Информация о проведенных в 2023 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 | Выявленные нарушения и недостатки | Исполнение представления, предписания |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности за 2022 год главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета, главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, получатели бюджетных средств | Дума городского округа  | Не вносилось | Годовая бюджетная отчетность главного распорядителя и получателя бюджетных средств городского округа Сухой Лог, главного администратора доходов является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год. |  |
| Счетная палата городского округа Сухой Лог | Не вносилось | Годовая бюджетная отчетность главного распорядителя и получателя бюджетных средств городского округа Сухой Лог является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год. |  |
| Администрация городского округа Сухой Лог | Не вносилось | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год главного администратора средств бюджета городского округа Сухой Лог. |  |
| Управление образования Администрации городского округа Сухой Лог | Не вносилось | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год главного администратора средств бюджета городского округа Сухой Лог. |  |
| Управление по культуре, молодежной политике и спорту городского округа Сухой Лог  | Не вносилось | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год главного администратора доходов, главного распорядителя бюджетных средств, получателя бюджетных средств городского округа Сухой Лог. |  |
| Финансовое управление Администрации городского округа Сухой Лог  | Не вносилось | Годовая бюджетная отчетность является полной и достоверной, отражает исполнение бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год главного администратора доходов, главного администратора источников финансирования дефицита бюджета, главного распорядителя и получателя бюджетных средств городского округа Сухой Лог. |  |
| Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год | Администрация городского округа Сухой Лог - орган, исполняющий бюджет, Финансовое управление Администрации городского округа Сухой Лог - орган, организующий исполнение бюджета | Не вносилось  | Годовой отчет является полным и достоверным, доходы, расходы и источники финансирования дефицита отражены правильно, фактов, свидетельствующих о недостоверности показателей форм консолидированной бюджетной отчетности об исполнении бюджета, не установлено.Счетная палата считает возможным рекомендовать Думе городского округа, утвердить отчет об исполнении бюджета городского округа Сухой Лог за 2022 год. | Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа и Главой городского округа Сухой Лог |
| Проведение аудита эффективности использования средств местного бюджета, направленных на выполнение муниципальной программы «Управление и распоряжение муниципальной собственностью городского округа Сухой Лог» | Главный распорядитель бюджетных средств и исполнитель муниципальной программы - Администрация городского округа Сухой Лог  | Не вносилось | 1. Нарушения Порядка формирования и реализации муниципальных программ. 2. Нарушение сроков исполнения муниципальных контрактов (штрафные санкции к подрядчикам не применялись). 3. Низкая оптимизация затрат бюджета при управлении муниципальным жилищным фондом и муниципальными нежилыми помещениями. 4.Различие в адресах и наименованиях одних и тех же объектов ГТС в муниципальной программе, отчете МУП и в реестре муниципальной собственности.5.Недостатки и несовершенства, допущенные при формировании Годового отчета об исполнении муниципальной программы.  | Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа и Главой городского округа Сухой Лог |
| Проверка использования средств местного бюджета, выделенных на финансирование средств массовой информации | Главный распорядитель бюджетных средств - Администрация городского округа Сухой Лог, подведомственное учреждение - муниципальное автономное учреждение «Редакция газеты «Знамя Победы» | Представление от 28.09.2023 № 42 (Администрации) и от 28.09.2023 № 43 (Редакции газеты «Знамя Победы») |  1. Муниципальное задание учредителем для подведомственного учреждения не формировалось.2. Порядок составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности подведомственных муниципальных учреждений не установлен.3. Юридические неточности в Уставе МАУ «Редакция газеты «Знамя Победы». 4. Стоимость имущества, отраженная в балансе МАУ «Редакция газеты «Знамя Победы», различается с данными казны городско округа. 5. Учредителем не установлено средство массовой информации, в котором автономные учреждения обязаны опубликовывать Отчет о своей деятельности и об использовании закрепленного за ним имущества.6. Анализ оптимального состава и количества имущества в отношении учреждения, которому не устанавливается муниципальное задание, не проводился. 7. Ненадлежащий контроль над ходом исполнения муниципального контракта (произведена оплата в завышенном объеме до момента определения фактического объема оказанных услуг). | Исполнено.Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа и Главой городского округа Сухой Лог |
| Анализ результатов рассмотрения и выполнения требований, предложений и рекомендаций, содержащихся в представлении, вынесенному муниципальному автономному учреждению «Ледовая арена «Литейщик-Сухой Лог» по результатам контрольного мероприятия Счетной палаты, проведенного в 2022 году | Муниципальное автономное учреждение «Ледовая арена «Литейщик-Сухой Лог» - получатель средств местного бюджета | Не вносилось | Представление Счетной палаты, выполнено частично. Часть мероприятий по устранению выявленных недостатков не выполнялись или выполнены в неполном объеме. Часть мероприятий реализованы без положительного экономического эффекта. | Представление от 24.10.2022 № 36 с контроля не снято. Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа и Главой городского округа Сухой Лог |
| Проверка использования средств местного бюджета, выделенных на цели энергосбережения на территории городского округа Сухой Лог | Главный распорядитель бюджетных средств и исполнитель муниципальной программы - Администрация городского округа Сухой Лог, исполнители мероприятий – МКУ «Управление муниципального заказчика», МУП «Жилкомсервис – СЛ» | Представление от 17.11.2023 № 51 | 1. Установлены неоднократные нарушения сроков исполнения муниципального контракта/договора. Штрафные санкции не предъявлялись.2. Нарушение условий Порядка предоставления субсидий из бюджета городского округа Сухой Лог муниципальному предприятию с целью возмещения затрат в связи с выполнением работ по ремонту и модернизации объектов коммунального хозяйства на территории городского округа Сухой Лог. 3. Нарушение требований Положения об учете муниципального имущества и порядке ведения реестра муниципальной собственности городского округа Сухой Лог. 4. Нарушения Порядка формирования и реализации муниципальных программ. | Исполнено частично.Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа и Главой городского округа Сухой Лог |
| Проверка использования средств местного бюджета, выделенных на реализацию муниципальной программы «Молодежь Свердловской области на территории городского округа Сухой Лог | Главный распорядитель бюджетных средств - Управление культуры и молодежной политики Администрации городского округа Сухой Лог (в проверяемом периоде Управление по культуре молодежной политике и спорту городского округа Сухой Лог) | Не вносилось | 1. Устав городского округа Сухой Лог не приведен в соответствие с Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» с учетом изменений по вопросам местного значения в сфере молодежной политики.2. Нормативный правовой документ, регулирующий организацию мероприятий по работе с детьми и молодежью в городском округе Сухой Лог, требует актуализации. 3. Программа разработана с нарушениями требований Порядка формирования и реализации муниципальных программ. 4. Часть помещения, закрепленного за МБУ ПО РО «ГМЦ» на праве оперативного управления, предоставлена сторонним организациям без согласия собственника, часть помещений используется не эффективно, пустует и не используется в соответствии с целями деятельности.5. Зафиксирован формальный подход к обеспечению сохранности имущества. 6. Нарушения Постановления Главы городского округа Сухой Лог от 23.01.2018 № 85-ПГ «О мерах по обеспечению исполнения бюджета городского округа Сухой Лог» в части ограничения авансовых платежей в размере до 30 процентов от суммы договора (муниципального контракта). 7. Зафиксированы нарушения Положения о проведении мероприятий (конкурсов). 8. Нарушение Федерального Закона № 44-ФЗ (получение товара до момента заключения Договора). 9. Нарушения Порядка формирования и реализации муниципальных программ. | Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа и Главой городского округа Сухой Лог |
| Контроль за устранением замечаний, нарушений и исполнением Представления Счетной палаты городского округа Сухой Лог муниципальным автономным учреждением «Ледовая арена «Литейщик-Сухой Лог | Муниципальное автономное учреждение «Ледовая арена «Литейщик-Сухой Лог» - получатель средств местного бюджета | Не вносилось | Счетная палата рекомендует в дальнейшем контролировать деятельность, исполнение и формирование муниципального задания, затраты на электроэнергию и процессы развития МАУ «Ледовая арена «Литейщик-Сухой Лог» Учредителю и Думе городского округа в рамках полномочий. | Представление от 24.10.2022 № 36 снято с контроля. Результаты проверки рассмотрены Думой городского округа и Главой городского округа Сухой Лог |