**СВЕДЕНИЯ**

о проведенных в 2018 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 2018 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 2017 год. | По итогам контрольных мероприятий рекомендовано:- обеспечить своевременное предоставление отчетности. |
| 2. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии с планом на 2018 год и регламентом, утвержденным 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 2 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 2017 г. проведено 20 аукционов в электронной форме с НМЦК на общую сумму 12 012 919,93 руб., 4 закупки у единственного поставщика (закупка по договору энергоснабжения или договору купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии, аренда нежилого здания, строения, сооружения, нежилого помещения для обеспечения федеральных нужд, нужд субъекта Российской Федерации, муниципальных нужд, а также аренда жилых помещений, находящихся на территории иностранного государства заказчиками, осуществляющими свою деятельность на территории иностранного государства) на общую сумму 2 640 000,00 руб. По результатам проведенных процедур заключено 23 контракта на общую сумму 12 970 030,89 руб., из них 18 контрактов на общую сумму 10 330 030,84 – с СМП и СОНО. | Нарушений не выявлено |
| 3. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии с планом на 2018 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 второе 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 2017 г. проведено 63 аукциона в электронной форме с НМЦК на общую сумму 16 576 142,29 руб., 4 закупки у единственного поставщика (закупка по договору энергоснабжения или договору купли-продажи электрической энергии с гарантирующим поставщиком электрической энергии, закупка оказания услуг по водоснабжению, водоотведению, теплоснабжению, обращению с твердыми коммунальными отходами, газоснабжению (за исключением услуг по реализации сжиженного газа), по подключению (присоединению) к сетям инженерно-технического обеспечения по регулируемым в соответствии с законодательством Российской Федерации ценам (тарифам), по хранению и ввозу (вывозу) наркотических средств и психотропных веществ) с НМЦК на общую сумму 4 516 840,52 руб., 5 запросов котировок с НМЦК на общую сумму 644 594,04 руб. Заключено 44 контракта на общую сумму 15 528 420,85 руб., в том числе 2 контракта на общую сумму 3 600 000,00 руб. согласно статьи 93 части 1 п.29 Закона № 44-ФЗ, 4 контракта на общую сумму 3 041 057,48 руб. согласно статьи 93 части 1 п.8 Закона № 44-ФЗ, 5 контрактов на общую сумму 714 848,54 руб. согласно статьи 93 части 1 п.25 Закона № 44-ФЗ |  Нарушений не выявлено |
| 4. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2018 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 2017 год. Проверкой обеспечение состава, качества и объема оказываемых услуг выполняемых работ), условий, порядка и результатов оказания государственных услуг (выполняемых работ), определенных в государственном задании установлено, что государственное задание 2017 года учреждением выполнено, планируемый результат достигнут, проведено 26 мероприятий, включенных в календарный план мероприятий 2017 года. Проверкой организации учета и отчетности в использовании бюджетных средств, выделенных в 2017 году из областного бюджета Ленинградской области, установлены отдельные нарушения требований к организации ведения бюджетного (бухгалтерского) учета, применения правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.  |  По результатам проведенного контрольного мероприятия учреждению рекомендовано строго соблюдать требования законодательства Российской Федерации к организации ведения бюджетного (бухгалтерского) учета. |
| 5. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2018 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 2017 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 результатам проведенного контрольного мероприятия учреждению рекомендовано строго соблюдать требования законодательства Российской Федерации, содержащие нормы трудового права. |
| 6. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2018 год |  Проведена аудиторская проверка администрации муниципального образования Тихвинского муниципального района Ленинградской области. Тема проверки «Целевое и эффективное использование предоставленных из бюджета Ленинградской области межбюджетных трансфертов на финансирование мероприятий по отдельным государственными полномочиям Ленинградской области в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних». Проверяемый период: январь 2017 г. – декабрь 2017 г. Вид аудиторской проверки: камеральная.  | Нарушений не выявлено |
| 7. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2018 год |  Проведена аудиторская проверка администрации муниципального образования Тихвинского муниципального района Ленинградской области. Тема проверки «Целевое и эффективное использование предоставленных из бюджета Ленинградской области межбюджетных трансфертов на финансирование мероприятий государственной программы «Устойчивое общественное развитие в Ленинградской области» в рамках Соглашения № С-016/17 от 08 февраля 2017 г.» Проверяемый период январь 2017 г. – декабрь 2017 г. | Нарушений не выявлено |

Главный бухгалтер В.М. Рвачева