным частью 5 и частью 8 статьи 99 закона 44-ФЗ, проводятся Комиссией в течение всего года. Общее число контрольных мероприятий по закупкам, осуществляемым по итогу конкурсных процедур, составило в 2017 году 231 мероприятие. Общая сумма принятых бюджетных обязательств по контрактам, прошедшим контроль Комиссии на соответствие требованиям статьи 99 44-ФЗ, составила 52 482 тыс.руб. Нарушений в сфере закупок Комиссией не установлено. Заключение о соответствии контролируемой информации требованиям части 5 статьи 99 закона 44-ФЗ, составляются Комиссией ежеквартально в виде сводной таблицы в соответствии с утвержденной формой. Заключение о соответствии контролируемой информации требованиям части 8 статьи 99 закона 44-ФЗ составлено Комиссией по итогу года также в виде сводной таблицы в соответствии с утвержденной формой. Информация о проведенных контрольных мероприятиях размещена в ЕИС – Единой информационной системе.