**СВЕДЕНИЯ**

о проведенных в 2017 году проверках в рамках внутреннего финансового аудита и ведомственного контроля в сфере закупок

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование полномочий, правовые основания их исполнения (№ и дата принятия нормативного правового акта) | Информация о контрольных мероприятиях | Информация и результаты проверок |
| 1. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2017 год | Проведены контрольные мероприятия в форме документальной проверки по анализу исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности государственного бюджетного учреждения Ленинградской области «Центр досуговых, оздоровительных и учебных программ «Молодежный» (далее – ГБУ ЛО «Центр Молодежный») и государственного бюджетного учреждения Ленинградской области «Центр военно-патриотического воспитания и подготовки граждан (молодежи) к военной службе «Патриот» (далее – ГБУ ЛО «Центр «Патриот») за 2016 год. | По итогам контрольных мероприятий рекомендовано:  - обеспечить своевременное предоставление отчетности. |
| 2. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии с планом на 2017 год и регламентом, утвержденного распоряжением комитета от 30.05.2017г. № Р-120/17-0-0 | Проведены контрольные мероприятия в ГБУ ЛО «Центр «Молодежный» по вопросу соответствия информации о закупках и объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок. содержащихся в плане-графике и документации о закупках: Проверяемый период 1 полугодие 2017 года.  В ходе проверки проведен анализ финансового обеспечения закупок для нужд учреждения, включенных в план-график на 2017 год на соответствие расходам по оплате товаров, работ, услуг, утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности 2017 года. Всего в проверяемом периоде (январь – июнь 2017 г.) проведено конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) – 21 (электронный аукцион – 20, запрос котировок – 1). Количество заключенных контрактов в проверяемом периоде – 20, с субъектами малого предпринимательства – 6. Суммарная начальная цена контрактов при объявлении закупочных процедур составляла: по электронным аукционам 5 071,98 тыс. руб., по запросу котировок – 120,00 тыс. руб. Общая стоимость заключенных контрактов 3 839,78 тыс. руб., с субъектами малого предпринимательства – 2 115,12 тыс. руб. | Нарушений не выявлено |
| 3. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии с планом на 2017 год и регламентом, утвержденного распоряжением комитета от 30.05.2017г. № Р-120/17-0-0 | Проведены контрольные мероприятия в ГБУ ЛО «Центр «Патриот» по вопросу соответствия информации о закупках и объеме финансового обеспечения для осуществления данных закупок. содержащихся в плане-графике и документации о закупках: Проверяемый период январь-июнь 2017 года.  В ходе проверки проведен анализ финансового обеспечения закупок для нужд учреждения, включенных в план-график на 2017 год на соответствие расходам по оплате товаров, работ, услуг, утвержденным планом финансово-хозяйственной деятельности 2017 года. В проверяемом (январь – июнь 2017 г.) проведено конкурентных способов определения поставщиков (подрядчиков, исполнителей) – 11 (электронный аукцион). Количество заключенных контрактов в проверяемом периоде – 9, с субъектами малого предпринимательства – 9. Проведена проверка аукционной документации на соответствие требованиям Федерального закона № 44-ФЗ. Проверочной группой проведена выборочная проверка соблюдения законодательства по определению поставщика, основания и правильной заключения договоров на предмет их соответствия условиям аукционной документации. | Нарушений не выявлено |
| 4. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2017 год | Проведены контрольные мероприятия на предмет целевого и эффективного использования средств областного бюджета ГБУ ЛО «Центр «Патриот» получателя субсидий на выполнение государственного задания. Проверяемый период 2016 год. В ходе мероприятий осуществлена проверка сметных расчетов и документов, подтверждающих расходы по организации и проведению мероприятий, правильность учета нефинансовых активов, расходование средств на заработную плату. | По результатам проведенных мероприятий проверочной группой рекомендовано:  -в целях обеспечения эффективности финансово-хозяйственной деятельности учреждению обеспечить внутренний финансовый контроль, исключая бюджетные риски по неисполнению государственного задания;  -повысить контроль по обеспечению исполнительской дисциплины посредством анализа исполнения и оценки показателей эффективности каждого работника учреждения;  -обеспечить соблюдение требований нормативных правовых актов Российской Федерации, Ленинградской области, комитета по молодежной политике Ленинградской области по своевременному предоставлению отчетности об исполнении государственного задания;  -осуществлять постоянный мониторинг по достижению целевых показателей выполнения государственного задания, календарного плана мероприятий. |
| 5. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2017 год | Проведены контрольные мероприятия на предмет целевого и эффективного использования средств областного бюджета ГБУ ЛО «Центр Молодежный» получателя субсидий на выполнение государственного задания. Проверяемый период 2016 год. В ходе мероприятий осуществлена проверка операций по учету нефинансовых активов, учету расходов на выплаты заработной платы, правильности отражения операций по приемке результатов закупаемых товаров, работ, услуг для нужд учреждения. | По итогам контрольных мероприятий и обнаруженных недостатков учреждению рекомендовано:  -вести более четкий учет исполнения государственного задания в разрезе услуг и работ;  -постоянно проводить мониторинг и своевременно вносить изменений в реализацию мероприятий календарного плана, являющегося неотъемлемой частью государственного задания.  -внести коррективы в структуру сметных расходов, в части разграничения расходов на оказание услуг, выполнение работ и постоянных расходов на содержание имущества. |
| 6. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2017 год | Проведены контрольные мероприятия администрации муниципального образования «Выборгский район» Ленинградской области в форме текущего контроля целевого и эффективного использования предоставленных из бюджета Ленинградской области межбюджетных трансфертов на финансирование мероприятий государственной программы «Устойчивое общественное развитие в Ленинградской области» в рамках Соглашения № С-023/17 от 15 февраля 2017 г. | Нарушений не выявлено |
| 7. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2017 год | Проведены контрольные мероприятия администрации муниципального образования «Всеволожский муниципальный район» Ленинградской области в форме последующего контроля целевого и эффективного использования предоставленных из бюджета Ленинградской области межбюджетных трансфертов на финансирование мероприятий государственной программы «Устойчивое общественное развитие в Ленинградской области» в рамках Соглашения № С-001 от 30 февраля 2016 г. | Нарушений не выявлено |

Главный бухгалтер В.М. Рвачева