

Информация о контрольных мероприятиях, проведенных в 2019 году

№ п/п	Наименование проверяемого объекта	Объем проверенных средств	сумма выявленных нарушений	Основные нарушения выявленные в ходе проведенного контрольного мероприятия	Требования по устранению выявленных нарушений и недостатков, предотвращению нанесения материального ущерба УГО или возмещению причиненного вреда, по привлечению к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях (согласно внесенным представлениям и предписаниям)	Принятые решения и меры по результатам внесенных представлений и предписаний по итогам контрольных мероприятий
<b>Контрольные мероприятия в финансово-бюджетной сфере</b>						
1	Дума Уссурийского городского округа	28 540 023,63	1 007 492,02	-В нарушение ст. 3 решения Думы УГО от 03.06.2008 г. № 822-НПА показатели бюджетной сметы с учетом внесенных изменений превысили предельный ФОТ; - Неправомерное расходвание средств; -Неэффективное расходование средств; -Нарушение требований организации ведения бухгалтерского учета, требований по оформлению учетной политики.	1.Безотлагательно рассмотреть Представление 2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.
2	Муниципальная программа "Организация и осуществление мероприятий по работе с молодежью в Уссурийском городском округе"	2 905 939,00		нарушений не установлено		
3	Муниципальное бюджетное учреждение Уссурийского городского округа "Многофункциональный центр предоставления муниципальных и государственных услуг"	96 596 487,93		-Нарушение Порядка формирования муниципального задания; -Нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений, содержащихся в документах, а также самих документов государственных учреждений путем размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"; -Предоставление недостоверной отчетности о выполнении муниципального задания.	В связи с ликвидацией Учреждения Представление не выдавалось	

4	Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Централизованная библиотечная система" Уссурийского городского округа	51 840 023,95		<ul style="list-style-type: none"> <li>-Нарушение требований по оформлению учетной политики;</li> <li>-Нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений, содержащихся в документах, а также самих документов муниципальных учреждений путем размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".</li> </ul>	Направлены рекомендации о принятии мер по устранению выявленных нарушений, а также устранению причин и условий выявленных нарушений	Рекомендации рассмотрены. Информация о принятых мерах представлена.
5	Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение "Открытая (сменная) общеобразовательная школа № 2 г. Уссурийска Уссурийского городского округа"	1 951 355,05		<p><b>проверка полноты устранения нарушений, выявленных в ходе ранее проведенного контрольного мероприятия. Нарушения выявленные ранее нарушения устранены.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений, содержащихся в документах, а также самих документов муниципальных учреждений путем размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".</li> </ul>		
6	Муниципальное казенное учреждение "Административно-хозяйственное управление" администрации Уссурийского городского округа	108 959 226,00	607 174,61	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Неправомерное расходование средств;</li> <li>-Не финансовые нарушения порядка составления и ведения бюджетной сметы;</li> <li>-Нарушение требований предъявляемых к применению правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности;</li> <li>-Нарушение общих требований к бухгалтерской (финансовой) ответственности экономического субъекта, в том числе к ее составу;</li> <li>-Нарушение руководителем экономического субъекта требований организации ведения бухгалтерского учета, требований по оформлению учетной политики;</li> <li>-Нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений, содержащихся в документах, а также самих документов государственных учреждений путем размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет";</li> <li>-Не верное применение КОСГУ.</li> </ul>	1.Безотлагательно рассмотреть Представление 2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.
7	Муниципальная программа "Развитие градостроительной деятельности и деятельности в области земельных отношений в Уссурийском городском округе"	9 014 025,64	9 800,00	- Не проведена претензионная работа по возмещению затрат понесенных администрацией УГО.	Направлены рекомендации о необходимости проведении претензионной работы по возмещению затрат понесенных администрацией УГО	

8	Администрация Уссурийского городского округа (по администрированию доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки)	174 091 868,37	3 962 324,65	- Нарушения порядка администрирования доходов; - В нарушение ст. 160.1 БК РФ администратором доходов не осуществляется работа по взысканию задолженности по платежам от аренды земельных участков с суммой задолженности менее 10,0 т.р.	1.Безотлагательно рассмотреть Представление 2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.
9	Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение "Детский сад № 26 с. Степное" Уссурийского городского округа			нарушений не установлено		
10	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Уссурийского городского округа	68 170 581,53	107 419,35	-Неправомерное расходование средств; - Нарушение Порядка формирования муниципального задания; -Нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений, содержащихся в документах, а также самих документов государственных учреждений путем размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".	1.Безотлагательно рассмотреть Представление 2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.
11	Муниципальное автономное учреждение культуры "Молодежный центр культуры и досуга "Горизонт" Уссурийского городского округа	71 505 239,33	22 067,60	-Неправомерное расходование средств; -Нарушение Порядка формирования муниципального задания; -Нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений, содержащихся в документах, а также самих документов государственных учреждений путем размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет"; -Иные нарушения.	1.Безотлагательно рассмотреть Представление 2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.
12	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и массового спорта в Уссурийском городском округе" на 2016-2020 годы"	78 570 043,26	10 000,00	-Неправомерные расходование средств; -Нарушение Порядка формирования муниципального задания; -Предоставление недостоверной отчетности о выполнении муниципального задания.	1.Безотлагательно рассмотреть Представление 2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.

13	Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Театр драмы Уссурийского городского округа имени В.Ф. Комиссаржевской"	78 578 282,66	8 990 761,88	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Неправомерные расходование средств;</li> <li>-Предоставление недостоверной отчетности о выполнении муниципального задания;</li> <li>- Нарушения порядка оформления поступления нефинансовых активов, правильности отнесения ценностей к основным средствам, своевременности и правильности их оприходования;</li> <li>-Нарушение требований предъявляемых к применению правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности;</li> <li>-Несвоевременное отражение в бюджетном (бухгалтерском) учете фактов хозяйственной жизни (результатов операций), не приведших к недостоверности бюджетной (бухгалтерской) отчетности;</li> <li>-Нарушение порядка обеспечения открытости и доступности сведений, содержащихся в документах, а также самих документов государственных учреждений путем размещения на официальном сайте в информационно-телекоммуникационной сети "Интернет".</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.Безотлагательно рассмотреть Представление</li> <li>2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.</li> </ol>	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.
14	Муниципальная программа "Доступная среда на территории Уссурийского городского округа" на 2018 - 2020 годы"	5 070 842,57	159 200,00	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Несвоевременное отражение в бюджетном (бухгалтерском) учете фактов хозяйственной жизни (результатов операций), не приведших к недостоверности бюджетной (бухгалтерской) отчетности.</li> </ul>	Направлены рекомендации об усилении контроля за соблюдением действующих правовых актов	
15	Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Централизованная клубная система" Уссурийского городского округа	193 666 732,93	57 840,78	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Неправомерные расходование средств;</li> <li>- Нарушение требований предъявляемых к применению правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности;</li> <li>- Иные нарушения.</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.Безотлагательно рассмотреть Представление</li> <li>2.Принять меры по устранению причин и условий выявленных нарушений.</li> </ol>	Представление рассмотрено. Информация о принятых мерах представлена.
16	Муниципальное казенное учреждение Уссурийского городского округа "Управление благоустройства"	15 804 613,33	869 294,70	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Неправомерные расходование средств;</li> <li>- Планирование бюджетных ассигнований с нарушением соответствующей методики, установленной финансовым органом.</li> </ul>		
17	Муниципальная программа "Развитие сферы ритуальных услуг и похоронного дела на территории Уссурийского городского округа" на 2016 - 2019 годы"	25 969 891,22	159 990,00	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Нарушения порядка оформления поступления нефинансовых активов, правильности отнесения ценностей к основным средствам, своевременности и правильности их оприходования.</li> </ul>		

18	Муниципальная программа "Благоустройство территории Уссурийского городского округа" на 2017 - 2021 годы"	99 792 054,83	1 053 310,40	- Нарушения порядка оформления поступления нефинансовых активов, правильности отнесения ценностей к основным средствам, своевременности и правильности их оприходования.		
19	Дума Уссурийского городского округа	19 950 078,66		нарушений не установлено		
<b>Контрольные мероприятия в сфере закупок</b>						
1	Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Централизованная библиотечная система" Уссурийского городского округа	5 545 322,40		- В нарушение требований ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановления № 555 Заказчиком нарушены порядок и форма обоснования закупок	1.Выписка из акта проверки направлена в департамент государственных программ и внутреннего государственного финансового контроля Приморского края для рассмотрения вопроса о возбуждении административного производства в отношении нарушений в сфере закупок	Департаментом государственных программ и внутреннего государственного финансового контроля Приморского края информация рассмотрена вынесено решение об отсутствии оснований для возбуждения административного производства
2	Муниципальная программа "Организация и осуществление мероприятий по работе с молодежью в Уссурийском городском округе"	1 314 939,00	24 000,00	- В нарушение п. 3.1, 3.2 договора на оказание услуг от 15.03.2018г. Заказчиком принята и оплачена услуга, раньше чем фактически оказана услуга;		

3	Муниципальное казенное учреждение "Административно-хозяйственное управление" администрации Уссурийского городского округа	50 480 822,64	175 644,07	<ul style="list-style-type: none"> <li>- В нарушение требований ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановления № 555 Заказчиком нарушены порядок и форма обоснования закупок;</li> <li>- В нарушение ст. 19 Федерального закона № 44-ФЗ и требований постановления администрации УГО от 15.07.2016г. № 2150, Заказчиком осуществляются закупки с превышением установленных нормативных цен;</li> <li>- В нарушение ст. 22 Федерального закона № 44-ФЗ в информации полученной по запросу заказчика у поставщиков (подрядчиков, исполнителей), отсутствует часть товаров, либо цена установлена на основании информации о не идентичных (не однородных) товаров, планируемых к закупкам;</li> <li>- В нарушение части 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ - заказчиком не проведена претензионная работа;</li> <li>- В нарушение части 1 ст. 34, п. 14 ст. 78 Федерального закона № 44-ФЗ допущено заключение муниципального контракта не на условиях, предусмотренных извещением о проведении запроса котировок;</li> <li>- В нарушение части 18 статьи 34 Закона № 44-ФЗ при заключении муниципальных контрактов Заказчик по согласованию с участником закупки увеличил количество поставляемого товара, при этом цена единицы товара больше, чем цена единицы товара, полученная как частное от деления цены контракта, предложенной победителем закупки на количество товара, указанное в извещении о проведении закупки.</li> <li>- В нарушение части 2, части 18 статьи 34 Закона № 44-ФЗ:</li> <li>- при заключении контракта Заказчиком изменены условия контракта, при том, что такая возможность изменения</li> </ul>	<p>1. Выдано Предписание.</p> <p>2. Выписка из акта проверки направлена в департамент государственных программ и внутреннего государственного финансового контроля Приморского края для рассмотрения вопроса о возбуждении административного производства в отношении нарушений в сфере закупок</p>	Департаментом государственных программ и внутреннего государственного финансового контроля Приморского края информация рассмотрена вынесено решение об отсутствии оснований для возбуждения административного производства
4	Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования "Детская школа искусств" Уссурийского городского округа	6 347 697,21		нарушений не установлено		
5	Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Театр драмы Уссурийского городского округа имени В.Ф. Комиссаржевской"	15 134 904,99		- В нарушение ч. ст. 103 Закона № 44-ФЗ, п. 12 правил ведения реестра контрактов, в реестре контрактов не размещены дополнительные соглашения по контрактам	Направлены рекомендации	Рекомендации рассмотрены. Информация о принятых мерах представлена.

6	муниципальная программа "Развитие градостроительной деятельности и деятельности в области земельных отношений в Уссурийском городском округе"	9 263 185,64			нарушений не установлено		
7	Муниципальная программа "Доступная среда на территории Уссурийского городского округа" на 2018 - 2020 годы"	5 070 842,57			- В нарушение требований ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановления № 555 Заказчиком нарушены порядок и форма обоснования закупок		
8	Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Централизованная клубная система" Уссурийского городского округа	64 915 840,59			- В нарушение требований ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановления № 555 Заказчиком нарушены порядок и форма обоснования закупок		
9	Муниципальное казенное учреждение Уссурийского городского округа "Управление благоустройства"	1 672 948,59	125 089,33		- В нарушение требований ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановления № 555 заказчиком нарушены порядок и форма обоснования закупок; - В нарушение ст. 19 Федерального закона № 44-ФЗ и требований постановления администрации УГО от 15.07.2016г. № 2150, Заказчиком осуществляются закупки с превышением установленных нормативных цен;		
10	Муниципальная программа "Развитие сферы ритуальных услуг и похоронного дела на территории Уссурийского городского округа" на 2016 - 2019 годы"	14 588 639,16	1 689,12		- В нарушение требований ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановления № 555 заказчиком нарушены порядок и форма обоснования закупок; - В нарушение части 6 статьи 34 Федерального закона № 44-ФЗ - заказчиком не проведена претензионная работа; Нарушения при расчете неустойки (штрафа, пени) в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств, предусмотренных контрактами.		
11	Муниципальная программа "Благоустройство территории Уссурийского городского округа" на 2017 - 2021 годы"	90 587 078,64			- В нарушение требований ст. 18 Федерального закона № 44-ФЗ и Постановления № 555 заказчиком нарушены порядок и форма обоснования закупок.		
<b>ВСЕГО:</b>		<b>1 395 899 531,32</b>	<b>17 343 098,51</b>				

Начальник отдела внутреннего муниципального финансового контроля  
финансового управления администрации Уссурийского городского округа

*Куз*

Е.В. Куликова