



**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**

28 октября 2021 г.

г. Севастополь

На основании распоряжения Главы местной администрации внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа от 01.10.2021 г. № 46/1-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 2021 год» проведена проверка исполнения муниципальных контрактов, заключенных в ходе исполнения муниципальных программ (далее – МА ВМО Ленинского МО).

Проверка была осуществлена:

Покатиловой Оксаной Викторовной – начальником отдела экономики и финансов МА ВМО Ленинского МО.

В присутствии:

1. Гришиной Любовь Константиновны – главного бухгалтера МА ВМО Ленинского МО;
2. Соколовой Светланы Игоревны – главного специалиста 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:** полнота исполнения муниципальных контрактов (договоров), заключенных в ходе исполнения муниципальных программ.
4. **Проверяемый период деятельности:** с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г.
5. **Перечень вопросов контрольного мероприятия:**

1) Контроль соответствия заключенных муниципальных контрактов (договоров) объемам средств, утвержденных в бюджете ВМО Ленинского МО на 2020 год по муниципальным программам;

2) Выборочная проверка правильности составления муниципальных контрактов (договоров) на закупку товаров, работ и услуг в рамках реализации муниципальных программ по форме и содержанию;

3) 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: 18.10.2021 – 26.10.2021

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 являлись:

- исполняющий обязанности Главы местной администрации - Прохватилов Григорий Владимирович (01.01.2020-04.06.2020);

- исполняющий обязанности Главы местной администрации - Колесник Елена Николаевна (05.06.2020-27.09.2020);

- глава местной администрации – Мишин Максим Анатольевич (с 28.09.2020).

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. Контроль соответствия заключенных муниципальных контрактов (договоров) объемам средств, утвержденных в бюджете ВМО Ленинского МО на 2020 год по муниципальным программам.

Постановлением МА ВМО Ленинского МО от 28.12.2019 г. №66-ПП на 2020 год утверждены следующие муниципальные программы:

1) «Развитие культуры во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»;

2) «Реализация информационной политики и развития средств массовой информации во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»;

3) «Развитие муниципальной службы во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 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 2020-2022 гг.»;

5) «Осуществление и развитие территориального общественного самоуправления во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2020-2022 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 2020-2022 гг.»;

7) «Организация охраны общественного порядка и участие в деятельности по профилактике правонарушений на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2020-2022 гг.»;

8) «Организация и проведения досуговых спортивных мероприятий во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»;

9) «Благоустройство территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2018-2020 гг. и плановый период 2021 и 2022 гг.».

Решениями Совета Ленинского муниципального округа города Севастополя от 27.12.2019 г. №177-2МО (с изменениями и дополнениями) «Об

утверждении бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» утверждены основные характеристики бюджета. В соответствии с бюджетом и сводной бюджетной росписью на реализацию муниципальных программ в 2020 году утверждены бюджетные ассигнования в сумме – 26 472,9 тыс. руб.

Решениями Совета Ленинского муниципального округа города Севастополя от 28.05.2021 г. №34-3МО «Об утверждении отчета об исполнении бюджета внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа за 2020 год» утверждены фактические расходы по реализации муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО:

тыс.руб.

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Утверждено в бюджете на 2020 год.	Фактические расходы за 2020 год	% исполнения	Кол-во заключенных контрактов
1	«Развитие муниципальной службы во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»	0,0	0,0	0,0	0
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 2020-2022 гг.»	30,0	25,02	83,4	1
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 2020-2022 гг.»	30,0	30,0	100,0	1
4	«Организация охраны общественного порядка и участие в деятельности по профилактике правонарушений на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2020-2022 гг.»	30,0	30,0	100,0	1
5	«Благоустройство территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2018-2020 гг. и плановый период 2021-2022 гг.»	23 579,30	22 939,41	97,3	45

6	«Реализация информационной политики и развития средств массовой информации во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»	440,0	295,0	67,1	1
7	«Развитие культуры во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»	1 363,6	1 334,2	97,8	6
8	«Организация и проведения досуговых спортивных мероприятий во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»	1 000,0	996,9	99,69	5
9	«Осуществление и развитие территориального общественного самоуправления во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2020-2022 гг.»	0,0	0,0	0,0	0
Всего:		26 472,9	25 650,53	96,89	

Ходе проверки муниципальных контрактов (договоров) на поставку товаров, выполнение работ и оказание услуг, фактов превышения утверждённых в бюджете средств в проверяемом периоде выявлено не было.

По вопросу 2. Выборочная проверка правильности составления муниципальных контрактов (договоров) на закупку товаров, работ и услуг в рамках реализации муниципальных программ по форме и содержанию

За проверяемый период выборочно проверены следующие договора:

- в рамках реализации муниципальной программы «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 2020-2022 гг.»

Договор №54 от 07.12.2020 ИП Юрченко И.М. на изготовление полиграфической продукции, сумма договора 25 020,00 руб.

- в рамках реализации муниципальной программы «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 2020-2022 гг.»

Договор №46 от 21.10.2020 ИП Коваленко Т.В. на изготовление плакатов, сумма договора 30 000,00 руб.

- в рамках реализации муниципальной программы «Организация охраны общественного порядка и участие в деятельности по профилактике правонарушений на территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2020-2022 гг.»

Контракт №45 от 27.10.2020 ИП Юрченко И.М. на изготовление памяток и плакатов, сумма контракта 30 000,00 руб.

- в рамках реализации муниципальной программы «Благоустройство территории внутригородского муниципального образования города Севастополя – Ленинского муниципального округа на 2018-2020 гг. и плановый период 2021-2022 гг.»

Договор №9772 от 30.06.2020 ООО «НПО Консультант» доступ к справочной системе «Консультант», сумма договора 12 702,41 руб.;

Контракт №37 от 10.08.2020 ООО «Фирма ЛУЧ» поставка бензина, сумма контракта 49 381,00 руб.

Контракт №43 от 29.09.2020 ООО «Благоустройство города Севастополя» на удаление твердых коммунальных отходов, сумма контракта 171 000,00 руб.

Контракт №25 от 20.04.2020 ИП Мочалин С.В. на приобретение и установку элементов благоустройства, сумма контракта 1 458 566,76 руб.

Договор №28 от 12.05.2020 ООО «Грант Инвест» на изготовление смет по обустройству площадок для установки контейнеров для сбора ТКО, сумма договора 72 000,00 руб.

Контракт №34 от 22.06.2020 ИП Бахматов Г.В. на ремонт тротуаров, сумма контракта 2 481 544,00 руб.

Контракт №30 от 25.05.2020 ИП Бахматов Г.В. на ремонт внутриквартальной дороги, сумма контракта 1 290 000,00 руб.

- в рамках реализации муниципальной программы «Реализация информационной политики и развития средств массовой информации во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»

Договор №32 от 25.05.2020 ИП Пивоваренко Д.В. печать и распространение не периодического издания «Ленинский муниципальный вестник», сумма договора 295 000,00 руб.

- в рамках реализации муниципальной программы «Развитие культуры во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»

Договор №10 от 29.01.2020 ИП Коваленко Т.В. поставка цветов, сумма договора 33 400,00 руб.

- в рамках реализации муниципальной программы «Организация и проведения досуговых спортивных мероприятий во внутригородском муниципальном образовании города Севастополя – Ленинском муниципальном округе на 2020-2022 гг.»

Договор №15 от 20.02.2020 ИП Жбанков Ю.А. поставка призовой продукции, сумма договора 86 100,00 руб.

Проверенные муниципальные контракты (договора) содержат все существенные условия и реквизиты: номер и дату заключения договора, предмет договора, цену и порядок расчета, обязательства продавца, обязательства покупателя, ответственность сторон, срок действия договора, реквизиты сторон. Существенных нарушений в порядке оформления муниципальных контрактов (договоров) за проверяемый период не выявлено.

Имеются замечания, в части контроля соответствия предмета договора, указанного в Единой информационной системе в сфере закупок и в документе на бумажном носителе, а также в части контроля сроков регистрации документов в Управлении Федерального казначейства. Соответствие формулировки ускоряет срок регистрации бюджетных обязательств по контрактам (договорам) в Управлении Федерального казначейства и облегчает процесс размещения информации об исполнении контрактов (договоров).

По вопросу 3. Анализ эффективности муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО.

В соответствии с Указом Губернатора города Севастополя от 17.03.2020 №14-УГ «О введении на территории города Севастополя режима повышенной готовности» часть мероприятий была отменена, часть перенесена, количество участников уменьшилось.

Анализ перечня основных мероприятий по муниципальным программам МА ВМО Ленинского МО за 2020 год:

№ п/п	Показатель (индикатор) (наименование)	Ед-ца изм	По плану	Фактически
1.	Развитие культуры			
	Запланировано средств	руб.	1 363 600,00	1 334 190,10
	Количество населения, вовлеченного в мероприятия	чел.	12 000	13 636
	Количество проведенных мероприятий	шт.	20	23
2.	Организация и проведение досуговых спортивных мероприятий			
	Запланировано средств	руб.	1 000 000,00	996 783,77
	Количество граждан, принявших участие в мероприятиях	чел.	12 000	10 562
	Количество проведенных мероприятий	шт.	12	20
3.	Реализация информационной политики и развитие средств массовой информации			
	Запланировано средств	руб.	440 000,00	295 000,00
	Размещение на официальном сайте (сети Интернет) Ленинского МО и информационных стендах официальных документов информации	шт.	не менее 200	660
	Организация работы по подготовке и выпуску информационного бюллетеня (не периодического издания) «Ленинский Муниципальный вестник» и освещения в нем нормативных правовых актов, значимых событий и деятельности органов местного самоуправления внутригородского муниципального образования.	шт/ти раж	2/10 000	1/20 000

	Освещение значимых событий и деятельности органов местного самоуправления внутригородского муниципального образования на официальном сайте внутригородского муниципального образования г.Севастополя – Ленинского муниципального округа.	Кол-во человек, посетивших сайт	8000	74 442
4.	Развитие муниципальной службы			
	Запланировано средств	руб.	0,0	0,0
	Число муниципальных служащих, прошедших обучение в соответствии с муниципальным заказом на профессиональную переподготовку, повышение квалификации и стажировку	чел.	0	27 (за счет средств федерального бюджета)
	Количество нормативных правовых актов, принятых органами местного самоуправления	шт.	не менее 2	3 (+2 проекта)
	Количество проведенных семинаров, совещаний по вопросам муниципальной службы	шт.	2	5
5.	Организация охраны общественного порядка и участие в деятельности по профилактике правонарушений			
	Запланировано средств	руб.	30 000,00	30 000,00
	Количество профилактических мероприятий, организованных внутригородским муниципальным образованием города Севастополя - Ленинский муниципальный округ с привлечением сотрудников полиции и прокуратуры Ленинского района.	шт.	2	11
	Размещение материалов по общественному порядку печатных средствах массовой информации и на официальном сайте внутригородского муниципального образования города Севастополя - Ленинский муниципальный округ;	шт.	2	38
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 методических, учебно-информационных материалов по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций.	шт.	1500	9000
	Размещение материалов по вопросам предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций в печатных средствах массовой информации и на информационном сайте ВМО города Севастополя Ленинского МО	шт.	6	31
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.	30 000,00	25 020,00
	Доля населения, вовлеченной в мероприятия, направленные на профилактику терроризма и экстремизма, от общего числа населения	чел.	119 000	119 522
	Доля молодежи, вовлеченной в мероприятия, направленные на профилактику терроризма и экстремизма, от общего количества населения;	чел.	10 000	29 223
	Количество проведенных мероприятий, направленных на профилактику терроризма и	шт.	10	12

	экстремизма;			
	Количество информационно-пропагандистских материалов по профилактике терроризма и экстремизма;	шт.	4 000	4 500
	Количество мониторингов законодательства в сфере профилактики терроризма и экстремизма	шт.	10	12
8.	Благоустройство территории			
	Запланировано средств	руб.	23 579 300,00	22 939 410,74
	Реализация мероприятий по удалению твердых коммунальных отходов, в том числе мест несанкционированных и бесхозных свалок, и по их транспортировке для утилизации			420,78 куб.м.
	Реализация мероприятий по созданию, содержанию зеленых насаждений, обеспечению ухода за ними			0
	Реализация мероприятий по созданию, приобретению, установке, текущему ремонту и реконструкции элементов благоустройства.			321 шт.
	Реализация мероприятий по обустройству и ремонту площадок для установки контейнеров для сбора твердых коммунальных отходов.			29 шт.
	Обеспечение и реализация мероприятий по обустройству и ремонту тротуаров (включая твердое покрытие парков, скверов, бульваров)			4 146,31 кв.м.
	Обеспечение и реализация мероприятий по ремонту внутриквартальных дорог			1 690,0 кв.м.
9.	Осуществление и развитие территориального общественного самоуправления			
	Запланировано средств	руб.	0	0
	Количество созданных ТОС за 2020 год	шт.	2	3
	Количество мероприятий, проведенных совместно с ТОС;	шт.	25	30
	Охват населения, задействованного в ТОС;	чел.		более 5 000

Утвержденные бюджетные ассигнования по муниципальным программам в 2020 году по сравнению с 2019 годом уменьшился на 6 731,8 тыс. руб.

Процент исполнения бюджета по муниципальным программам в 2020 году составил 96,89% от общей величины утверждённых бюджетных назначений, по сравнению с 2019 годом данный показатель увеличился на 5,05%.

По результатам оценки эффективности реализации муниципальных программ МА ВМО Ленинского МО все муниципальные программы признаны эффективными.

Выводы по результатам проверки:

По результатам проведённого контрольного мероприятия существенных нарушений в заключенных муниципальных контрактах (договорах), заключенных МА ВМО Ленинского МО в ходе реализации муниципальных программ за 2020 год выявлено не было, основания для выдачи замечания отсутствуют.

Факты не целевого использования бюджетных средств не выявлены. Факты, способные негативно повлиять на ход реализации муниципальных контрактов, 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 контролю соответствия предмета договора и контролю сроков регистрации контрактов (договоров) в Управлении федерального казначейства по городу Севастополю.

Акт составлен на 10 листах в 2-х экземплярах.

Проверку произвел:

Начальник отдела экономики и финансов
МА Ленинского МО

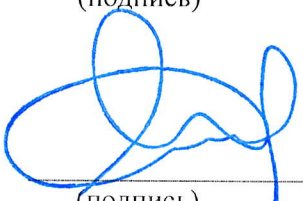


(подпись)

О.В.Покатилова

С актом ознакомлены:

Глава МА Ленинского МО



(подпись)

М.А.Мишин

Главный специалист отдела по
организационной и социальной работе
МА Ленинского МО



(подпись)

С.И. Соколова

Экземпляр акта получил:

Главный бухгалтер
МА Ленинского МО



(подпись)

Л.К.Гришина

« ____ » _____ 20 ____ г.