

Отчет
о работе главного специалиста по вопросам внутреннего муниципального
финансового контроля и аудита Администрации Раздольненского района
Республики Крым за I квартал 2019 год

Согласно постановления Администрации Раздольненского района Республики Крым от 14.11.2018г. № 554 «Порядок осуществления ведомственного контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым», утвержден 05.12.2018г. план Администрации Раздольненского района Республики Крым проведения проверок соблюдения субъектами ведомственного контроля законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг на 2019 год.

В январе - марте 2019 года плановые (согласно плана контрольных мероприятий плановые проверки не запланированы) и внеплановые (согласно распоряжения Администрации Раздольненского района Республики Крым отсутствовали) контрольные мероприятия, в части соблюдения субъектами ведомственного контроля законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым не проводились.

Согласно Постановления Администрации Раздольненского района Республики Крым от 30.11.2018г. № 579 «Порядок осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств бюджета муниципального образования Раздольненский район Республики Крым, главными администраторами (администраторами) доходов бюджета муниципального образования Раздольненский район Республики Крым, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования Раздольненский район Республики Крым внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита», утвержден 27.12.2018г. план внутреннего финансового аудита на 2019 год.

В январе - марте 2019 года плановые (согласно плана контрольных мероприятий плановые проверки не запланированы) и внеплановые (согласно распоряжения Администрации Раздольненского района Республики Крым отсутствовали) контрольные мероприятия, в части внутреннего финансового аудита не проводились.

Согласно постановления Администрации Раздольненского района Республики Крым от 03.05.2018г. № 213/1 «Порядок по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым» 14.12.2018г. утвержден план контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым на 2019 год.

В январе - марте 2019 года плановые (согласно плана контрольных мероприятий плановые проверки не запланированы) и внеплановые (согласно распоряжения Администрации Раздольненского района Республики Крым отсутствовали) контрольные мероприятия, в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым не проводились.

Согласно запроса Контрольно-счетного органа Раздольненского района Республики Крым от 12.12.2018г. № 171 принято участие в контрольном мероприятии по вопросу внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок, товаров, работ услуг проводимого в муниципальном образовании Раздольненское сельское поселение Раздольненского района Республики Крым. Согласно уведомления (исход. от 14.12.2018г. №173) о проведении контрольного мероприятия с 21.12.2018г. начата проверка, однако

согласно уведомления (исход. № 201 от 25.12.2018г.) о приостановлении контрольного мероприятия с 26.12.2018г. проверка приостановлена. Возобновление проведения контрольного мероприятия в Администрации Раздольненского сельского поселения Раздольненского района Республики Крым планируется во 2 квартале 2019г.

Согласно Постановлений Администрации Раздольненского района Республики Крым от 01.10.2018г. № 472 «Порядок осуществления внутреннего муниципального финансового контроля Администрацией Раздольненского района Республики Крым» и от 14.11.2018г. № 555 «Об утверждении форм документов применяемых в ходе осуществления контрольных мероприятий, согласно «Порядка осуществления внутреннего муниципального финансового контроля Администрацией Раздольненского района Республики Крым», утвержденного постановлением Администрации Раздольненского района Республики Крым от 01.10.2018 года № 472» утвержден 28.12.2018г. план контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2019 год.

В январе - марте 2019 года плановые (согласно плана контрольных мероприятий плановые проверки не запланированы) и внеплановые (согласно распоряжения Администрации Раздольненского района Республики Крым отсутствовали) контрольные мероприятия, в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля не проводились.

В течение 1 квартала 2019 года, главным специалистом принято участие в совместных контрольных мероприятиях с контрольно-счетным органом Раздольненского района Республики Крым и проведены следующие мероприятия:

- проведена проверка эффективности управления, распоряжения и использования муниципального имущества Ручьёвского сельского поселения Раздольненского района Республики Крым за 2014-2018 годы (срок проверки с 09 января по 19 февраля 2019 года) – составлен акт № 3 от 19.02.2019г. Цель контрольного мероприятия: проверка законности и эффективности управления, распоряжения и использования муниципального имущества в Ручьёвском сельском поселении Раздольненского района Республики Крым (за исключением земельных участков). По результатам которого выявлены нарушения в части владения и распоряжения имуществом, закрепленным за поселением и недостатки в ходе осуществления деятельности. Контрольно-счетным органом выписано представление об устранении нарушений (№2 от 19.02.2019г.), ответ об устранении нарушений предоставлен в предусмотренный срок.

- проведена проверка эффективности управления, распоряжения и использования муниципального имущества Новоселовского сельского поселения Раздольненского района Республики Крым за 2014-2018 годы (срок проверки с 09 января по 19 февраля 2019 года) – составлен акт № 2 от 19.02.2019г. Цель контрольного мероприятия: проверка законности и эффективности управления, распоряжения и использования муниципального имущества в Новоселовском сельском поселении Раздольненского района Республики Крым (за исключением земельных участков). По результатам которого выявлены нарушения в части владения и распоряжения имуществом, закрепленным за поселением и недостатки в ходе осуществления деятельности. Контрольно-счетным органом выписано представление об устранении нарушений (№1 от 19.02.2019г.), ответ об устранении нарушений предоставлен в предусмотренный срок.

- принято участие в совместных мероприятиях с контрольно-счетным органом (с 21.03.2019г. по 25.03.2019г.) относительно предоставленных МКУ «Дирекция единого заказчика» Раздольненского района РК протоколов проведения запросов предложений и информации о потенциальных поставщиках для согласования возможности заключения контракта с единственным поставщиком на приобретение недвижимого имущества (жилья) в собственность муниципального образования Раздольненского района РК в лице Администрации Раздольненского района РК для граждан из числа реабилитированных народов Крыма в Раздольненском районе РК. По результатам составлены Решения №1-3

от 25.03.2019г. о согласовании заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем).

Согласно запроса Контрольно-счетного органа Раздольненского района Республики Крым от 12.12.2018г. № 171 принято участие в контрольном мероприятии по вопросу внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок, товаров, работ услуг проводимого в муниципальном образовании Раздольненское сельское поселение Раздольненского района Республики Крым. Согласно уведомления (исход. от 14.12.2018г. №173) о проведении контрольного мероприятия с 21.12.2018г. начата проверка, однако согласно уведомления (исход. № 201 от 25.12.2018г.) о приостановлении контрольного мероприятия с 26.12.2018г. проверка приостановлена. Возобновление проведения контрольного мероприятия в Администрации Раздольненского сельского поселения Раздольненского района Республики Крым планируется во 2 квартале 2019г.

Взаимодействие с региональными структурами финансовых и налоговых органов в части полномочий главного специалиста по вопросам внутреннего муниципального финансового контроля и аудита Администрации Раздольненского района Республики Крым не осуществлялось.

14.01.2019г. подготовлен и 15.01.2019г. утвержден отчет о работе главного специалиста по вопросам внутреннего муниципального финансового контроля и аудита Администрации Раздольненского района Республики Крым за 2018 год.

23.01.2019г., 20.02.2019г., 22.03.2019г. подготовлены и 24.01.2019г., 21.02.2019г., 22.03.2019г. утверждены ежемесячные планы работ главного специалиста по вопросам внутреннего муниципального финансового контроля и аудита Администрации Раздольненского района Республики Крым на февраль 2019г., на март 2019г., на апрель 2019г.

04.02.2019г., 03.03.2019г. подготовлены и 05.02.2019г., 04.03.2019г. утверждены отчеты о работе главного специалиста по вопросам внутреннего муниципального финансового контроля и аудита Администрации Раздольненского района Республики Крым за январь 2019 год, за февраль 2019г.

25.02.2019г. подготовлен и 27.02.2019г. утвержден ежемесячный план работы главного специалиста по вопросам внутреннего муниципального финансового контроля и аудита Администрации Раздольненского района Республики Крым на II квартал 2019 год.

Взаимодействие в части полномочий главного специалиста по вопросам внутреннего муниципального финансового контроля и аудита Администрации Раздольненского района Республики Крым проводилось путем переписки с Управлением Федерального казначейства по Республике Крым - предоставление информации о результатах утверждения (уточнения) Порядков осуществления контроля за соблюдением Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", и переписки с Министерством труда и социальной защиты Республики Крым и Советом Министров Республики Крым - предоставление информации об обеспечении контроля за погашением задолженности по выплате заработной платы на предприятиях в ходе осуществления контрольных мероприятий.

Согласно письма (входящий 11.03.2019г.) Управления федерального казначейства по РК (от 01.03.2019 № 75-18-04/1191) в целях минимизации нарушений в деятельности Органов контроля Федеральным казначейством предоставлено в целях принятия мер по недопущению нарушений и недостатков в работе Органов контроля письмо от 05.02.2019 №07-04-05/20-2289 «О размещении в ЕИС информации о проводимых проверках в сфере закупок». Согласно вышеуказанных писем осуществлялся анализ ст. 99 (ч. 8, ч. 9, ч. 11, ч.21) Федерального закона от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд", изучение Постановления Правительства РФ от 27.10.2015 №1148 «О порядке ведения реестра жалоб, плановых и внеплановых проверок, принятых по ним решений и выданных предписаний» и анализ на соответствие вышеуказанным законодательным и нормативным

актам Постановления Администрации Раздольненского района Республики Крым от 03.05.2018г. № 213/1 «Порядок по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым».

В ходе проведенных мероприятий принято решение о необходимости размещения в ЕИС: контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым на 2019, утвержденного главой Администрации Раздольненского района Республики Крым 14.12.2018г. и разработанного согласно Постановления Администрации Раздольненского района Республики Крым от 03.05.2018г. № 213/1 «Порядок по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования Раздольненский район Республики Крым» и информации о проведении плановых и внеплановых проверок, об их результатах и выданных предписаниях при реализации полномочий по контролю в сфере закупок в соответствии с частью 8 ст. 99 Закона о контрактной системе.

На сайте Администрации Раздольненского района Республики Крым размещен отчет о работе контрольной деятельности за 2018 год, размещены нормативно-правовые документы относящиеся и регламентирующие деятельность главного специалиста и информация о деятельности главного специалиста.

Ведение делопроизводства осуществлялось в соответствии с утвержденной номенклатурой.