**СВЕДЕНИЯ**

о проведенных в 2015 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  | Привлечение к ответственности должностных лиц  |
| **Комитет по молодежной политике Ленинградской области** |
| 1. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2015 год |  Проведена документальная проверка использования средств областного бюджета по целевому назначению получателем субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания государственного бюджетного учреждения Ленинградской области «Центр досуговых, оздоровительных и учебных программ «Молодежный» (далее – ГБУ ЛО «Центр Молодежный») во втором полугодии 2014 года..  Основные вопросы проверки:- выполнение календарного плана мероприятий;- анализ расходов на проводимые мероприятия в рамках выполнения календарного плана;- анализ достижения целевых показателей и конкретных результатов;- наличие отчетности исполнения государственного задания. | Нарушений не выявлено | - |
| 2. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2015 год |  Проведены контрольные мероприятия по расходованию средств субсидий на финансовое обеспечение выполнения государственного задания, перечисленных ГБУ ЛО «Центр Молодежный» в 1 полугодии 2015 года. Бюджетные ассигнования на 2015 год утверждены в размере 35224,1 тыс. руб. В 1 полугодии 2015 года в соответствии с графиком соглашения и кассовым планом перечислено средств в размере 27309,0 тыс. руб. Мероприятия организованы и проведены в соответствии с календарным планом 2015 года. Целевые показатели государственного задания по оказанию услуг (выполнению работ) достигнуты.  | Нарушений не выявлено | - |
| 3. | Финансовый контроль на основании ст. 160.2-1 Бюджетного кодекса в соответствии с планом внутреннего финансового аудита на 2015 год | Проведена проверка и оценка исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности ГБУ ЛО «Центр Молодежный» за 2014 год. В ходе контрольных мероприятий проанализированы показатели исполнения на соответствие плановым, своевременность внесения изменений в план финансово-хозяйственной деятельности, правильность отражения расходов по видам, анализ достижения целевых показателей. | По итогам контрольных мероприятий рекомендовано:- внести изменения в учетную политику в части приведения применяемых форм учетных первичных документов и регистров бухгалтерского учета в соответствии с приказом Минфина № 52н;- усилить внутренний контроль в целях точности, полноты и своевременности подготовки бухгалтерской отчетности и предотвращения искажений в учете. | - |
| 4. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии планом на 2015 год и регламентом проведения ведомственного контроля в сфере закупок, утвержденным распоряжением комитета от 30.12.2014г. № З-208/14-0-0 |  Предметом проверки было соблюдение требований, ст. 30 Федерального закона от 05.04.2013г. «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – ФЗ № 44) касающихся участия в закупках для нужд учреждения субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в 2014 году. Совокупный годовой объем закупок на 2014 год в соответствии с планом-графиком составляет 20 697,5 тыс. руб., из них для субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций 5188,1 тыс. руб., что составляет 25.1%. | Требование об обязанности заказчика осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в 2014 году. В размере не менее 15% совокупного годового объема закупок соблюдено.  |  |
| 5. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии планом на 2015 год и регламентом проведения ведомственного контроля в сфере закупок, утвержденным распоряжением комитета от 30.12.2014г. № З-208/14-0-0 |  Контрольные мероприятия по правильности определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем). ГБУ ЛО «Центр Молодежный». В ходе проверки установлено, что при подготовке аукционной и котировочной документации учреждением производится расчет (обоснование) начальной (максимальной) цены методом сопоставления рыночных цен. Источниками информации о ценах на закупаемые товары, услуги, работы являются прайс-листы и коммерческие предложения. | По итогам проверки рекомендовано в целях однородности совокупности значений выявленных цен, используемых В расчете НМЦК, определять коэффициент вариации в соответствии с п. 3.20 Методических рекомендаций по применению методов определения НМЦК, утвержденных приказом Минэкономразвития России от 2.10.2013г. № 567. |  |
| 6. | Ведомственный контроль в сфере закупок в соответствии планом на 2015 год и регламентом проведения ведомственного контроля в сфере закупок, утвержденным распоряжением комитета от 30.12.2014г. № З-208/14-0-0 |  Целью контрольных мероприятий в ГБУ ЛО «Центр «Патриот» была проверка соблюдения требований ФЗ № 44 по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении закупочной деятельности. В ходе проведения проверки за истекший период 2015 года учреждением проведено 11 процедур по закупкам способом электронного аукциона, из них 8 состоялось и 3 не состоялись, сак было подано по одной заявке. Рассмотрение заявок осуществляет единая комиссия с оформлением протоколов. Всего заключено 10 контрактов на общую сумму 3 181,0 тыс. руб., из них 7 по результатам проведения закупок , объявленных для субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций на сумму 2 160,3 тыс. руб.  | По итогам проверки установлено, что требования ФЗ № 44 по определению поставщика (подрядчика, исполнителя) при осуществлении закупочной деятельности учреждением соблюдены. В ходе проверки учреждению рекомендовано доработать аукционную документацию и усилить контроль в целях улучшения качества подготовки аукционной документации, технических заданий, проектов договоров. |  |

Главный бухгалтер В.М. Рвачева