|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА****ЗЛАТОУСТОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА**ул. Таганайская, 1, г. Златоуст, Челябинская область, 456200, Российская Федерация, телефон (8-3513) 62-13-55, факс 62-19-44; ИНН7404055537/740401001; (e-mail) – kspzgo@mail.ru |  |  |

Доклад председателя Контрольно-счетной палаты Болховской Л.В. на заседание Собрания депутатов Златоустовского городского округа по вопросу: «Отчет о работе Контрольно-счетной палаты Златоустовского городского округа за 2017 год»

В 2017 году Контрольно-счетная палата осуществляла свою деятельность в соответствии с планом работы, утвержденным распоряжением председателя Палаты от 29.12.2016 №45 (с изменениями и дополнениями).

Изменения в план работы вносились в связи с поручениями Собрания депутатов (МКУ ЗГО УЖКХ, МУП «Коммунальные сети»); с обращением депутата Законодательного собрания (УСЗН ЗГО), с обращением гражданина (Администрация ЗГО и АНО «АИР»), а также с поручениями прокуратуры г. Златоуста (КУИ ЗГО).

В отчетном периоде охвачен проверками (в рамках контрольных и экспертно-аналитических мероприятий) 31 объект контроля. В числе проверенных объектов 6 органов местного самоуправления, 21 муниципальное учреждение, 3 муниципальных унитарных предприятия, 1 автономная некоммерческая организация. В течение отчетного периода отдельные объекты проверялись неоднократно (МКУ ЗГО УЖКХ, Администрация ЗГО, КУИ ЗГО, МКУ Управление по физической культуре и спорту ЗГО, МКУ Управление по культуре ЗГО).

Удельный вес объектов контроля, в отношении которых проведены контрольные и экспертно-аналитические мероприятия, от общего количества объектов, находящихся в сфере контроля Контрольно-счетной палаты в 2017 г. составил 20%

В 2016 этот показатель составлял 38%, снижение объясняется отсутствием запланированных на 2017 г. мероприятий, связанных с мониторингом определенной сферы деятельности, в которой задействовано большое количество учреждений округа.

Всего в отчетном периоде проведено 21 контрольное и 9 экспертно-аналитических мероприятий. По сравнению с показателями 2016 года контрольных мероприятий проведено на 5 меньше в связи с тем, что было запланировано и проведено больше комплексных проверок, на которые затрачивается больше времени.

В отчетном периоде в ходе контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в денежном выражении проверено более 1 миллиарда рублей (в том числе бюджетных средств – 1 019, 4 млн. рублей, что на 55,7% больше объема проверенных бюджетных средств в 2016 году (647 2 млн. рублей).

Выявлено 292 нарушения законодательства на общую сумму – 369,0 млн. рублей или 33,7% от суммы проверенных средств. Что в два раза больше, чем было выявлено в 2016 году (180,6 млн. рублей).

По сравнению с 2016 годом значительно (в 3,5 раза) увеличился показатель «Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства при исполнении бюджета» (это нарушения порядка предоставления субсидий (часть 1 статьи 78 Бюджетного кодекса РФ), а также порядка формирования муниципального задания (статья 69.2 Бюджетного кодекса РФ).

В два раза по сравнению с прошлым годом увеличился показатель «Нарушения в учете и управлении муниципальным имуществом» в связи с увеличением в 2017 году количества проведенных комплексных проверок.

Традиционно остается высоким уровень нарушений законодательства о бухгалтерском учете, на увеличение данного показателя повлияли нарушения, выявленные в ходе комплексных проверок.

Основной причиной данных нарушений является слабый внутренний контроль.

Всего за 2017 год по результатам контрольных мероприятий в адреса руководителей объектов контроля, их учредителей направлено 3 предписания и 19 представлений для принятия мер по устранению и предупреждению выявленных нарушений и недостатков. По результатам экспертно-аналитических мероприятий руководителям органов местного самоуправления и муниципальных учреждений направлено 14 информационных писем.

На момент составления отчета 2 предписания и 12 представлений исполнены и сняты с контроля. Одно предписание (МАУ «СШ №7 (на балансе отсутствует напольное покрытие проходов к катку – 2,9 млн.рублей) находится на контроле в связи с частичным неисполнением.

2 представления исполнены частично и находятся на контроле (МП «Злат-ТВ» (списание кредиторской задолженности – 3,7 млн. рублей), МУП «РКБ» (не учтены на забалансовом счете лицензионные программы, не устранено расхождение балансовой стоимости имущества, находящегося в хозяйственном велдении, с Реестром муниципального имущества, отсутствуют критерии оценки труда, за которые предоставляются доплаты и надбавки к заработной плате, не размещены сведения на сайте о заключенных договорах, не представлены сведения в Центр занятости о вакансиях- 2,1 млн. рублей), 2 представления не исполнены (МКУ ЗГО «УЖКХ», МУП «Коммунальные сети» - 180 млн.рублей (из них 15 млн. руб. – дебиторская задолженность), по 2 представлениям не наступил срок исполнения и представления информации в Контрольно-счетную палату (АНО «АИР ЗГО», Администрация ЗГО). На одно представление информация о рассмотрении и принятии мер по устранению нарушений не представлена (Администрация ЗГО (устранение нарушений по оформлению соглашений о предоставлении субсидий и разрешения на строительство (продление разрешения) (отсутствовали обязательные реквизиты, недостаточный внутренний контроль). На сегодня информация по исполнению 3-х представлений в Контрольно-счетную палату представлена.

В отчетном периоде устранено 54 нарушения, выявленные в ходе контрольных мероприятий (или 18% от количества выявленных), в том числе 35 - финансовых нарушений на сумму 7 млн. рублей (что составляет 2% от суммы выявленных нарушений). Не устранено 7 нарушений, устранение остальных нарушений не представляется возможным.

В связи с выявленными нарушениями законодательства, за которые предусмотрена административная ответственность в отношении 12 должностных лиц составлены протоколы об административных правонарушениях и направлены на рассмотрения мировым судьям.

В результате их рассмотрения в отношении 8 должностных лиц вынесены постановления об освобождении от административной ответственности с объявлением устных замечаний, 4-е должностных лица привлечены к ответственности в виде штрафов (заведующая детским садом № 16, главные бухгалтеры детских садов №№ 43,99, главный бухгалтер МБУК ЦБС).

В отчетном периоде в бюджет поступило 15,0 тыс. рублей административных штрафов.

В Прокуратуру г. Златоуста направлены семь материалов о нарушениях законодательства о контрактной системе и о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц.

Прокуратурой по 1 материалу вынесено представление об устранении нарушений, по 6 материалам в отношении виновных должностных лиц возбуждены дела об административных правонарушениях, которые рассмотрены УФАС по Челябинской области. В результате рассмотрения все должностные лица привлечены к ответственности в виде штрафов (в общей сумме – 69,0 тыс. рублей).

В 2017 году материалы 6 контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных в 4 квартале 2016 г. и 18, проведенных в отчетном периоде, рассмотрены на заседаниях постоянных комиссий Собрания депутатов с участием руководителей объектов контроля и представителей учредителей.

Два материала экспертно-аналитических мероприятий рассмотрены Собранием депутатов округа.

Информация о каждом проведенном Контрольно-счетной палатой контрольном и экспертно-аналитическом мероприятии размещается на сайте Златоустовского городского округа.

Председатель Л.В.Болховская