Информация о результатах контрольных мероприятий, осуществляемых отделом внутреннего финансового контроля администрации Череповецкого муниципального района

На основании распоряжения «О проведении контрольного мероприятия» от 03.06.2024 года № 114-р, на основании распоряжения администрации Череповецкого муниципального района от 22.12.2023 года № 229-р «Об утверждении плана контрольных мероприятий отдела внутреннего финансового контроля администрации Череповецкого муниципального района на 2024 год» п.7 разд. II, в период с 18 июня 2024 года по 24 июня 2024 года проведена камеральная проверка в отношении муниципального учреждения культуры «Коротовское социально-культурное объединение» на тему: «Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд», за 2023 год. Проверено финансирования на сумму 13 716 тыс. руб. Установлено нарушений на сумму 10 771,8 тыс. руб. Итоги по результатам проверки:

1. В нарушение пункта 2 части 8 статьи 16 Закона № 44-ФЗ: в проверяемый период, в 2023 году план-график не приведен в соответствие показателям плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения (планируемым выплатам по контрактам (договорам)).

2. В нарушение Требований к составлению и утверждению Плана финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утвержденных Приказом Минфина России от 31.08.2018 № 186н: в 2023 году показатель строки 26300 Плана ФХД не содержит информацию по планируемым выплатам по контрактам (договорам), заключенным до начала текущего финансового года (в том числе с реестровым номером контракта 33523014500 22 000003 от 26.09.2022 и пр.).

3. В нарушение ч. 8 ст. 16 Закона № 44-ФЗ, пп. «б» п. 22 Положения № 1279, заказчиком произведено недостоверное уточнение в 2023 году об объектах закупок в плане-графике закупок (редакция от 29.12.2023): теплоснабжение ИКЗ 233352301450035230100100040013530247 (реестровый номер контракта 33523014500 23 000002 от 17.03.2023); энергоснабжение ИКЗ 233352301450035230100100010013511247 (реестровый номер контракта 33523014500 23 000001 от 08.02.2023).

4. В нарушение абзаца 4 ч. 8 ст. 16 Закона № 44-ФЗ, пп. «б» п. 22 Положения № 1279, в 2023 году заказчиком не произведено уточнение об объекте закупки в плане-графике и не приняты меры по направлению экономии, полученной при осуществлении закупки на использование в соответствии с законодательством Российской Федерации. Сумма экономии составила 541 574 рубля 61 копейка и не направлена на другую закупку.

5. В нарушение части 1 статьи 16 Закона № 44-ФЗ: в 2023 году заказчиком осуществлены малые закупки с превышением финансового обеспечения, утвержденного планом графиком (в редакции от 29.12.2023).

6. В нарушение требований, установленных ст. 103 Закона № 44-ФЗ: частью 2 статьи 103 Закона № 44-ФЗ: в 2023 году в реестре контрактов ЕИС имеют место случаи неразмещения необходимой информации – всего 6 фактов нарушений; частью 3 статьи 103 Закона № 44-ФЗ: в 2023 году в реестре контрактов ЕИС несвоевременно размещена информация при изменении и об исполнении по 6 контрактам - всего 74 ед. нарушений. Нарушения имеют признаки административного правонарушения по части 2 статьи 7.31 КоАП РФ, по 47 ед. нарушений срок исковой давности в соответствии со ст. 4.5 КоАП РФ истек.

7. В нарушение ч. 13.1 ст. 34, п. 2 ч. 1 ст. 94 Закона № 44-ФЗ: в 2023 году Заказчиком по 6 контрактам (договорам) произведена оплата с нарушением установленного срока, что имеет признаки административной ответственности по ч. 1 ст. 7.32.5 КоАП РФ. Сумма нарушений составила 9 765 864 рубля 13 копеек. Среди нарушений сумма с истекшим сроком исковой давности в соответствии со ст.4.5 КоАП РФ в размере 9 477 016 рублей 08 копеек.

8. В нарушение п. 6.5. Контракта №0830500000222002526 от 26.09.2022 с ООО «ТЕХКОМСЕРВИС ТЕПЛОЭНЕРГО» (капитальный ремонт): в 2023 году информация о претензионной работе отсутствует.

Установленные нарушения являются основанием для вынесения Представления и направления материалов в Департамент финансов Вологодской области для возбуждения административного производства.

И.о. начальника отдела

внутреннего финансового контроля В.С.Бурлакова