

**Информация
о внесенных Контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск
представлениях и предписаниях, о принятых по ним решениях и мерах
(на 01.01.2023)**

№ п/п	Дата и номер представления/ предписания, кому внесено/направлено	Предложено	Информация о принятых мерах по результатам рассмотрения представлений решениях и мерах, о выполнении предписаний
Представления			
Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования средств местного бюджета, выделенных на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно Управлению образования администрации ЗАТО г. Североморск			
1	24.12.2021 № 4 Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Обеспечить соблюдение положений действующего законодательства, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Методических указаний по применению форм первичных учетных документов и формированию регистров бухгалтерского учета органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, утвержденных Приказом Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению», - Постановления администрации ЗАТО г. Североморск от 07.11.2008 № 904 «Об утверждении Порядка компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска (отдыха) и обратно лицам, работающим в организациях, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета ЗАТО г. Североморск, и неработающим членам их семей», 4. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки. 	<p>Информация от 21.01.2022 № 01-11/273</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Выявленное в результате КМ превышение возмещения расходов внесено в бюджет (подтверждающие документы прилагаются к информации). 2. Устранены нарушения имеющие признаки неправомерного расходования бюджетных средств путем предоставления документов подтверждающих произведенные расходы. 3. Проведена разъяснительная работа по применению Постановления от 07.11.2008 № 904. 4. Исправлены нарушения при составлении авансовых отчетов. Учреждению МБУО ЦБ, осуществляющему функции по ведению бюджетного учета и составлению отчетности Управлением образования указано на недопущение нарушений и усиление контроля за соблюдением Приказа Минфина России от 30.03.2015 № 152н. 5. В связи с устранением выявленных нарушений и принятием мер по их предупреждению, Управлением образования принято решение к дисциплинарной ответственности должностных лиц не привлекать. <p>Представление снято с контроля</p>

		5. В срок до 23.01.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах	
Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в рамках полномочий, определенных Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Управлении образования администрации ЗАТО г. Североморск			
2	24.12.2021 № 5 Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> – разместить в единой информационной системе нормативные затраты; – разместить в единой информационной системе план-график с актуальными показателями лимитов бюджетных обязательств, выделенных на осуществление закупок товаров, работ, услуг; <p>2. Обеспечить соблюдение положений действующего законодательства, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; – Бюджетного кодекса Российской Федерации; <p>3. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки.</p> <p>4. В срок до 23.01.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах.</p>	<p>Информация от 24.01.2022 № 01-11/321</p> <p>1. Проведена разъяснительная работа с контрактным управляющим по соблюдению норм Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».</p> <p>2. Внесены изменения в договор с МБУО «КХЭО».</p> <p>3. Размещены в единой информационной системе нормативные план-график с актуальными показателями лимитов бюджетных обязательств, выделенных на осуществление закупок товаров, работ, услуг</p> <p>4. Запланированы мероприятия по обучению контрактного управляющего</p> <p>5. В связи с тем, что нарушения были допущены впервые, не имели злого умысла и не повлекли финансовые издержки, было принято решение не привлекать должностные лица в к дисциплинарной ответственности.</p> <p>Представление снято с контроля</p>
3	Экспертиза муниципальной программы «Культура ЗАТО г. Североморск		
	09.03.2022 № 1 Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Привести муниципальную программу «Культура ЗАТО г. Североморск» в соответствие с порядком и методическими указаниями по разработке, реализации и оценке эффективности муниципальных программ ЗАТО г. Североморск, утвержденными постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 28.08.2013 № 870 с учетом результатов экспертно-аналитического мероприятия.</p> <p>2. Обеспечить соблюдение требований, утвержденных постановлением Администрации ЗАТО г. Североморск от 28.08.2013 № 870 «Об утверждении Порядка разработки,</p>	<p>Информация от 30.06.3076 № 859/11-34:</p> <p>Подготовлен проект муниципальной программы с учетом корректировки согласно Представлению. В отдел экономического развития администрации ЗАТО г. Североморск проект муниципальной программы будет направлен до 28.08.2022. Проект будет рассмотрен при подготовки проекта решения о бюджете на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов.</p> <p>Изменения в части касающейся наименований мероприятий предложены к изменению с 01.01.2023 года на основании письма Управления финансов от 20.06.2022 № 640 и Приказа МФ РФ от 06.06.2019 № 85н. К дисциплинарной ответственности принято решение не привлекать. По вопросу установленных нарушений проведено совещание, виновным лицам строго указано о недопустимости подобных нарушений.</p>

		<p>реализации и оценки эффективности муниципальных программ ЗАТО г. Североморск» при разработке Муниципальных программ, их формировании, утверждении и реализации.</p> <p>3. Принять меры к недопущению технических ошибок в части подготовки нормативных правовых актов.</p> <p>4. Установить контроль над реализацией и исполнением Муниципальной программы, составлением годовых отчетов об исполнении Муниципальной программы, в том числе за плановыми и фактическими показателями (индикаторами) результативности выполнения мероприятий, задач и целей, которые должны определяться на основе данных статистического или ведомственного наблюдения.</p> <p>5. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки.</p> <p>6. В срок до 08.06.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах.</p>	<p>Представление снято с контроля.</p>
	<p>09.03.2022 № 2 Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск</p>	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Привести подпрограмму 5 «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск» муниципальной программы «Культура ЗАТО г. Североморск» в соответствие с порядком и методическими указаниями по разработке, реализации и оценке эффективности муниципальных программ ЗАТО г. Североморск, утвержденными постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 28.08.2013 № 870 с учетом результатов экспертно-аналитического мероприятия.</p> <p>2. Обеспечить соблюдение требований, утвержденных постановлением Администрации ЗАТО г. Североморск от 28.08.2013 № 870 «Об утверждении Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ ЗАТО г. Североморск» при разработке Муниципальных программ, их формировании, утверждении и реализации.</p> <p>3. Принять меры к недопущению технических ошибок в части подготовки нормативных правовых актов.</p>	<p>Информация от 31.05.2022 № 2957 и от 06.06.2022 № 3076:</p> <p>Комитет по развитию городского хозяйства, являясь заказчиком Подпрограммы «Сохранение, использование, популяризация и охрана объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) ЗАТО г. Североморск», представил в УКСМПиМС, являющемуся заказчиком-координатором, предложения о внесении изменений в Подпрограмму с учетом нарушений и недостатков, отраженных в Представлении. Также с целью урегулирования вопроса о внесении изменений в Положение о КРГХ в части дополнения направлений деятельности, связанных с сохранением, использованием и популяризацией памятников истории и культуры, КРГХ внес предложения по изменению раздела 5 Подпрограммы «Механизм реализации Подпрограммы» в части разграничение полномочий при реализации Подпрограммы. В связи с этим, вопрос о внесении изменений в Положение о КРГХ нецелесообразен.</p> <p>КРГХ принято решение не применять меры дисциплинарной ответственности к виновным лицам.</p> <p>Проведена индивидуальная профилактическая работа, направленная на разъяснение положений НПА в рассматриваемой сфере, в том числе постановления от 28.08.2013 № 870. Установлен контроль над реализацией и исполнением Подпрограммы, составлением годовых отчетов.</p>

		<p>4. Учьсть в Положении о КРГХ направления деятельности, связанные с сохранением, использованием и популяризацией памятников истории и культуры</p> <p>5. Установить контроль над реализацией и исполнением Муниципальной программы, составлением годовых отчетов об исполнении Муниципальной программы, в том числе за плановыми и фактическими показателями (индикаторами) результативности выполнения мероприятий, задач и целей, которые должны определяться на основе данных статистического или ведомственного наблюдения.</p> <p>6. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки.</p> <p>7. В срок до 08.06.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах.</p>	<p>Представление снято с контроля</p>
4	<p>Проверка законности, результативности использования средств бюджета в 2021 году на реализацию отдельных мероприятий подпрограммы «Городские парки и скверы – центры отдыха Североморцев» от 28.06.2022 № 3 Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск</p>	<p>1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Рассмотреть вопрос о применении мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях.</p> <p>3. В срок до 15.09.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах.</p>	<p>Информация от 14.09.2022 № 4943:</p> <p>1. Внесены изменения в Порядок составления, утверждения и ведения бюджетных смет муниципальных казенных учреждений, подведомственных Комитету по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск, утвержденный Приказом КРГХ от 07.02.2019 № 44 (представлена копия Приказа КРГХ от 07.09.2022 № 137);</p> <p>2. Изменения в части касающейся подпрограммы «Городские парки и скверы – центры отдыха Североморцев» по основным мероприятиям внесены и утверждены решением о бюджете от 20.12.2022 № 277. Подготовлен проект внесения изменений в подпрограмму «Городские парки и скверы – центры отдыха Североморцев» с учетом нарушений (представлены сведения о предлагаемых на заседание ПЦС изменениях). По результатам заседания ПЦС, утвержденный НПА о внесении изменений в МП «Обеспечение комфортной городской среды в ЗАТО г. Североморск», в которую входит подпрограмма, будет в КСП представлен дополнительно. Внесение изменений в подпрограмму требует внесения изменений в Стратегию социально-экономического развития ЗАТО г. Североморск и, соответственно, ее согласование.</p> <p>3. Информация о соблюдении состава пояснительной записки к годовому отчету о внесенных изменениях в муниципальную программу (подпрограмму), конкретных результатов реализации муниципальной программы, достигнутых за отчетный год, принята к сведению.</p>

			<p>4. Рассмотрен вопрос о привлечении к применению мер дисциплинарного воздействия. Принято решение к дисциплинарной ответственности не привлекать, но указать на недопустимость аналогичных нарушений.</p> <p>5. Организовано проведение индивидуальной профилактической работы, направленной на разъяснение нормативной правовой базы, соблюдения установленных требований и недопустимость нарушений.</p> <p>6. Установлен контроль на д реализацией и исполнением Подпрограммы, годовых отчетов об исполнении мероприятий, плановыми и фактическими мероприятиями</p> <p>Представление находится на контроле в части внесения изменений в подпрограмму</p>
от 28.06.2022 № 4 Муниципальное казенное учреждение «Городской центр жилищно-коммунального хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск»	<p>1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Рассмотреть вопрос о применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях.</p> <p>3. В срок до 15.09.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах.</p>	<p>Информация от 28.09.2022 № 2923 (информация представлена с нарушением сроков исполнения):</p> <p>1.Замечания по соблюдению Порядка составления, утверждения и ведения бюджетных смет муниципальных казенных учреждений приняты во внимание. С 2022 года ведения сметы осуществляется с соблюдением требований;</p> <p>2. Планируется проведение действий по регистрации Устава;</p> <p>3. Рассмотрен вопрос о применении мер дисциплинарного воздействия, по результатам которого к ответственности привлечен Главный бухгалтер (объявлено замечание).</p> <p>Представление снято с контроля.</p>	
Проверка Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск, как уполномоченного органа на осуществление бюджетных полномочий главного администратора доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, по обеспечению поступления в бюджет ЗАТО г. Североморск неналоговых доходов за 2021 год			
от 25.11.2022 № 5 Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	<p>1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Рассмотреть вопрос о применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях.</p> <p>3. В срок до 26.12.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах.</p>	<p>Информация от 21.11.2022</p> <p>1. Внесены изменения в Приказ от 28.12.2020 № 43/ОС в части осуществления сверки отчетности с финансовым органом;</p> <p>2. Приняты к сведению замечания об исполнении полномочий ГАД в части своевременного внесения изменений в бюджет.</p> <p>3. Приняты к сведению и учтены при нарушения при подготовке проекта прогнозного плана приватизации муниципального имущества на 2023 год и плановый период</p> <p>4. Отменен приказ от 25.05.2017 № 11/ОС об утверждении методики прогнозирования доходов и осуществляется подготовка нового приказа в соответствии с общими требованиями к методике прогнозирования поступлений</p> <p>5. Учтены замечания по регистрации объектов муниципальной собственности и до конца 2023 года планируется провести регистрацию всех объектов муниципальной собственности</p>	

			<p>6. Внесены изменения в правовые акты КИО с целью закрепления доходов бюджета по кодам бюджетной классификации за администраторами доходов</p> <p>7. Произведено уточнение КБК доходов в соответствии с Приказами Минфина РФ от 29.11.2017 № 209н и от 06.06.2019 № 85н</p> <p>Представление находится на контроле</p>
--	--	--	--