|  |
| --- |
| **РАСПОРЯЖЕНИЕ** |
|  |
| ***Санкт-Петербург*** | ***№ 44-О*** | ***29 июля 2019 года*** |
|  |
|  |
| ***Об утверждении контрольного мероприятия******в отношении МКУ «Служба по благоустройству»******внутригородского муниципального образования*** ***Санкт-Петербурга муниципальный округ Васильевский******за 2018 год*** |  |
|  |
|  |
| В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, распоряжением Местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Васильевский от 21.12.2018 года №74 «Об утверждении плана работы по осуществлению контрольных мероприятий Местной администрацией внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Васильевский на 2019 год» по внутреннему муниципальному финансовом контролю, внутреннему муниципальному финансовому контролю в отношении закупок для обеспечения муниципальных нужд муниципального образования и ведомственному контролю в сфере закупокРАСПОРЯЖАЮСЬ: |
|  |
| 1. Утвердить акт контрольного мероприятия «Контроль за полнотой и достоверностью отчетности о реализации ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий муниципального образования» за 2018 год» (далее - проверка), согласно приложению №1 к настоящему распоряжению.
2. Объекту контроля учесть в работе рекомендации, указанные в акте контрольного мероприятия, а также не допускать впредь, указанные в акте замечания.
3. Настоящее распоряжение вступает в силу с момента его издания.
4. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.
 |
|  |
|  |
| Глава Местной администрации МО Васильевский  | Д.В. Иванов |

Приложение

к распоряжению от 29.07.2019 № 44-О

«УТВЕРЖДАЮ»

Глава Местной администрации

внутригородского муниципального

 образования Санкт-Петербурга

муниципальный округ Васильевский

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_Д.В. Иванов

«29» июля 2019 г.

**Акт контрольного мероприятия**

**в отношении МКУ «Служба по благоустройству»**

**внутригородского муниципального образовании**

**Санкт-Петербурга муниципальный округ Васильевский**

1. В соответствии с Планом работы по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля во внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ Васильевский в 2019 году, утвержденным распоряжением Местной администрации МО Васильевский от 21 декабря 2018 года №74, распоряжением Местной администрации МО Васильевский от 09 июля 2019 №36-О «О назначении контрольного мероприятия «Контроль за полнотой и достоверностью отчетности о реализации ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий муниципального образования» за 2018 год», контрольная группа в составе: заместителя главы МА МО Васильевский Бирюка Игоря Леонидовича, начальника финансово-экономической службы МА МО Васильевский Лобачевой Елены Анатольевны, ведущего специалиста финансово-экономической службы МА МО Васильевский Иванова Игоря Александровича провели контрольное мероприятие «Контроль за полнотой и достоверностью отчетности о реализации ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий муниципального образования» за 2018 год» в период с 15.07.2019 по 26.07.2019.

2. Наименование объекта контроля: МКУ «Служба по благоустройству», ИНН 7801119530**.**

3. Предмет проверки: проверка полноты и достоверности отчетности о реализации ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий муниципального образования» за 2018 год.

4. Цель проверки: контроль за полнотой и достоверностью отчетности о реализации ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий муниципального образования» за 2018 год.

5. Форма проведения проверки: камеральная проверка выборочным способом.

6. Перечень вопросов, подлежащих проверке:

6.1. Наличие всех необходимых отчетных документов о реализации ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий муниципального образования» за 2018 год, в том числе наличие документов о приемке поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), предусмотренных условиями договоров (контрактов), заключенных МКУ «Служба по благоустройству» для целей исполнения ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий муниципального образования» за 2018 год.

6.2.Соответствие и достоверность отчетных документов о реализации ведомственной целевой программы «Благоустройство территорий внутригородского муниципального образования» за 2018 год.

Выводы:

- МКУ «Служба по благоустройству», как участник бюджетного процесса, является получателем бюджетных средств.

- Для проведения проверки субъектом контроля представлены следующие документы: отчет об исполнении ведомственной целевой программы, муниципальные контракты, заключенные в рамках ведомственной целевой программы, оценка эффективности ВЦП «Благоустройство территорий внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга в 2018 году.

- Ведомственная целевая программа разрабатывалась, утверждалась и реализовывалась в соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании муниципальный округ Васильевский.

- Необходимые отчетные документы о реализации ведомственной целевой программы, в том числе документы о приемке поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг), предусмотренные условиями договоров (контрактов), заключенных МКУ «Служба по благоустройству» для целей исполнения указанной программы в наличии имеются, однако некоторые документы оформлены ненадлежащим образом и требуют уточнений в соответствии с рекомендациями, указанными в следующем абзаце.

- В адресной программе МКУ «Служба по благоустройству» по ремонту и демонтажу детского игрового и спортивного оборудования муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Васильевский на 2018 год, в адресах производства работ были допущены следующие ошибки: пункт 13 программы**,** указан адрес производства работ 10-я линия В.О. дом 29, правильное наименование адреса сквер б/н во дворе д. 45 по Среднему пр. В.О.; пункт 14 программы**,** указан адрес производства работ 10-я линия В.О. д.35 правильное наименование адреса сквер б/н на 10-й линии В.О. между д. 31-33 и д. 37.

На официальном сайте в сети Интернет [www.bus.gov.ru](http://www.bus.gov.ru) информация о бюджетной смете МКУ «Служба по благоустройству» и ее изменениях и информация о годовой бухгалтерской отчетности размещена с нарушением сроков, см. приказ Минфина РФ от 21.07.2011 №86н.

- Все цифры отчетов соответствуют данным лицевого счета ОФК и бухгалтерскому учету в Главной книге.

- За проверяемый период учреждением заключено Муниципальных контрактов - 15, из которых муниципальных контрактов, заключенных по п.п.4 ч.1 ст.93 Закона о контрактной системе -12. За проверяемый период учреждением соблюдались ограничения и запреты, установленные законодательством РФ, случаев нарушений условий контрактов поставщиком (подрядчиком, исполнителем), в том числе в части соответствия поставленного товара работы, услуги, условиям контракта не выявлено, в связи с чем меры ответственности Заказчиком не применялись, поставленные товары, оказанные услуги отражены в документах учета своевременно, полностью и достоверно, требования законодательства об обязанности осуществления закупок у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций в объеме не менее чем пятнадцать процентов совокупного годового объема закупок соблюдены.

- По итогам оценки эффективности программы «Организация работ по компенсационному озеленению» следует, что данная программа выполнена в установленные сроки. В 2018 году в состав программы попало 2 адреса. Объёмы выполняемых работ можно корректировать в большую или меньшую сторону в зависимости от проведения санитарных рубок на территории МО Васильевский. Программа достаточно эффективная, целесообразна к финансированию, но требует корректировки в части сокращения объемов финансирования, что необходимо учесть в ВЦП «Благоустройство территорий внутригородского муниципального образования» на 2019 год.

Руководитель контрольной группы: И.Л. Бирюк

Член контрольной группы: Е.А. Лобачева

Член контрольной группы: И.А. Иванов