Приложение к письму

в Прокуратуру Вытегорского района

Таблица 2

**Выявленные нарушения, принятые меры,**

**устранение выявленных нарушений**

**в результате мероприятий финансового контроля**

**за 1 квартал 2018 года**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование учреждения, предприятия, органа местного самоуправления** | **Период ревизии** | **Выявленные нарушения финансовой дисциплины** | **Принятые меры** | **Устранены выявленные нарушения** |
| 1 | Администрация Вытегорского муниципального района | 01.02.2018-27.02.2018 | В результате контрольного мероприятия по вопросам целевого использования финансовых средств (межбюджетных трансфертов), предоставляемых из бюджета Администрации сельского поселения Алмозерское для осуществления отдельных полномочий по решению вопросов местного значения по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры, проверено расходование средств в сумме 1 465 825 руб. 00 коп.  В нарушение подпункта 2.4.3. пункта 2.4. статьи 2 Соглашения о передаче полномочий от 30 декабря 2016 года в отчетах о ходе исполнения полномочий за 1 – 4 квартал 2017 года отсутствует информация о расходовании финансовых средств в сумме 200 525 руб. 00 коп.  В нарушение подпункта 2.4.3. пункта 2.4. статьи 2 Соглашения о передаче полномочий от 30 декабря 2016 года в отчете о ходе исполнения полномочий за 3 квартал 2017 года представлена недостоверная информация о количестве проведенных мероприятий и количестве мероприятий проведенных на платной основе. | Проведена комиссия по рассмотрению письменных пояснений и замечаний объектов внутреннего муниципального финансового контроля по актам проверок. | Информация об устранении выявленных нарушений представлена 16.03.2018 |
| 2. | Администрация Вытегорского муниципального района | 19.02.2018- 13.03.2018 | В результате контрольного мероприятия проверено расходование средств в сумме 1 838 911 руб. 57 коп.  По результатам проведения контрольного мероприятия нарушений не выявлено.  Финансовое управление Администрации Вытегорского муниципального района рекомендует отчёты о ходе исполнения полномочий составлять в соответствии с утвержденной формой, заполняя все графы таблицы. | - | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | таблица 3 | | |
|  |  |  |  |
| **Нарушения, выявленные в результате проверок соблюдения законодательства** | | | |
| **и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок, проведенных** | | | |
| *в 1 квартале 2018 года* | | | |
| **№ п/п** | **Наименование органа местного самоуправления, учреждения** | **Нарушения, выявленные в ходе проверки** | |
| **Нарушенный пункт закона** | **Содержание нарушения** |
| 1. | Представительне Собрание Вытегорского муниципального района | пункт 2 статьи 34 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ, | При заключении контрактов (договоров) с единственным поставщиком не указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта. |
| 2. | Бюджетное дошкольное образовательное учреждение Вытегорского муниципального района «Белоручейский детский сад». | подпункт 5 пункта 1 статьи 93 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ | Годовой объем закупок, которые заказчик вправе осуществить на основании настоящего пункта, превышает пятьдесят процентов совокупного годового объема закупок заказчика и составляет пятьдесят три процента. |
|  | Размер планируемых платежей на текущий финансовый год не соответствует показателям плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения. |
| пункт 2 статьи 34 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ, | При заключении контрактов (договоров) с единственным поставщиком не указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта. |
| пункт 9 статьи 94 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ | Учреждением отчет об исполнении контракта: • № 16/12/16-5 от 16.02.2017 размещен Учреждением в единой информационной системе с нарушением установленного срока на 29 дней; • № 5344/666 от 08.02.2017 не размещен Учреждением в единой информационной системе; • № ТЭЭ26-00214-к/17 от 08.02.2017 не размещен Учреждением в единой информационной системе. |
| 3. | Бюджетное дошкольное образовательное учреждение Вытегорского муниципального района «Девятинский детский сад». |  | Размер планируемых платежей на текущий финансовый год не соответствует показателям плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения. |
| пункт 2 статьи 34 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ, | При заключении контрактов (договоров) с единственным поставщиком не указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта. |
| подпункт 8.1. пункта 8 «Требований к плану финансово-хозяйственной деятельности» от 28.06.2010 №81н | в плане финансово-хозяйственной деятельности Учреждения от 19 января 2017 года плановые показатели по расходам на закупку товаров, работ, услуг по строке 260 таблицы 2 «Показатели по поступлениям и выплатам учреждения» не соответствуют показателям выплат по расходам граф 4 - 6 по строке 0001 Таблицы 2.1 «Показатели выплат по расходам на закупку товаров, работ, услуг учреждения (подразделения)». |
| 4. | Бюджетное дошкольное образовательное учреждение Вытегорского муниципального района «Детский сад «Гармония». |  | Размер планируемых платежей на текущий финансовый год не соответствует показателям плана финансово-хозяйственной деятельности Учреждения. |
|
|
| пункт 2 статьи 34 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ, | При заключении контрактов (договоров) с единственным поставщиком не указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта. |
| 5. | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Белоручейская средняя общеобразовательная школа». | пункт 2 статьи 34 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ, | При заключении контрактов (договоров) с единственным поставщиком не указывается, что цена контракта является твердой и определяется на весь срок исполнения контракта. |
| пункт 9 статьи 94 Федерального закона от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ | Отчет об исполнении контракта № 20/03/17 от 10.05.2017 размещен Учреждением в единой информационной системе с нарушением установленного срока на 15 дней. |