

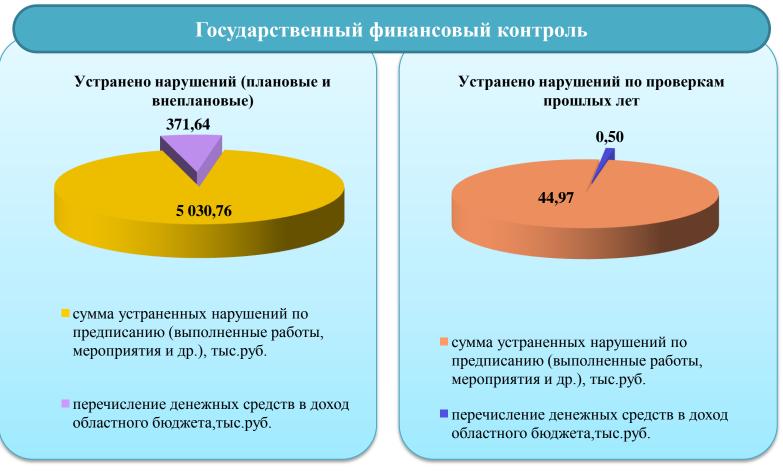
Отчет Департамента Смоленской области по осуществлению контроля и взаимодействию с административными органами за I полугодие 2015 года





Объем *проверенных средствв* за I полугодие 2015 года составил 1 504 329,41 тыс.руб., в том числе 1 437 425,34 тыс. руб. – средства областного бюджета, 66 904,07 тыс.руб. – прочие средства. Общий объем *выявленных финансовых нарушений* составил 174 493,12 тыс.руб., из них со средствами областного бюджета и областным имуществом – 163 914,84 тыс. руб., с прочими средствами – 10 578,28 тыс.руб.





Общий объем *устраненных финансовых нарушений за I полугодие 2015 года* составил 5 447,87 тыс. руб., из них:

- 5 075,73 тыс. руб. устранено нарушений по предписанию (выполненные работы, мероприятия и др.);
- 372,14 тыс. руб. перечислено денежных средств в доход областного бюджета .



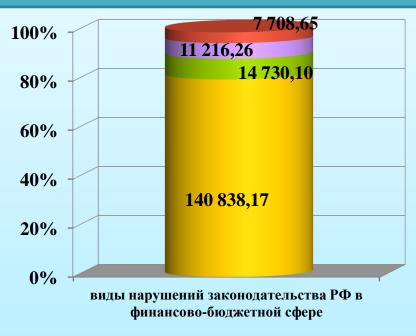




Департаментом Смоленской области по осуществлению контроля и взаимодействию с административными органами за I полугодие 2015 года проведено 7 контрольных мероприятий, из них 5 плановых проверок и 2 внеплановые проверки.



#### Государственный финансовый контроль

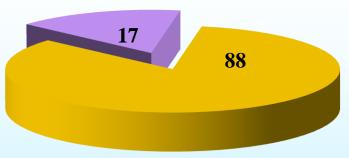


- **другие финансовые нарушения, тыс.руб. (нарушение правил ведения бухгатерского учета, недостача материальных ценностей, принятие к учету объектов недвижимости, право оперативного управления на которые не прошло государственную регистрацию и др.)**
- неэффективное использование материальных ресурсов и ценностей, тыс.руб. (не применение понижающих коэффициентов, неиспользование приобретенного оборудования, расходование средств субсидии без достижения цели)
- неправомерное расходование денежных средств и материальных ресурсов, тыс.руб. (оплата факт. невыполненных объемов работ, оплата завышенных объемов работ, получение субсидии без соблюдения условий ее предоставления, неправомерно выплаченная заработ. плата)
- нецелевое использование бюджетных средств, тыс.руб. (средства субсидии использованы на цели, не соответствующие направлениям расходования, получение и оплата материалов после проведения мероприятия и др.)



### Административные правонарушения по государственному финансовому контролю за I полугодие 2015 года

За І полугодие 2015 года отделом финансового контроля в бюджетной сфере рассмотрено 105 дел об административных правонарушениях, из них



- на основании протоколов об АП, составленных по результатам проведенных контрольных мероприятий Департамента
- на основании протоколов об АП, поступивших из Контрольно-счетной палаты Смоленской области

#### Из 105 дел об АП:

- по ч. 1 ст.15.1 KoAП РФ 59 протоколов;
- по ч. 1 ст.15.15.7 KoAП РФ 20 протоколов;
- по ч. 1 ст.15.14 KoAП РФ 20 протоколов;
- по ч. 1 ст.15.15.15 КоАП Р $\Phi$  6 протоколов.

Из 105 дел об АП – 11 в отношении юридического лица, 94 – в отношении должностного лица.

Из 105 дел об АП вынесено 85 постановлений о назначении административного наказания, 20 постановлений о прекращении производства по делу об АП ввиду применения ст. 2.9 КоАП РФ.

Общая сумма назначенного административного штрафа 741 118,47 руб.

В добровольном порядке уплачено 1724,99 руб. в связи с тем, что 82 постановления о назначении административного наказания по состоянию на 01.07.2015 не вступили в законную силу.

Также за указанный период вынесено 8 определений о возвращении материалов и других материалов дела об административных правонарушениях (п.4 ст.1 ст.29.4 КоАП РФ).

Департаментом за I полугодие 2015 года направлено объектам контроля 4 предписания, 6 представлений и 4 законных требований. С контроля сняты 3 акта реагирования.



#### Государственный финансовый контроль

Информация о реализации правоохранительными органами, органами прокуратуры и ФСБ материалов контрольных мероприятий, переданных Департаментом для рассмотрения за I полугодие 2015 года

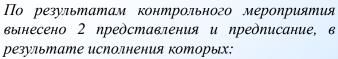
- 1. Направлено всего 17 материалов, из них:
- в правоохранительные органы 7;
- -в органы прокуратуры 10.
- 2. СУ СК России по Смоленской области возбуждено уголовное дело по признакам преступления, предусмотренного ч. 1 ст. 293 УК РФ «халатность» в отношении должностных лиц ОГКУ «Управление капитального строительства» Смоленской области по строительству объекта «Физкультурно-оздоровительный комплекс» по ул. Черняховского в г.Смоленск. УМВД России по Смоленской области в отношении руководителя Егорова И.В. СПК «Пригорское» возбуждены 2 уголовных дела по ст. 159 прим. 2 ч. 4 УК РФ «мошенничество», по ст.196 УК РФ «преднамеренное банкротство». Уголовные дела расследуются.
- 3. По остальным материалам контрольных мероприятий проводятся проверки.



Контроль в части формирования и реализации областных государственных программ

Проверено две областные государственные программы Смоленской области

Объем проверенных бюджетных средств составил **818 243,04** тыс.руб.



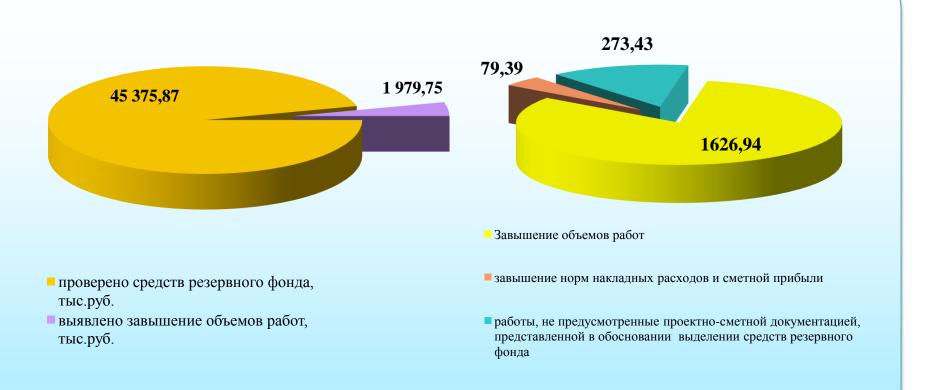
- предприняты меры по первоочередному отпуску оставшихся товаров и уменьшению остатка на сумму 28 482,1 тыс.руб.;
- должностные лица, допустившие нарушения, привлечены к дисциплинарной ответственности;
- составлено 16 протоколов об административном правонарушении, предусмотренным ст. 15.14 КоАП РФ; 3 протокола об административном правонарушении, предусмотренным ст.15.15.15 КоАП РФ.

Сумма выявленных нарушений составила 104 784,23 тыс.руб.

- 69 476,65 тыс.руб. нарушения в части формирования и финансового обеспечения государственных заданий;
- 902,50 тыс.руб. нецелевое расходование бюджетных средств;
- **3 456,02 тыс.руб.** неэффективное планирование;
- 30 949,06 тыс.руб. расходование бюджетных средств на закупку товаров, которые остались не использованы.



Контроль расходования средств резервного фонда за І полугодие 2015 года



Проверено соответствие стоимости фактически выполненных работ запрашиваемым средствам резервного фонда Администрации Смоленской области на общую сумму 45 375,87 тыс.руб. Выявлены завышенные объемы работ на сумму 1 979,75 тыс.руб., следовательно предотвращено неправомерное расходование бюджетных средств.



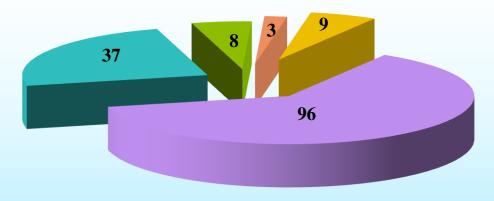
### Контроль в сфере закупок

Результаты проверок соблюдения законодательства о контрактной системе	
Количество проверок, по результатам которых:	30
- плановые	16
- внеплановые	14
- составлено протоколов об административном нарушении	153
- выдано предписаний об устранении нарушения законодательства о контрактной системе	12
По итогам рассмотрения дел об административных правонарушениях вынесено постановлений, из них:	103
- о прекращении производства по делам об административных правонарушениях	70
- о назначении административного наказания	33



#### Контроль в сфере закупок

За 1-ое полугодие отделом контроля в сфере закупок выявлено 153 административных правонарушений, из них



- неправильный выбор способа определения поставщика (подрядчика, исполнителя)
- нарушение порядка осуществления закупок
- нарушение порядка ведения реестра контрактов, реестра недобросовестных поставщиков
- нарушение порядка при заключении, исполнении и изменении контрактов
- нарушение порядка и сроков предоставления информации в орган, уполномоченный на осуществление контроля в сфере закупок

За 1-ое полугодие 2015 года должностными лицами заказчиков Смоленской области уплачено штрафов за совершенные административные правонарушения на общую сумму 206,11 тыс. руб.



#### Контроль в сфере закупок

Результаты рассмотрения уведомлений от заказчиков о заключении контрактов с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем):

Количество рассмотренных уведомлений - 42 Количество выявленных при рассмотрении нарушений законодательства - 2

### Результаты рассмотрения уведомлений заказчиков о заключении контрактов с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)

В целях повышения эффективности осуществляемого контроля в сфере закупок и профилактики возможных нарушений законодательства о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд Департаментом осуществляются:

- постоянный мониторинг нарушений законодательства о контрактной системе заказчиками Смоленской области;
- информирование заказчиков Смоленской области об изменениях в законодательстве о контрактной системе путем проведения семинаров, направления информационных писем в адрес органов исполнительной власти Смоленской области, размещения актуальной информации на официальном сайте Департамента;
- непрерывный анализ практики применения законодательства о контрактной системе при осуществлении контрольных функций контрольными органами в сфере закупок субъектов Российской Федерации;
- непосредственное взаимодействие с контрольными органами в сфере закупок субъектов Российской Федерации, а также Управлением Федеральной антимонопольной службы Российской Федерации по Смоленской области.



#### Нормативное правовое регулирование

## Нормативное правовое регулирование процесса внутреннего государственного финансового контроля и контроля в сфере закупок:

Правила осуществления Департаментом Смоленской области по осуществлению контроля и взаимодействию с административными органами полномочий по внутреннему государственному финансовому контролю и контролю в сфере закупок, установленных постановлением Администрации Смоленской области от 10.06.2014 № 428, предполагают локальное правовое регулирование:

Методические рекомендации по организации и осуществлению ведомственного контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд



#### Нормативное правовое регулирование

Департаментом Смоленской области по осуществлению контроля и взаимодействию с административными органами заключены соглашения



о сотрудничестве и взаимодействии между Департаментом Смоленской области по осуществлению контроля и взаимодействию с административными органами и Управлением Министерства внутренних дел Российской Федерации по Смоленской области



о сотрудничестве и взаимодействии между Департаментом Смоленской области по осуществлению контроля и взаимодействию с административными органами и следственным управлением Следственного комитета Российской Федерации по Смоленской области



о сотрудничестве и взаимодействии между Прокуратурой Смоленской области и Департаментом Смоленской области по осуществлению контроля и взаимодействию с административными органами



#### Внутренний финансовый контроль

#### Внутренний финансовый контроль

Приказом Департамента Смоленской области от 20.01.2015 № 20-ОД утверждена форма Регистра (журнала) данных внутреннего финансового контроля, а также разработаны рекомендации по ее заполнению.

Во исполнении Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита ОИВ Смоленской области утверждены планы внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита и размещены в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Назначены ответственные за организацию и осуществление внутреннего финансового аудита в соответствии с распределением обязанностей.