

КСП



# СОВЕТ ДЕПУТАТОВ ГОРОДА РЕУТОВ

## РЕШЕНИЕ

от 17.02.2016 № 215/12

Об Отчёте о работе Контрольно-счётной палаты города Реутов за 2015 год

Совет депутатов города Реутов решил:

1. Принять к сведению Отчёт о работе Контрольно-счётной палаты города Реутов за 2015 год (прилагается).
2. Опубликовать настоящее Решение и Отчёт о работе Контрольно-счётной палаты города Реутов за 2015 год в газете «Реут» и на городском сайте.

Председатель  
Совета депутатов города Реутов



С.М. Епифанов



Принят к сведению  
Решением Совета депутатов  
города Реутов  
от 17.02.2016 года № 215/42

## ОТЧЁТ О РАБОТЕ КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНОЙ ПАЛАТЫ ГОРОДА РЕУТОВ за 2015 год

Контрольная, экспертно-аналитическая, информационная и другая деятельность Контрольно-счётной палаты города Реутов (далее – КСП) в 2015 году осуществлялась в соответствии с Планом работы КСП на 2015 год, утверждённым решением Председателя КСП от 30.12.2014 № 7-Н (далее – годовой план).

В 2015 году было запланировано проведение **11** контрольных мероприятий, в том числе **4** проверки по указаниям Главы города Реутов. В соответствии с планом завершено проведение **9** контрольных мероприятий, из них: **5** – с элементами аудита в сфере государственных и муниципальных закупок; в 2016 году продолжено проведение **2** контрольных мероприятий, начатых в 2015 году.

Основные итоги работы КСП за 2015 год отражены в **приложении № 1**.

Контрольные мероприятия проводились на **12** объектах, в том числе в Администрации города Реутов, Управлении образования города Реутов, в **4** бюджетных, **4** автономных и **2** казённых учреждениях, из них: в сфере образования – **5** объектов, в сфере физической культуры и спорта – **5** объектов, в иных сферах – **2** объекта.

Сведения об объектах, в которых проводились контрольные мероприятия, представлены в **приложении № 2**.

Общий объём проверенных в ходе контрольной деятельности финансовых средств составил **420,2** млн. рублей.

По результатам деятельности в 2015 году КСП выявлено **1108** случаев нарушений, объём нарушений составил – **24,5** млн. рублей, в том числе:

- 1. ущерб бюджетам различных уровней:**  
количество случаев нарушения – **145** ед.  
на сумму – **1,3** млн. рублей (**5,4%**);
- 2. неэффективное использование бюджетных средств:**  
количество случаев нарушения – **15** ед.  
на сумму – **1,8** млн. рублей (**7,4%**);
- 3. при ведении бухгалтерского учёта составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчётности:**

количество случаев нарушения – 750 ед.

на сумму – 3,7 млн. рублей (15,2%);

4. **в сфере управления и распоряжения государственной (муниципальной) собственностью:**

количество случаев нарушения – 6 ед.

на сумму – 2,3 млн. рублей (9,5%)

5. **при осуществлении государственных (муниципальных) закупок:**

количество случаев нарушения – 71 ед.

на сумму – 12,0 млн. рублей (48,9%).

6. **Нарушения порядка ведения кассовых операций:**

количество случаев нарушения – 121 ед.

на сумму – 3,3 млн. рублей (13,7%).



По результатам проведённых мероприятий в 2015 году устранено нарушений и недостатков на сумму 9,5 млн. рублей, в том числе:

возмещено в бюджет города Реутов денежными средствами на общую сумму 0,5 млн. рублей, в том числе по результатам проверок 2015 года – 0,3 млн. рублей;

возмещено путем выполнения работ и (или) оказания услуг – 0,6 млн. рублей;

дополнительные доходы и (или) сэкономленные средства объекта контроля составили **0,1** млн. рублей (возмещено денежными средствами на счета муниципальных учреждений);

внесены исправления (восстановлена достоверность) в бухгалтерский учёт и финансовую отчётность – **3,7** млн. рублей;

устранено путем размещения (опубликования) достоверной информации – **1,2** млн. рублей;

устранено (прочие мероприятия) – **3,3** млн. рублей.

При этом не подлежат устранению нарушения в сумме **9,3** млн. рублей, а **6,0** млн. рублей предложено устранить в 2016 году.

В 2015 году проведено **6** экспертно-аналитических мероприятий, в том числе:

подготовлено **2** информационных материала о ходе исполнения бюджета города Реутов;

проведена **1** внешняя проверка годового отчёта об исполнении бюджета города Реутов;

подготовлено **1** экспертное заключение на проект решения о бюджете города Реутов;

проведена **1** внешняя проверка годовой отчётности главных администраторов (распорядителей) бюджетных средств;

проведена **1** оценка эффективности предоставления налоговых и иных льгот.

В целях реализации полномочий по выявлению, предупреждению и устранению фактов неправомерного использования финансовых ресурсов и муниципальной собственности по итогам проведённых контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в 2015 году должностным лицам проверенных органов и организаций КСП направлено **11** представлений и **3** предписания.

По результатам работы за 2015 год КСП подготовлено и направлено **25** информационных писем, в том числе: Главе города Реутов – **12**, Председателю Совета депутатов города Реутов – **8**, в органы государственной власти Московской области – **1**, органам Администрации города Реутов – **4**.

В данных документах дано **115** предложений по вопросам устранения и предупреждения нарушений и недостатков, из них **64 (56%)** уже выполнены. Контроль за выполнением предложений по проверкам 2015 года продолжен в 2016 году (на 01.02.2016 выполнено **82** предложения (**71%**)).

По фактам нарушений в сфере закупок материалы **3** контрольных мероприятий переданы в орган контроля в сфере закупок города Реутов (Финансовое управление Администрации города Реутов).

По материалам КСП привлечено к дисциплинарной ответственности 7 должностных лиц, в том числе: вынесено замечание 2 должностным лицам, объявлено выговоров 4 должностным лицам, уволено с занимаемой должности 1 должностное лицо.

В целях повышения открытости деятельности КСП образован официальный сайт Контрольно-счётной палаты города Реутов<sup>1</sup>. На сайте размещена информация о деятельности и проводимых КСП мероприятиях в соответствии с требованиями федерального законодательства.

В 2015 году в КСП поступило 1 обращение граждан. Поступившее обращение было рассмотрено, в установленном законодательством порядке на него подготовлен и направлен ответ.

В целях оптимизации расходов бюджета города Реутов в 2015 году КСП сэкономлено 1 млн. рублей (18% от запланированных расходов).

**Основные показатели деятельности  
Контрольно-счётной палаты города Реутов  
за 2015 год**

Наименование показателя	2014 год	2015 год
<b>Сведения о проведённых контрольных мероприятиях</b>		
Количество проведённых контрольных мероприятий (ед.)	16	9
Количество контрольных мероприятий, по результатам которых выявлены нарушения и недостатки (ед.)	10	7
Количество проверенных объектов (ед.)	16	12
Количество проверенных объектов, у которых по результатам контрольных мероприятий выявлены нарушения и недостатки (ед.)	11	12
<b>Сведения о проведённых экспертно-аналитических мероприятиях и мониторингах хода исполнения бюджета</b>		
Количество проведённых экспертно-аналитических мероприятий (ед.), в том числе:	19	6
<i>количество подготовленных экспертных заключений на проекты решения о бюджете города Реутов</i>	1	1
<i>количество подготовленных информационных материалов о ходе исполнения бюджета города Реутов</i>	3	2
<i>количество проведенных внешних проверок годового отчета об исполнении бюджета города Реутов</i>	1	1
<i>количество проведённых внешних проверок годовой отчетности главных администраторов бюджетных средств</i>	1	1
<i>количество проведённых проверок по оценке эффективности предоставления налоговых и иных льгот</i>	1	1
<i>иные экспертно-аналитические мероприятия</i>	12	0
<b>Сведения о выявленных нарушениях и недостатках</b>		
Количество выявленных нарушений и недостатков (ед.)	<i>статистика не велась</i>	1108
Сумма выявленных нарушений и недостатков (тыс. рублей), в том числе:	11 859,30	24 471,92
<i>ущерба бюджетам всех уровней</i>	<i>статистика не велась</i> 6 805,90	145 1 331,59
<i>нарушения ведения бухгалтерского учёта, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчётности</i>	<i>статистика не велась</i> 3 386,40	750 3 708,84
<i>нарушения законодательства в сфере управления и распоряжения государственной (муниципальной) собственностью</i>	<i>статистика не велась</i> 727,70	6 2 329,32
<i>нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок и закупок отдельными видами</i>	<i>статистика не велась</i>	71 11 957,06

Наименование показателя	2014 год	2015 год
<i>юридических лиц</i>	0,0	
<i>нарушения порядка ведения кассовых операций юридическими лицами</i>	<i>статистика не велась</i> 0,0	121 3 345,45
<i>неэффективное использование бюджетных средств</i>	<i>статистика не велась</i> 442,70	15 1 799,66
<i>Иные нарушения</i>	496,60	0,0
<b>Сведения о суммах устранённых нарушений и недостатков</b>		
Устранено нарушений и недостатков (тыс. рублей), в том числе:	8 516,30	9 463,98
<i>предотвращено (устранено), в том числе неэффективного расходования бюджетных средств</i>	295,50	8 222,46
<i>возмещено путём выполнения работ и (или) оказания услуг</i>	7 009,20	610,07
<i>дополнительные доходы и (или) сэкономленные средства объекта контроля</i>	296,60	145,30
<i>возмещено денежными средствами</i>	219,80	486,15
<b>Сведения о мерах, принятых по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий</b>		
Направлено предписаний (ед.)	1	3
Количество предложений в предписаниях (ед.), из них:	5	5
<i>выполнено полностью</i>	5	5
<i>выполненных частично</i>	0	0
<i>находятся на контроле</i>	0	0
Направлено представлений (ед.)	10	11
Количество предложений (ед.) из них:	41	91
<i>выполнено полностью</i>	34	42
<i>снятых с контроля</i>	34	42
<i>выполненных частично</i>	0	9
<i>находятся на контроле</i>	7	49
Направлено материалов в соответствующие надзорные органы для возбуждения дел об административных правонарушениях, (ед.) в том числе:	0	1
МУ МВД Московской области	0	1
<i>составлено протоколов</i>	0	0
<i>наложено штрафов</i>	0,0	0,0
<b>Реализация материалов по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий</b>		
Количество подготовленных методических материалов (ед.)	0	8
Материалов контрольных мероприятий, переданных в правоохранительные органы (ед.)	0	0
Возбуждено уголовных дел (ед.)	–	–
Привлечено к материальной ответственности (чел.)	0	4
Привлечено к дисциплинарной ответственности (чел.), в том числе:	0	7

Наименование показателя	2014 год	2015 год
<i>замечаний</i>	0	2
<i>предупреждений</i>	0	0
<i>выговоров</i>	0	4
<i>увольнений</i>	0	1
<i>понижение в должности</i>	0	0
<b>Сведения о мерах, принятых по обращениям граждан</b>		
Количество поступивших обращений граждан, общественных организаций (ед.)	0	1
Количество направленных ответов заявителям (ед.), из них:	0	1
<i>количество переданных обращений на исполнение в другие органы государственной власти в соответствии с их полномочиями</i>	0	0
<b>Обеспечение деятельности Контрольно-счётной палаты города Реутов</b>		
Финансовое обеспечение деятельности Контрольно-счётной палаты города Реутов на 2015 год, (тыс. рублей)	4 907,8	4 623,7
Фактическое расходование финансового обеспечения деятельности Контрольно-счётной палаты города Реутов на 2015 год (тыс. рублей)	4 904,6	4 623,6
Установленная штатная численность Контрольно-счётной палаты города Реутов (ед.)	6	4



## Сведения об объектах, в которых проводились контрольные мероприятия

№ п/п	Перечень проверенных объектов	Наименование контрольных мероприятий на объекте	Общая сумма нарушений на объекте (тыс. рублей)
1	2	3	4
1	Администрация города Реутов	Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города Реутов, направленных на финансирование мероприятий программы «Капитальное строительство и реконструкция объектов муниципальной собственности городского округа Реутов» на 2013-2015 годы (с элементами аудита в сфере закупок)	2 429,01
		Проверка расходования средств бюджета города Реутов, выделенных в 2014 – истекшем периоде 2015 года на закупку мебели, инвентаря, оборудования для МАУ «Физкультурно-оздоровительный комплекс»	89,69
		Проверка эффективности использования средств бюджета города Реутов, направленных на выполнение работ по замене газовых плит, проточных водонагревателей и гибкой газовой подводки в помещениях, находящихся в муниципальной собственности города Реутов в 2012-2014 годах	210,57
		Проверка эффективности расходования средств бюджета города Реутов, направленных на выполнение работ по обрезке зеленых насаждений на территории города Реутов в 2015 году	0,0
		Проверка законности и результативности использования денежных средств, выделенных из бюджета города Реутов в 2014 году - истекшем периоде 2015 года на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, обеспечение жильём молодых семей, в том числе в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Жилище» на 2015-2019 годы (с элементами аудита в сфере закупок)	0,0
2	Управление образования Администрации города Реутов	Проверка законности и результативности расходования средств бюджета города Реутов, выделенных по разделу 07 «Образование» (с элементами аудита в сфере закупок) в 2014 году	0,0
		Проверка целевого и эффективного использования средств, выделенных в 2013-2014 году Управлению образования города Реутов на финансирование капитального ремонта МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №6 с углублённым изучением отдельных предметов» в виде субсидии	0,0
3	МУ «Реутовский отдел статистики»	Проверка законности и результативности использования средств бюджета города Реутов, выделенных в 2012-2014 годах на финансирование МУ «Реутовский отдел статистики» (с элементами аудита в сфере закупок)	10,66
4	МБОУ «СОШ №6»	Проверка целевого и эффективного использования средств, выделенных в 2013-2014 году Управлению образования города Реутов на финансирование капитального ремонта МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №6 с углублённым изучением отдельных предметов» в виде субсидии	3 379,30
5	МБДОУ №2 «Василек»	Проверка законности и результативности расходования средств бюджета города Реутов, выделенных по разделу 07 «Образование» (с элементами аудита в сфере закупок) в 2014 году	5 681,09
6	МБУ «ЦБОУ»	Проверка законности и результативности расходования средств бюджета города Реутов, выделенных по разделу 07 «Образование» (с элементами аудита в сфере закупок) в 2014 году	1 020,17

№ п/п	Перечень проверенных объектов	Наименование контрольных мероприятий на объекте	Общая сумма нарушений на объекте (тыс. рублей)
7	МАОУ «Гимназия»	Проверка законности и результативности расходования средств бюджета города Реутов, выделенных по разделу 07 «Образование» (с элементами аудита в сфере закупок) в 2014 году	4 702,88
8	МАУ «ФОК»	Проверка расходования средств бюджета города Реутов, выделенных в 2014 – истекшем периоде 2015 года на закупку мебели, инвентаря, оборудования для МАУ «Физкультурно-оздоровительный комплекс»	0,0
		Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города Реутов, направленных на финансирование мероприятий программы «Капитальное строительство и реконструкция объектов муниципальной собственности городского округа Реутов» на 2013-2015 годы (с элементами аудита в сфере закупок)	0,0
9	МУ «ПМЦ»	Проверка законности и результативности использования средств бюджета города Реутов, выделенных в 2012-2014 году на финансирование учреждений, подведомственных Отделу по физической культуре, спорту и работе с молодежью Администрации города Реутов (с элементами аудита в сфере закупок)	2 736,58
10	МУ «СОКИ «Риск-М»	Проверка законности и результативности использования средств бюджета города Реутов, выделенных в 2012-2014 году на финансирование учреждений, подведомственных Отделу по физической культуре, спорту и работе с молодежью Администрации города Реутов (с элементами аудита в сфере закупок)	28,80
11	МАУ «Спорткомплекс «Старт»	Проверка законности и результативности использования средств бюджета города Реутов, выделенных в 2012-2014 году на финансирование учреждений, подведомственных Отделу по физической культуре, спорту и работе с молодежью Администрации города Реутов (с элементами аудита в сфере закупок)	3 732,14
12	МАУ «ФК «Приалит Реутов»	Проверка законности и результативности использования средств бюджета города Реутов, выделенных в 2012-2014 году на финансирование учреждений, подведомственных Отделу по физической культуре, спорту и работе с молодежью Администрации города Реутов (с элементами аудита в сфере закупок)	451,03

