

Годовой отчет о проведенном внутреннем муниципальном финансовом контроле и контроле в сфере закупок в соответствии с планом по осуществлению Уполномоченным органом внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок администрации Должанского района Орловской области за 2015 год.

Отчет о результатах контрольной деятельности Уполномоченного органа по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок подготовлен в соответствии с разделом 4 «Требования к составлению и представлению отчетности о результатах контрольной деятельности» порядка осуществления Уполномоченным органом внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок администрации Должанского района, утвержденного постановлением администрации Должанского района от 23.09.2015 г № 301.

Внутренний муниципальный финансовый контроль и контроль в сфере закупок администрации Должанского района проводился на основании плана по осуществлению Уполномоченным органом внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок администрации Должанского района Орловской области на 2015 год от 07.10.2015 г.

В 2015 году должностным лицом Уполномоченного органа, осуществляющим внутренний муниципальный финансовый контроль и контроль в сфере закупок было проведено 4 плановых проверки по следующим направлениям:

- 3 проверки за определением правильности начисления и расходования родительской платы в бюджетном дошкольном образовательном учреждении Должанского района Орловской области детский сад «Сказка» проверяемый период сентябрь, октябрь, ноябрь 2015 год;
- 1 проверка за соблюдением требований законодательства в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд в бюджетном дошкольном образовательном учреждении Должанского района Орловской области детский сад «Колобок» проверяемый период январь-ноябрь 2015 год.

План контрольных мероприятий в 2015 году выполнен в полном объеме. Сумма выявленных нарушений в 2015 году составила 36 (Тридцать шесть) рублей 36 копеек.

В результате контроля по внутреннему муниципальному финансовому контролю в сфере закупок были выявлены следующие нарушения: п.5 Приказа Минэкономразвития РФ № 544 Федерального Казначейства № 18 Н от 20.09.2013 г (в ред. Приказа Минэкономразвития России № 528, Казначейства России № 11 Н от 29.08.2014 г), Приказа Минэкономразвития России от 31.03.2015 г № 182/7 Н при составлении плана-графика размещения заказов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд на 2015 год

- в столбце 1 не полностью указан код бюджетной классификации прописано только (КОСГУ);
- в столбце 4 отсутствуют порядковые номера закупок;
- в план- графике закупок не включены все закупки осуществляемые заказчиком в проверяемом периоде;
- в нарушение статьи 73 БК РФ не ведутся реестры закупок.

По результатам внутреннего муниципального финансового контроля в БДОУ детский сад «Сказка» за определением правильности начисления, поступления и расходования родительской платы были выявлены следующие нарушения:

- нарушение сроков оплаты за содержание детей в детском саду;
- установлены факты дебиторской, кредиторской задолженностей по родительской плате за содержание детей;
- расхождение в днях посещения подлежащих к оплате при сверке табелей учета посещаемости детей с данными журнала посещаемости детей;
- излишне начисленная сумма 36(Тридцать шесть) рублей 36 копеек за дни посещения детского сада.

Сумма проверенных денежных средств поступивших на расчетный счет от родительской платы составила 336008 (Триста тридцать шесть тысяч восемь) рублей 42 копейки.

В 2015 году результаты проведенных контрольных мероприятий , недостатки, нарушения и предложения в работе отражались в актах проверок о проведении внутреннего муниципального финансового контроля и контроля в сфере закупок.

По результатам контрольных мероприятий в 2015 году должностные лица к ответственности не привлекались, акты проверки в

правоохранительные органы не направлялись , представления не выдавались.

Должностное лицо Уполномоченного
органа по внутреннему муниципальному
финансовому контролю и контролю в
сфере закупок
19.02.2016 г

О.В.Поводырева