Информация о проведенных Контрольно-счетной палатой Первомайского муниципального района

контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях за 2022 год

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование контрольного, экспертно-аналитического мероприятия | Объект контроля | Сумма проверенных средств, тыс. руб. | Вопросы контрольного, экспертно-аналитического мероприятия | Выявленные нарушения | Вынесен-ные представле-ния, предписа-ния | Принятые решения и меры по вынесенным представлениям и предписаниям | Заключение Контрольно-счетной палаты по контрольному и экспертно-аналитическому мероприятию |
| Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Ярославской области» на 2020-2025 годы в части мероприятий по государственной поддержке молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства на территории Ярославской области» на 2020-2025 годы в администрации Кукобойского сельского поселения Ярославской области за 2021 год  ( проведена в соответствии с п. 3.1. Плана работы Контрольно-счетной палаты Первомайского муниципального района) | Админист-рация Кукобойс-кого сельского поселения Ярославской области | 595,2 | 1.Проверка соблюдения общих требований Программы и Порядка предоставления и распределения субсидий на государственную поддержку молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства на территории Ярославской области» на 2020-2025 годы.  2.Проверка соблюдения требований Положения о порядке предоставления молодым семьям, нуждающимся в улучшении жилищных условий, социальных выплат на приобретение (строительство) жилья и их использования, утвержденного постановлением Правительства ЯО от 11.06.2020г. № 514-п. | Основные нарушения, выявленные в ходе контрольного мероприятия, это:  - несоблюдение сроков предоставления отчетности,  установленных Порядком предоставления и распределения субсидий на государственную поддержку молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья и Соглашением о предоставлении субсидии;  - заполнение не всех показателей форм отчетности, предусмотрен-ной Соглашением о предоставлении субсидии.  Также в ходе контрольного мероприятия выявлены ошибки технического характера при оформлении решений жилищной комиссии и постановлений администрации поселения, касающихся постановки на учет граждан в качестве нуждающихся в жилых помещениях. | \_ | В акте контрольного мероприятия даны рекомендации:  1.Сотрудникам, отвечающим за подготовку решений жилищной комиссии, подготовку постановлений администрации , в части решений о постановке на учет в качестве нуждающихся в жилых помещениях, внимательно проверять решения во избежание технических ошибок в дальнейшей работе .    2.Проверять выписки департамента по физической культуре, спорту и молодежной политике на правильность их заполнения и своевременно информировать департамент о необходимости вносить изменения в них при обнаружении ошибок.  3.Соблюдать хронологичес-кую последователь-ность в принятии решений и написании уведомлений для участников программы  4.Сотрудникам, отвечающим за составление и предоставление отчетности в соответствии с Порядком и Соглашением, соблюдать сроки и периодичность предоставления отчетности в департамент по физической культуре, спорту и молодежной политике, установленные Порядком и Соглашением, а также заполнять все показатели форм отчетности. | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования средств местного, областного и федерального бюджетов, направленных на государственную поддержку молодых семей в приобретении (строительстве) жилья не установлено. |
| Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Ярославской области» на 2020-2025 годы в части мероприятий по государственной поддержке молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства на территории Ярославской области» на 2020-2025 годы в администрации Пречистенского сельского поселения Ярославской области за 2021 год  ( проведена в соответствии с п. 3.2. Плана работы Контрольно-счетной палаты Первомайского муниципального района) | Администра-ция Пречистен-ского сельского поселения Ярославской области | 1339,3 | 1.Проверка соблюдения общих требований Программы и Порядка предоставления и распределения субсидий на государственную поддержку молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства на территории Ярославской области» на 2020-2025 годы.  2.Проверка соблюдения требований Положения о порядке предоставления молодым семьям, нуждающимся в улучшении жилищных условий, социальных выплат на приобретение (строительство) жилья и их использования, утвержденного постановлением Правительства ЯО от 11.06.2020г. № 514-п. | Основные нарушения, выявленные в ходе контрольного мероприятия, это:  - несоблюдение сроков предоставления отчетности,  установленных Порядком предоставления и распределения субсидий на государственную поддержку молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья и Соглашением о предоставлении субсидии;  - неверное заполнение отдельных показателей форм отчетности по запросу департамента по физической культуре, спорту и молодежной политике Ярославской области. | \_ | В акте контрольного мероприятия даны рекомендации:  1.Сотрудникам, отвечающим за составление и предоставление отчетности в соответствии с Порядком и Соглашением, соблюдать сроки и периодичность предоставления отчетности в департамент по физической культуре, спорту и молодежной политике, установленные Порядком и Соглашением, а также внимательно заполнять показатели форм отчетности. | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования средств местного, областного и федерального бюджетов, направленных на государственную поддержку молодых семей в приобретении (строительстве) жилья не установлено. |
| Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Ярославской области» на 2020-2025 годы в части мероприятий региональной адресной программы по переселению граждан из аварийного жилищного фонда Ярославской области на 2019 - 2025 годы в администрации городского поселения Пречистое Ярославской области за 2021 год ( проведена в соответствии с п. 3.4. Плана работы Контрольно-счетной палаты Первомайского муниципального района) | Администрация городского поселения Пречистое Ярославской области | 2186,6 | Проверка соблюдения общих требований выше названной программы и Порядка предоставления и распределения субсидий на обеспечение мероприя-тий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе переселению граждан из аварийного жи-лищного фонда с учетом необходимости  развития малоэтажного жилищного строительства, за счет средств, посту-пивших из Фонда, и средств областного бюджета. | В ходе контрольного мероприятия выявлены ошибки технического плана при оформлении документов граждан и требований-уведомлений администрации городского поселения, не выполнены подпункты 4.1.1. и 4.1.2. пункта 4.1. Соглашения об изъятии недвижимости для муниципальных нужд | --- | В акте контрольного мероприятия даны рекомендации администрации поселения:  - своевременно приводить муниципальные программы в соответствие с бюджетом, при каждом внесении изменений в бюджет, до момента проведения выплат гражданам ;  - при составлении отчетности для департамента строительства Ярославской области в отчетах указывать даты ее составления ;  - учесть замечания при оформлении документов граждан и требований-уведомлений поселения;  - соблюдать договоренности между сторонами в рамках заключенных соглашений об изъятии недвижимости (организовать работу по выполнению собственниками изымаемых помещений требований п.п. 4.1.1., 4.1.2, 4.1.5. соглашения). | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий по региональной адресной программе по переселению граждан из аварийного жилищного фонда Ярославской области на 2019 - 2025 годы в администрации городского поселения Пречистое Ярославской области за 2021 год, не установлено. |
| «Анализ финансово-хозяйственной деятельности администрации Пречистенского сельского поселения Ярославской области за 2021 год» ( проведена в соответствии с п. 3.5. Плана работы Контрольно-счетной палаты Первомайского муниципального района) | Администрация Пречистенского сельского поселения Первомайского муниципального района Ярославской области | 19919,3 | Провести анализ финансово-хозяйственной деятельности учреждения в соответствии с программной экспертно-аналитического мероприятия с целью предупреждения нарушений ведения финансово-хозяйственной деятельности.  1. Общие сведения об учреждении.  •соответствие учредительных доку-ментов действующему законодательству;  •соответствие осуществляемой дея-тельности нормативным правовым актам (в частности, федеральным стандартам бухгалтерского учета для организаций государственного сектора, инструкциям по бюджетному (бухгалтерскому) учету и отчетности), а также учредительным документам;  • анализ финансовых поступлений в бюджет поселения за 2021 год, ди-намика поступлений за 2019-2021 годы;  • итоги исполнения бюджета поселения за 2021 год (динамика испол-нения бюджета за 2019-2021 годы).  2. Анализ штатной численности, оплаты труда и их формирования.  3. Анализ составления бюджетных смет и их исполнения в части закон-ности, эффективности и целевого использования бюджетных средств.  4. Анализ использования имущества поселения.  5. Анализ деятельности подведомственного учреждения.  6. Анализ закупочной деятельности поселения (общие сведения о заку-почной деятельности учреждения, выборочная проверка муниципальных контрактов).  7. Иные вопросы, возникающие в ходе контрольного мероприятия. | В ходе экспертно-аналитического мероприятия выявлено:  1. В нарушение абзаца 11 п.9 раздела III приказа № 274 н от 30.12.2017 основные положения учетной политики не размещены на официальном сайте Пречистенского сельского поселения в информационно-коммуникационной системе «Интернет». Исправлено в ходе мероприятия  2. В ходе анализа муниципальных контрактов установлены нарушения сроков оплаты по контрактам за счет средств областного бюджета. Указанные нарушение содержат признаки административ-ного правонарушения, предусмотренно-го статьей 7.32.5. Кодекса РФ об административ-ных правонаруше-ниях.  3. Реестр муниципального имущества содержит не все сведения, установленные Порядком ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имущества, утвержденным приказом Министерства экономического развития Российской Федерации от 30.08.2011 № 424. | -- | В заключении Контрольно-счетной палаты даны рекомендации:  1. Устранить нарушение абзаца 11 п.9 раздела III приказа № 274 н от 30.12.2017, разместив основные положения учетной политики на офи-циальном сайте Пречистенского сельского поселения в информационно-коммуникационной системе «Интернет». Устранено в ходе проведения мероприятия.  2. Дополнить реестр муниципального имущества сведениями, которые установлены Порядком ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имуществ, утвержденным приказом Минэкономразвития от 30.08.2011 № 424. Об исполнении данного пункта (принимаемых и принятых мерах в этом направлении) проинформиро-вать Контрольно-счетную палату Первомайского муниципального района в срок до 15.08.2022 года включительно.  3. Принимать соответствующие меры в недопущении в дальнейшем нарушений 44-ФЗ, приказа № 274 н, приказа № 424 от 30.08.2011 года. | В ходе выборочной проверки в соответствии с вопросами экспертно-аналитического мероприятия нарушений в ведении финансово-хозяйственной деятельности не установлено.  Информация о нарушениях, выявленных в ходе мероприятия и содержащих признаки административного правонарушения, направлена в Прокуратуру Первомайского района. |