Информация о проведенных в 2019 году контрольных мероприятиях, о выявленных при их проведении нарушениях, о внесенных представлениях и предписаниях, а также о принятых по ним решениях и мерах

1. Контрольные мероприятия

| Наименование мероприятия | Проверяемый объект | Представление, предписание, информационное письмо | Выявленные нарушения и недостатки | Исполнение представления, предписания, информационного письма |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Проверка использования средств местного бюджета, направленных в 2018 году на реализацию муниципальной программы «Реализация основных направлений государственной политики в строительном комплексе городского округа Сухой Лог» | Главный распорядитель бюджетных средств - Администрация городского округа Сухой Лог  | Представление от 15.02.2019 № 05. Информационное письмо от 26.02.2019 № 08.Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа. | Нарушения требований Порядка формирования и реализации муниципальных программ городского округа Сухой Лог; нарушения при осуществлении закупок. | Исполнено.Ответ от 18.03.2013 №816. |
| Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности за 2018 год главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, получателей бюджетных средств | Дума городского округа  | Не вносились | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2018 год главного распорядителя бюджетных средств и получателя бюджетных средств городского округа Сухой Лог. |  |
| Счетная палата городского округа Сухой Лог | Не вносились | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной. |  |
| Администрация городского округа Сухой Лог | Не вносились | Годовая бюджетная отчетность составлена с рядом нарушений норм Инструкции № 191н и расценена как не полная по наличию форм отчетности и частично достоверная. |  |
| Управление образования Администрации городского округа Сухой Лог | Не вносились  | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2018 год главного администратора доходов, главного распорядителя бюджетных средств, получателя бюджетных средств городского округа Сухой Лог. |  |
| Управление по культуре, молодежной политике и спорту городского округа Сухой Лог  | Не вносились  | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2018 год главного администратора доходов, главного распорядителя бюджетных средств, получателя бюджетных средств городского округа Сухой Лог. |  |
| Финансовое управление Администрации городского округа Сухой Лог  | Не вносились | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной.  |  |
| Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета городского округа Сухой Лог за 2018 год | Администрация городского округа Сухой Лог - орган, исполняющий бюджет, Финансовое управление Администрации городского округа Сухой Лог - орган, организующий исполнение бюджета | Не вносились.Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа. | В ходе проверки полноты и достоверности годового отчета об исполнении бюджета городского округа Сухой Лог за 2018 года, правильности отражения доходов, расходов и источников финансирования дефицита, установлено, что фактов, свидетельствующих о недостоверности показателей форм консолидированной бюджетной отчетности об исполнении бюджета, которые потенциально могли повлиять на достоверность, не установлено. |  |
| Анализ результатов рассмотрения и выполнения муниципальным унитарным предприятием «Горкомсети» требований, предложений и рекомендаций, содержащихся в представлениях, выставленных по результатам контрольных мероприятий Счетной палаты, проведенных в 2016, 2017, 2018 годах | Муниципальное унитарное предприятие «Горкомсети» | Не вносились.Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа. | Из двух Представлений, внесенных по результатам трёх контрольных мероприятий прошлых лет, по результатам данной проверки одно снято с контроля.   |  |
| Мониторинг реализации и оценка эффективности исполнения муниципальной программы «Формирование современной городской среды в городском округе Сухой Лог» | Ответственный исполнитель муниципальной программы – Администрация городского округа Сухой Лог, ответственный исполнитель мероприятий программы – МКУ «УМЗ» | Представление от 10.06.2019 № 38. Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа. | Нарушения Порядка формирования и реализации муниципальных программ городского округа Сухой Лог. | Исполнено.Ответ от 10.07.2019 №2201. |
| Проверка полноты поступления в местный бюджет доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий | Главный администратор доходов – Администрация городского округа Сухой Лог | Представление от 09.07.2019 № 55. Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа. | Нарушение Методики прогнозирования при формировании плановых показателей; недостатки, связанные с нормативным правовым регулированием. | Исполнено.Ответ от 13.08.2019 №2743. |
| Проверка законности и результативности использования бюджетных средств, направленных в 2018 году на организацию и проведение физкультурных и спортивных мероприятий | Главный распорядитель бюджетных средств – Управление по культуре, молодежной политике и спорту городского округа Сухой Лог  | Представление от 05.09.2019 № 61.Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа. | Нарушения ведения бухгалтерского учета; нарушены условия Соглашений о перечислении субсидии; недостатки, связанные с нормативным правовым регулированием. | Исполнено.Ответ от 30.09.2019 №134. |
| Проверка соблюдения порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом муниципальным автономным общеобразовательным учреждением «Средняя общеобразовательная школа № 17 | МАОУ «СОШ № 17»  | Представление от 23.10.2019 № 70 | Нарушения ведения бухгалтерского учета; нарушения в сфере управления и распоряжения муниципальным имуществом; недостатки, связанные с нормативным правовым регулированием. | Исполнено.Ответ от 22.11.2019 № 214. |
| Проверка использования бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Молодежь Свердловской области на территории городского округа Сухой Лог до 2020 года» | Главный распорядитель бюджетных средств – Управление по культуре, молодежной политике и спорту городского округа Сухой Лог | Представление от 27.11.2019 № 83 | Нарушения ведения бухгалтерского учета; нарушения при осуществлении закупок; нарушение сроков перечисления субсидии; недостатки, связанные с нормативным правовым регулированием. | Исполнено.Ответ от 24.12.2019 № 134. |

1. Экспертно – аналитические мероприятия

| Наименование мероприятия | Нормативно – правовой акт | Предложения, рекомендации | Кем представлен на экспертизу | Номер заключения |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Заключение на внесение изменений в муниципальную программу «Развитие физической культуры и спорта в городском округе Сухой Лог до 2020 года»  | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Рекомендовано придерживаться норм, установленного Порядка формирования и реализации муниципальных программ городского округа Сухой Лог и показателей финансирования, утвержденных Решением Думы о бюджете  | Управление по культуре, молодежной политики и спорту  | От 28.01.2019 № 01 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу «Молодежь Свердловской области на территории городского округа Сухой Лог до 2020 года» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Управление по культуре, молодежной политики и спорту | От 29.01.2019 № 02 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу «Развитие культуры и искусства в городском округе Сухой Лог до 2020 года» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Рекомендовано устранить технические ошибки и дополнить целевыми показателями Методику расчета целевых показателей  | Управление по культуре, молодежной политики и спорту | От 29.01.2019 № 03 |
| Заключение по результатам экспертно - аналитического мероприятия по проекту Решения Думы городского округа «Об исполнении бюджета городского округа Сухой Лог за 2018 год» | Решение Думы городского округа | Установлено, что проект Решения Думы может быть рассмотрен и принят | Администрация городского округа Сухой Лог  | От 03.04.2019№ 04 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Сухой Лог «Управление муниципальными финансами городского округа Сухой Лог до 2020 года» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Финансовое управление Администрации городского округа Сухой Лог  | От 27.03.2019 № 04/1 |
| Заключение на внесение изменений в муниципальную программу «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа Сухой Лог до 2021 года» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Администрация городского округа Сухой Лог | От 04.04.2019 № 05 |
| Заключение по итогам финансово-экономической экспертизы проекта изменений в муниципальную программу «Управление и распоряжение муниципальной собственностью городского округа Сухой Лог на 2015-2021 годы» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Указано КУМИ на использование терминов, исключенных в 2016 году из текста программы и на неполное указание внесенных ранее изменений  | Администрация городского округа Сухой Лог | От 04.04.2019 № 06 |
| Заключение по итогам финансово-экономической экспертизы проекта изменений в муниципальную программу «Управление и распоряжение муниципальной собственностью городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Администрация городского округа Сухой Лог | От 07.04.2019 № 07 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Сухой Лог «Управление муниципальными финансами городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Финансовое управление Администрации городского округа | От 08.04.2019 № 08 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу «Выполнение муниципальных функций, переданных государственных полномочий и обеспечение деятельности Администрации городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Администрация городского округа Сухой Лог | От 25.05.2019 № 09 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Сухой Лог «Управление муниципальными финансами городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Финансовое управление Администрации городского округа | От 30.05.2019 № 10 |
| Заключение по итогам финансово-экономической экспертизы проекта изменений в муниципальную программу «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания со стороны Счетной палаты отсутствуют | Администрация городского округа Сухой Лог | От 19.06.2019 № 11 |
| Заключение по итогам финансово-экономической экспертизы проекта изменений в муниципальную программу «Реализация основных направлений государственной политики в строительном комплексе городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | МКУ УМЗ | От 20.06.2019 № 12 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу «Выполнение муниципальных функций, переданных государственных полномочий и обеспечение деятельности Администрации городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Администрация городского округа Сухой Лог | От 09.07.2019 № 13 |
| Заключение (сводная аналитическая записка) по результатам оперативного (текущего) контроля за ходом исполнения бюджета городского округа Сухой Лог по итогам первого квартала 2019 года  | Отчет об исполнении бюджета за первый квартал 2019 года | Замечаний финансово-экономического и правового характера к отчету об исполнении бюджета не имеется | Дума городского округа | От 30.04.2019 № 14 |
| Заключение (сводная аналитическая записка) по результатам оперативного (текущего) контроля за ходом исполнения бюджета городского округа Сухой Лог по итогам первого полугодия 2019 года  | Отчет об исполнении бюджета за шесть месяцев 2019 года  | Замечаний финансово-экономического и правового характера к показателям отчета об исполнении бюджета не имеется. Предлагается использовать наименование отчетного периода в соответствии с бюджетным законодательством  | Дума городского округа | От 16.08.2019 № 15 |
| Заключение по итогам финансово-экономической экспертизы проекта Решения Думы городского округа «Об исполнении бюджета городского округа за девять месяцев 2019 года» | Решение Думы городского округа | Замечаний финансово-экономического и правового характера к отчету об исполнении бюджета не имеется | Дума городского округа | От 31.10.2019 № 16 |
| Аналитическое заключение по итогам финансово-экономической экспертизы Решения Думы от 31.10.2013 № 186-РД  | Решение Думы городского округа от 31.10.2013 № 186-РД | Дано заключение о наличии потенциала пополнения доходов бюджета за счет применения разумных инструментов при установлении величины базовой арендной ставки | Полномочие Счетной палаты  | От 31.10.2019 № 17 |
| Заключение по результатам экспертно - аналитического мероприятия по проекту решения Думы городского округа «Об утверждении бюджета городского округа Сухой Лог на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» | Решение Думы городского округа | Проект бюджета городского округа Сухой Лог на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов может быть рекомендован для принятия Думой городского округа   | Дума городского округа | От 22.11.2019 № 18 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу «Выполнение муниципальных функций, переданных государственных полномочий и обеспечение деятельности Администрации городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Отдел муниципальной службы Администрации городского округа Сухой Лог | От 26.11.2019 № 19 |
| Заключение по итогам финансово-экономической экспертизы проекта изменений в муниципальную программу «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют |  | От 30.11.2019 № 20 |
| Заключение по итогам финансово-экономической экспертизы проекта изменений в муниципальную программу «Формирование современной городской среды в городском округе Сухой Лог до 2022 года» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Муниципальное казенное учреждение «Управление муниципального заказчика» | От 11.12.2019 № 21 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу городского округа Сухой Лог «Управление муниципальными финансами городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог  | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Финансовое управление Администрации городского округа | От 11.12.2019 № 22 |
| Заключение на проект Постановления Главы городского округа Сухой Лог «О внесении изменений в муниципальную программу «Выполнение муниципальных функций, переданных государственных полномочий и обеспечение деятельности Администрации городского округа Сухой Лог» | Постановление Главы городского округа Сухой Лог | Замечания и предложения со стороны Счетной палаты отсутствуют | Отдел муниципальной службы Администрации городского округа Сухой Лог | От 12.12.2019 № 23 |