

## ИНФОРМАЦИЯ

### о результатах анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в отношении Управления развития инфраструктуры администрации Горнозаводского городского округа Пермского края

**Основание проведения проверки:** постановлениями администрации города Горнозаводска от 19 апреля 2019г. № 597 «Об утверждении Порядка осуществления контроля за деятельностью муниципальных учреждений Горнозаводского городского округа» (в редакции постановления администрации Горнозаводского городского округа Пермского края от 26.02.2020г. № 196), от 19 апреля 2019г. № 598 «Об утверждении Порядок осуществления финансовым управлением администрации города Горнозаводска полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю» » (в редакции постановления администрации Горнозаводского городского округа Пермского края от 26.02.2020 г. № 197), от 19 апреля 2019г. № 599 «Об утверждении административного регламента исполнения финансовым управлением администрации города Горнозаводска муниципальной функции по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля» » (в редакции постановления администрации Горнозаводского городского округа Пермского края от 26.02.2020г. № 198), от 31 июля 2019 г. № 1114 «Об утверждении Порядка составления и утверждения отчета о результатах деятельности муниципального учреждения Горнозаводского городского округа и об использовании закрепленного за ним имущества» (в редакции постановления администрации Горнозаводского городского округа Пермского края от 26.02.2020г. № 199), приказами финансового управления администрации Горнозаводского городского округа Пермского края от 11 марта 2020г. № 30 «Об утверждении стандартов осуществления внутреннего муниципального финансового контроля», от 13 ноября 2019г. № 75 «Об утверждении Плана контрольных мероприятий финансового управления администрации города Горнозаводска на 2020 год» (в редакции приказа от 28.01.2020г. № 12).

**Предмет проверки:** Соблюдение бюджетного законодательства и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, при использовании средств бюджета Горнозаводского городского округа, выделенных на поддержку муниципальных программ в рамках реализации приоритетного проекта «Развитие транспортной системы Горнозаводского городского округа».

**Проверяемый период:** 2019 год.

#### **Результаты контрольного мероприятия:**

Выявлено финансовых нарушений, на сумму 40 907,89 тыс. руб., из них:

1. в нарушение требований Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ Горнозаводского городского округа, утвержденного постановлением администрации города Горнозаводска от 29.01.2019 г. № 102:

- подпункта 2.1.1. пункта 2.1. в паспорте муниципальной программы указан не полный перечень соисполнителей настоящей Программы;

- подпункта 2.1.7 пункта 2.1 в Программе отсутствуют меры правового регулирования, направленные на достижение цели и (или) конечных результатов Программы, с обоснованием основных положений и сроков принятия необходимых муниципальных правовых актов;

- пункта 5.2 Годовой отчет о выполнении муниципальной программы городского округа за 2019 год сформирован с нарушением срока.

2. в нарушение требований Федерального закона от 05.04.2013 г. № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»:

- статьи 22 представленные обоснования НМЦК оформлены с нарушениями в 11 муниципальных контрактах на сумму 147,95тыс.руб.;

- статей 30, 34 и условий 8 муниципальных контрактов Заказчиком нарушены сроки оплаты средств из бюджета Горнозаводского городского округа более чем на 1 календарный день на сумму 7386,12 тыс.руб., в том числе кредиторская задолженность в размере 6196,9 тыс.руб.;

- пункта 6 статьи 67, пункта 8 статьи 69 протокола рассмотрения первых и вторых частей заявок в электронном аукционе, размещенные в ЕИС не подписаны членами аукционной комиссии, при размещении использовалась электронная подпись Заказчика. Данное нарушение выявлено при проведении 4 электронных аукционов;

- пункта 8 статьи 78 протокол рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок, размещенный в ЕИС не подписан членами котировочной комиссии.

3. в нарушение требований Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ "О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц":

- на проверку не представлены расчеты цены 2 (двух) договоров, заключенных у единственного поставщика на сумму 21679,1 тыс.руб.;

- при исполнении 2 (двух) договоров не оформлены акты приемки выполненных работ по форме КС-2, выполненные работы не приняты в сумме 11567,05 тыс.руб.

4. в нарушение требований градостроительных нормативных актов:

- проект производства работ не согласован Заказчиком при исполнении 2 муниципальных контрактов;

- акты освидетельствования скрытых работ не подписаны Заказчиком при исполнении 2 муниципальных контрактов;

- в 5 муниципальных контрактах, в представленных на проверку документах отсутствует разрешение на производство земляных работ.

**По результатам проверки начальником финансового управления принято решение от 03.08.2020 г. № 56:**

- предписание об устранении выявленных нарушений по итогам плановой проверки (ревизии) за проверяемый период не выдавать, в связи с тем, что выявленные нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации не подлежат устранению.