**СВЕДЕНИЯ**

о проведенных в 2019 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 2019 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 2018 год. | По итогам контрольных мероприятий рекомендовано:  - обеспечить своевременное предоставление достоверной отчетности. |
| 2. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии с планом на 2019 год и регламентом, утвержденным распоряжением комитета от 30.05.2017г. № Р-120/17-0-0 | В сентябре 2019 г. проведено контрольное мероприятие в государственном бюджетном учреждении «Центр военно-патриотического воспитания и подготовки граждан (молодежи) к военной службе «Патриот».  Цель контрольного мероприятия: соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Ленинградской области.  Проверяемый период: январь 2018 г. – декабрь 2018 г.  Срок проведения проверки: 16 сентября – 27 сентября 2019 года | Нарушений не выявлено |
| 3. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии с планом на 2019 год и регламентом, утвержденного распоряжением комитета от 30.05.2017г. № Р-120/17-0-0 | В декабре 2019 г. проведено контрольное мероприятие в ГБУ ЛО «Центр Молодежный».  Цель контрольного мероприятия: соблюдение законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд Ленинградской области.  В ходе проверки исследованы представленные документы и информация по размещенным заказам и осуществленным закупкам для нужд ГБУ ЛО «Центр Молодежный» со сверкой информации с данными в единой информационной системе в сфере закупок (далее – ЕИС).  В проверяемом периоде при исполнении контрактов установлены случаи нарушения поставщиками (подрядчиками, исполнителями) условий контрактов. Заказчиком ГБУ ЛО «Центр Молодежный» применены соответствующие меры ответственности к поставщикам (подрядчикам, исполнителям). | Нарушений не выявлено |
| 4. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2019 год | В июне 2019 г. проведены контрольные мероприятия на предмет целевого и эффективного использования средств областного бюджета ГБУ ЛО «Центр «Патриот» получателя субсидий на выполнение государственного задания. Проверяемый период 2018 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 2018 года учреждением выполнено, планируемый результат достигнут, проведено 26 мероприятий, включенных в календарный план мероприятий 2018 года.  Проверкой также установлено, что внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни в 2018 году ГБУ ЛО «Центр «Патриот» осуществлялся в соответствии с законодательством. | 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 2019 год | В декабре 2019 г. проведены контрольные мероприятия на предмет целевого и эффективного использования средств областного бюджета ГБУ ЛО «Центр Молодежный» получателя субсидий на выполнение государственного задания. Проверяемый период 2018 год. В ходе мероприятий осуществлена проверка обеспечения целевого использования и сохранности недвижимого имущества и особо ценного движимого имущества, закрепленного за бюджетным учреждением либо приобретенного бюджетным учреждением за счет средств, выделенных на приобретение такого имущества, правильности отражения операций по приемке результатов закупаемых товаров, работ, услуг для нужд учреждения.  Согласно Приказу ГБУ ЛО «Центр Молодежный» от 03.12.2019 г. №288о/з, в ходе проверки проведена выборочная инвентаризация основных средств. В результате инвентаризации излишков и недостач не установлено. Нецелевого использования недвижимого и особо ценного движимого имущества в проверяемом периоде не установлено. Записи хозяйственных операций соответствуют первичным учетным документам. | По результатам проведенного контрольного мероприятия учреждению рекомендовано обеспечить соблюдение требований законодательства Российской Федерации, не допускать нарушений в отражении финансово-хозяйственных операций, представить копии финансово-хозяйственных документов, отсутствие которых установлено проверкой обеспечения состава, качества и (или) объема (содержания) оказываемых государственных услуг (выполняемых работ), условий, порядка и результатов оказания государственных услуг (выполняемых работ), определенных в государственном задании, подтверждающие факты оказания услуг. |
| 6. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2019 год | В соответствии с планом внутреннего финансового аудита комитета по молодежной политике Ленинградской области на 2019 год, проведена аудиторская проверка администрации муниципального образования Ломоносовского 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-011/18 от 14 февраля 2018 г.» Проверяемый период январь 2018 г. – декабрь 2018 г. | Нарушений не выявлено |

Главный бухгалтер В.М. Рвачева