



**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОДА СЕВАСТОПОЛЯ -
ЛЕНИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА**



АКТ

**по результатам проведения планового
внутреннего муниципального финансового контроля в сфере бюджетных
правоотношений внутригородского муниципального образования города
Севастополя – Ленинского муниципального округа**

14 июля 2020 г.

г. Севастополь

На основании распоряжения Главы местной администрации внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа от 08.06.2020 г. № 28-РГ «О проведении планового контрольного мероприятия по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере бюджетных правоотношений во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинского муниципального округа за 2019 год» проведена проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ местной администрации внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа за 2019 г. (далее – МА ВМО Ленинского МО).

Проверка была осуществлена:

Анденко Маргаритой Александровной – главным инспектором МА ВМО Ленинского МО.

В присутствии:

1. Покатиловой Оксаны Викторовны – начальника отдела экономики и финансов МА ВМО Ленинского МО;
2. Поддубного Александра Васильевича – начальника отдела по организационной и социальной работе МА ВМО Ленинского МО;

1. Объект контрольного мероприятия: МА ВМО Ленинского МО.

2. Цель контрольного мероприятия: проверка соблюдения требований действующего законодательства в сфере бюджетных правоотношений.

3. Предмет контрольного мероприятия: правильность составления отчетности о реализации муниципальных программ; эффективность и целевое использование средств, выделенных на реализацию муниципальных программ.

- 4. Проверяемый период деятельности:** с 01.01.2019 г. по 31.12.2019 г.
- 5. Перечень вопросов контрольного мероприятия:**
 - 1) Проверка полноты и достоверности отчётности о реализации муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО;
 - 2) Анализ эффективности муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО.
- 6. Вид контрольного мероприятия:** камеральная проверка.
- 7. Способ проведения контрольного мероприятия:** выборочная проверка
- 8. Сроки проведения контрольного мероприятия:** 15.06.2020 – 19.06.2020 гг.

I. Общие сведения об объекте контрольного мероприятия

МА ВМО Ленинского МО создана в соответствии с Решением Совета Ленинского муниципального округа I созыва от 05.06.2015 № 1с-10-1 «О создании местной администрации Ленинского муниципального округа города Севастополя».

МА ВМО Ленинского МО присвоен основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1159204024022, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 9204555494, код основания постановки на учёт (КПП) 920401001.

Дата внесения сведений о юридическом лице в Единый государственный реестр юридических лиц – 21.07.2015 г.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица выдано инспекцией Федеральной налоговой службы по Ленинскому району города Севастополя.

Организационно-правовая форма МА ВМО Ленинского МО по Общероссийскому классификатору организационно-правовых форм (ОКОПФ) – 75404 – муниципальное казённое учреждение.

Свою деятельность МА ВМО Ленинского МО осуществляет на основании Устава, утвержденного Решением Совета Ленинского муниципального округа города Севастополя от 22.04.2015 г. №1 (с изменениями и дополнениями), и Положения «О местной администрации Ленинского муниципального округа города Севастополя», утверждённого решением Совета Ленинского муниципального округа от 17.06.2015 г. №1с-11-2 (с изменениями и дополнениями).

Учредителем является ВМО Ленинского МО.

Ответственными лицами за финансово-хозяйственную деятельность МА ВМО Ленинского МО в проверяемом периоде являлся исполняющий обязанности Главы местной администрации Прохвятилов Григорий Владимирович.

Юридический адрес: 299011, г. Севастополь, ул. Гоголя, д.22.

Фактический адрес: 299011, г. Севастополь, ул. Гоголя, д.22.

II. В ходе контрольного мероприятия установлено следующее:

По вопросу 1. Проверка полноты и достоверности отчётности о реализации муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО.

Постановлением МА ВМО Ленинского МО от 05.12.2016г. №33 (с изменениями, внесёнными Постановлением МА ВМО Ленинского МО №20-П от 31.03.17 г.) на 2019 год утверждены следующие муниципальные программы:

1) «Развитие культуры во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.».

2) «Реализация информационной политики и развития средств массовой информации во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2020 гг.».

3) «Развитие муниципальной службы во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.»

4) «Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма, гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.».

5) «Осуществление и развитие территориального общественного самоуправления во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2020 гг.»

6) «Организация и осуществление мероприятий по защите населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.».

7) «Организация охраны общественного порядка и участие в деятельности по профилактике правонарушений на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.».

8) «Организация и проведения досуговых спортивных мероприятий во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.».

9) «Благоустройство территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2021 гг.».

Решениями Совета Ленинского муниципального округа города Севастополя от 27.12.2018 г. №124-2МО (с изменениями и дополнениями) «Об утверждении бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утверждены основные характеристики бюджета. В соответствии с бюджетом и сводной бюджетной росписью на реализацию муниципальных программ в 2019 году утверждены бюджетные ассигнования в сумме – 33 204,7 тыс. руб.

Постановлением МА ВМО Ленинского МО от 07.04.2020 г. №6-П «Об утверждении Отчётов об исполнении муниципальных программ внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа за 2019 год» утверждены годовые отчёты с плановыми и фактическими данными об осуществлённых расходах для реализации девяти муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО:

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Бюджетные ассигнования (план), руб.	Осуществлённые расходы (факт), руб.	
			По данным отчётов	По данным проверки
1	«Развитие муниципальной службы во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2020 гг.»	0,00	0,00	0,00
2	«Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма, гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.»	220 000,00	219 600,00	219 600,00
3	«Организация и осуществление мероприятий по защите населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.»	30 000,00	30 000,00	30 000,00
4	«Организация охраны общественного порядка и участие в деятельности по профилактике правонарушений на территории внутригородского муниципального образования города	100 000,00	100 000,00	100 000,00

	Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.»			
5	«Благоустройство территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2018-2021 гг.»	30 165 700,00	27 466 295,51	27 466 295,51
6	«Реализация информационной политики и развития средств массовой информации во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.»	330 000,00	328 350,00	328 350,00
7	«Развитие культуры во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.»	1 689 000,00	1 689 000,00	1 689 000,00
8	«Организация и проведения досуговых спортивных мероприятий во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2017-2019 гг. и плановый период 2020-2021 гг.»	670 000,00	661 440,00	661 440,00
9	«Осуществление и развитие территориального общественного самоуправления во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2017-2020 гг.»	0,00	0,00	0,00
Всего:		33 204 700,00	30 504 895,51	30 504 895,51

Таким образом, процент исполнения бюджета муниципальных программ в 2019 году составил 91,9% от общей величины утверждённых бюджетных назначений, по сравнению с 2018 годом данный показатель уменьшился на 7,8%.

Утвержденные бюджетные ассигнования по муниципальным программам в 2019 году по сравнению с 2018 годов увеличились на 8 617,5 тыс. руб.

По вопросу 2. Анализ эффективности муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО.

Анализ перечня основных мероприятий по муниципальным программам МА ВМО Ленинского МО за 2019 год:

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Ед-ца изм	По плану	Фактически
1.	Развитие культуры			
	Запланировано средств	руб.	1 689 000,00	1 689 000,00
	Количество населения, вовлеченного в мероприятия	чел.	12 000	14 540
	Количество проведенных мероприятий	шт.	30	21
2.	Организация и проведение досуговых спортивных мероприятий			
	Запланировано средств	руб.	670 000,00	661 440,00
	Количество граждан, принявших участие в мероприятиях	чел.	не менее 7500	20 154
	Количество проведенных мероприятий	шт.	не менее 21	25
3.	Реализация информационной политики и развитие средств массовой информации			
	Запланировано средств	руб.	330 000,00	328 350,00
	Размещение на официальном сайте (сети Интернет) Ленинского МО и информационных стендах официальных документов информации	шт.	не менее 250	376
	Освещение значимых событий и деятельности органов местного самоуправления, нормативных правовых актов внутригородского муниципального образования в электронных средствах массовой информации.	кол-во чел. посетивших сайт	8 000	14 615
4.	Развитие муниципальной службы			
	Запланировано средств	руб.	0	0
	Число муниципальных служащих, прошедших обучение в соответствии с муниципальным заказом на профессиональную переподготовку, повышение квалификации и стажировку	чел.	не менее 11	24 (за счет средств федерального бюджета)
	Количество нормативных правовых актов, принятых органами местного самоуправления	шт.	не менее 3	9
	Количество проведенных семинаров, совещаний по вопросам муниципальной службы	шт.	не менее 3	3
5.	Организация охраны общественного порядка и участие в деятельности по профилактике правонарушений			
	Запланировано средств	руб.	100 000,00	100 000,00
	Количество профилактических мероприятий, организованных внутригородским муниципальным образованием города Севастополя - Ленинский муниципальный округ с привлечением сотрудников полиции и прокуратуры Ленинского района.	шт.	не реже 1-го раз в квартал, но не менее 2-х в год	проводились
	Освещение в средствах массовой информации материалов о сотрудниках, проявляющих мужество и героизм, честно и добросовестно выполняющих свой служебный долг;	шт.	не менее 6-х материалов в год	1
	Количество рабочих встреч с руководителями предприятий, организаций, учреждений, по вопросам содействия общественным формированиям правоохранительной направленности;	шт.	не менее 5 в год	проводились, но точного количества нет
	Количество проведенных образовательных учреждений и их родителями по разъяснению уголовной и административной ответственности за преступления и правонарушения;	шт.	8	20
	Размещение материалов по общественному порядку печатных средствах массовой	шт.	8	15

	информации и на официальном сайте внутригородского муниципального образования города Севастополя - Ленинский муниципальный округ;			
6.	Организация и осуществление мероприятий по защите населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера			
	Запланировано средств	руб.	30 000,00	30 000,00
	Количество населения, вовлеченного в мероприятия, направленные на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций	чел.	15 000	нет точных сведений
	Количество молодежи, вовлеченной в мероприятия, направленные на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций	чел.	6 000	нет точных сведений
	Количество предприятий, организаций и учреждений, независимо от организационно-правовой формы, вовлеченных в мероприятия, направленные на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций.	шт.	20	20
	Количество проведенных семинаров с учащимися образовательных организаций (учреждений).	шт.	6	2
	Количество профилактических мероприятий, организованных на местном уровне с привлечением сотрудников Управления обеспечения мероприятий гражданской защиты Севастополя.	шт.	не реже 1 раза в квартал, но не менее 3 в год	3
	Количество методических, учебно-информационных материалов по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций.	шт.	1500 памяток и 20 плакатов	нет данных
	Размещение материалов по вопросам предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в печатных средствах массовой информации и на информационном сайте ВМО города Севастополя Ленинского МО	шт.	5	6
7.	Участие в профилактике терроризма и экстремизма, а также минимизации и (или) ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма, гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений			
	Запланировано средств	руб.	220 000,00	219 600,00
	Доля населения, вовлеченной в мероприятия, направленные на профилактику терроризма и экстремизма, от общего числа населения	чел.	23 000	нет точных сведений
	Доля молодежи, вовлеченной в мероприятия, направленные на профилактику терроризма и экстремизма, от общего количества населения;	чел.	400	нет точных сведений
	Количество проведенных мероприятий, направленных на профилактику терроризма и экстремизма;	шт.	12	2
	Количество информационно-пропагандистских материалов по профилактике терроризма и экстремизма;	шт.	3 500	13 размещенных статей на сайте
	Количество мониторингов законодательства в сфере профилактики терроризма и экстремизма	шт.	50	проводились, точных данных нет
	доля населения, вовлеченной в мероприятия, направленные на поддержание	чел.	23 000	нет точных сведений

	межнационального и межконфессионального согласия, от общего количества населения;			
	количество проведенных мероприятий, направленных на поддержание межнационального и межконфессионального согласия;	шт.	3	4
	количество мониторингов законодательства в сфере межнациональных и межконфессиональных отношений.	шт.	50	проводились, точных данных нет
8.	Благоустройство территории			
	Запланировано средств	руб.	30 165 700,00	
	Реализация мероприятий по удалению твердых коммунальных отходов, в том числе мест несанкционированных и бесхозных свалок, и по их транспортировке для утилизации		3570 куб.м.	518,5 куб.м
	Реализация мероприятий по созданию, содержанию зеленых насаждений, обеспечению ухода за ними		65107 кв.м.	2374 кв.м.
	Обеспечение и реализация мероприятий по обустройству и ремонту тротуаров (включая твердое покрытие парков, скверов, бульваров)		290 кв. м.	2785,6 кв. м.
	Обеспечение и реализация мероприятий по ремонту внутриквартальных дорог		3797 кв. м.	4545,10 кв. м.
	Реализация мероприятий по созданию, приобретению, установке, текущему ремонту и реконструкции элементов благоустройства.		290 шт.	166 шт.
	Реализация мероприятий по обустройству и ремонту площадок для установки контейнеров для сбора твердых коммунальных отходов.		18 шт.	33 шт.
9.	Осуществление и развитие территориального общественного самоуправления			
	Запланировано средств	руб.	0	0
	Количество созданных ТОС за время реализации программы;	шт.	10	18
	Количество мероприятий, проведенных совместно с ТОС;	шт.	не менее 40	25
	Охват населения, задействованного в ТОС;	чел.	не менее 10 000	более 3 000

По результатам оценки эффективности реализации муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО все муниципальные программы признаны эффективными. В аналитических справках к отчету об исполнении бюджетных ассигнований местного бюджета на реализацию муниципальных программ имеются не существенные замечания, а именно нет точных сведений по исполнению плановых показателей.

Выводы по результатам проверки:

По результатам проведенного контрольного мероприятия существенных нарушений в достоверности отчетности о реализации муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО выявлено не было, основания для выдачи замечания отсутствуют.

Факты недостоверности отчета не выявлены. Факты, способные негативно повлиять на достоверность отчета, не выявлены.

Немаловажным фактором недопущения нарушений является проведение внутреннего контроля. То есть в учреждении систематически нужно проверять правильность оформления документов и в случае обнаружения ошибок или неточностей своевременно их исправлять.

Рекомендуется учесть замечания по отражению точных сведений в аналитических справках к отчету об исполнении бюджетных ассигнований местного бюджета на реализацию муниципальных программ.

Акт составлен на 9 листах в 2-х экземплярах.

Проверку произвел:

Главный инспектор
МА Ленинского МО



(подпись)

Анденко М.А.

С актом ознакомлены:

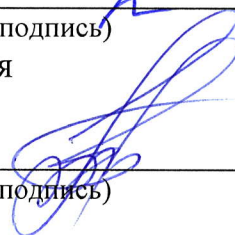
Исполняющий обязанности
Главы МА Ленинского МО



(подпись)

Колесник Е.Н.

Начальник отдела правового обеспечения
и договорной работы
МА Ленинского МО



(подпись)

Борисов О.В.

Начальник отдела по организационной и
социальной работе
МА Ленинского МО

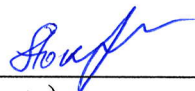


(подпись)

Поддубный А.В.

Экземпляр акта получил:

Начальник отдела экономики и
финансов МА Ленинского МО



(подпись)

Покатилова О.В.

« 14 » июля 20 20 г.