Приложение5 к Порядку осуществления

органом внутреннего муниципального финансового контроля

Администрации Володинского сельского поселения полномочий

по внутреннему муниципальному финансовому контролю

в муниципальном образовании Володинское сельское поселение

**Отчет о результатах проведения контрольных мероприятий за 2019 год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта контроля | Форма контрольного мероприятия | Тема контрольного мероприятия | Проверяемый период | Сроки проведения контрольного мероприятия | Обоснование проведения контрольного мероприятия | Нарушения, выявленные в результате контрольного мероприятия | Размер ущерба |
| 1 | главный специалист Администрации Володинского сельского поселения Сёмина Е.А., главный бухгалтер Ермакова Е.А. | камеральная проверка | Проверка полноты и достоверности отчетности по ведомственной целевой программе «Информационная политика и работа с общественностью муниципального образования Володинское сельское поселение на 2016-2018 годы» (далее – ВЦП) | 01.01.2016 – 31.12.2018 | 17.06.2019 – 28.06.2019 | план внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в сфере бюджетных правоотношений в Администрации Володинского сельского поселения на 2019 год, утвержденный постановлением Администрации Володинского сельского поселения от 28.12.2018 №109 (в редакции постановления от 03.06.2019г. № 44), направление Администрации Володинского сельского поселения №1 от 17.06.2019 для проведения контрольного мероприятия «Проверка полноты и достоверности отчетности по ведомственной целевой программе «Информационная политика и работа с общественностью муниципального образования Володинское сельское поселение на 2016-2018 годы». | Отчетность по ведомственной целевой программе «Информационная политика и работа с общественностью муниципального образования Володинское сельское поселение на 2016-2018 годы» является достоверной и представлена в полном объеме.Нецелевого использования средств местного бюджета не установлено.В ходе проверки выявлены следующие нарушения и несоответствия:1. ежеквартальный мониторинг ВЦП в 2017-2018 годах не осуществлялся, что указывает на недостаточную исполнительскую дисциплину и низкий контроль исполнения ВЦП; 2. по объективным причинам не выполнено 2 мероприятия ВЦП из 15, поэтому эффективность реализации ВЦП составила 87%. | 0 |
| 2 | Администрация Володинского сельского поселения, финансовый орган (должностное лицо) Администрации Володинского сельского поселения. | камеральная проверка | Проверка целевого и правомерного использования бюджетных средств, выделенных муниципальному образованию Володинское сельское поселение по государственной программе «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Томской области», подпрограмма «Расширение сети спортивных сооружений», основное мероприятие «Развитие материально-технической базы для занятий спортом, физической культурой по месту жительства и в образовательных учреждениях» (Строительство универсальной спортивной площадки по адресу: Томская область, Кривошеинский район, с. Володино, ул. Коммунистическая, 37а) (далее – ГП). | 01.01.2019 – 31.10.2019 | 01.11.2019 –15.11.2019 | план внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита в сфере бюджетных правоотношений в Администрации Володинского сельского поселения на 2019 год, утвержденный постановлением Администрации Володинского сельского поселения от 28.12.2018 №109 (в редакции постановления от 03.06.2019г. № 44), направление Администрации Володинского сельского поселения №1 от 01.11.2019 для проведения контрольного мероприятия «Проверка целевого и правомерного использования бюджетных средств, выделенных муниципальному образованию Володинское сельское поселение по государственной программе «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Томской области», подпрограмма «Расширение сети спортивных сооружений», основное мероприятие «Развитие материально-технической базы для занятий спортом, физической культурой по месту жительства и в образовательных учреждениях» (Строительство универсальной спортивной площадки по адресу: Томская область, Кривошеинский район, с. Володино, ул. Коммунистическая, 37а)». | Документы и отчетность по строительству универсальной спортивной площадки по адресу: Томская область, Кривошеинский район, с. Володино, ул. Коммунистическая, 37а представлены в полном объеме.Условия предоставления межбюджетного трансферта на реализацию ГП выполнены, в связи с чем межбюджетный трансферт на реализацию ГП был получен.При проверке целевого и правомерного использования бюджетных средств нарушений обязательств, предусмотренных Соглашением №62 о предоставлении трансферта в 2019 году из бюджета муниципального образования Кривошеинский район Володинскому сельскому поселению на реализацию ГП от 04.03.2019г, не выявлено.Нецелевого использования средств областного, районного, местного бюджетов не установлено. Показатели результативности исполнения мероприятия ГП достигнуты.Порядок и сроки предоставления отчетов, предусмотренных Соглашением, соблюдены.В ходе проверки выявлено, что суммы по Соглашению не уменьшены на сумму экономии по итогам электронного аукциона. Рекомендовать Администрации Володинского сельского поселения до конца текущего года обратиться в Администрацию Кривошеинского района с ходатайством об уменьшении сумм, выделенных по Соглашению, в связи с экономией по итогам электронного аукциона на строительство универсальной спортивной площадки по адресу: Томская область, Кривошеинский район, с. Володино, ул. Коммунистическая, 37а. | 0 |

Пояснительная записка

Основные направления контрольной деятельности должностного лица, осуществляющего контрольную деятельность: полнота и достоверность отчетности о реализации муниципальных программ, соблюдение бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

Количество должностных лиц, осуществляющих контроль в финансово-бюджетной сфере , − 1 человек (ведущий специалист-юрисконсульт).

Повышение квалификации должностных лиц, осуществляющих контроль в финансово-бюджетной сфере, отсутствует; обеспеченность необходимыми ресурсами имеется.

Затраты на проведение контрольных мероприятий – не было.

Исполнитель: Ермакова Е.А.

тел. (838251) 45534