Приложение к решению

Думы города Нижневартовска

от 28.02.2014 №544

Утвержден

Коллегией счетной палаты города Нижневартовска

18 февраля 2014 года

ОТЧЕТ

***о деятельности контрольно-счетного органа муниципального образования- счетной палаты города Нижневартовска в 2013 году.***

Настоящий отчет подготовлен в соответствии с требованиями статьи 23 Решения Думы города Нижневартовска от 22.12.2011 №154 «Положение о контрольно-счётном

органе муниципального образования -счётной палате города Нижневартовска» и содержит информацию об основных направлениях, особенностях и результатах деятельности контрольно-счетном органе муниципального образования- счетной палате города Нижневартовска (далее счетная палата, палата) в 2013 году.

***Основные итоги и особенности деятельности счетной палаты города Нижневартовска в 2013 году***

В 2013 году палата осуществляла контрольную, экспертно-аналитическую, информационную и иные виды деятельности, обеспечивая единую систему контроля исполнения местного бюджета в соответствии с планом работы, утвержденным на заседании Коллегии счетной палаты от 03.12.2012 ( с изменениями от 30.01.2013; 17.06.2013; 25.06.2013; 24.07.2013; 28.11.2013), при этом план работы палаты на 2013 год был сформирован исходя из необходимости реализации закрепленных за ней задач, с учетом предложений Главы города Нижневартовска (далее - Глава города), депутатов Думы города Нижневартовска, обращений прокуратуры города.

Основные показатели, характеризующие работу счетной палаты в 2013 году, приведены в следующей таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Показатель*** | ***2011 г.*** | ***2012 г.*** | ***2013г.*** |
| Проведено контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, в том числе: | 76 | 119 | 155 |
| * проведено экспертно-аналитических мероприятий; | 59 | 96 | 124 |
| * проведено контрольных мероприятий. | 17 | 23 | 31 |
| Выявлено нарушений в финансово-бюджетной сфере (млн. руб.) | 227,2 | 180,0 | 173,2 |
| Охвачено контрольными мероприятиями объектов | 35 | 54 | 70 |
| Устранено и предотвращено нарушений по результатам проверок палаты (млн. руб./% от суммы выявленных нарушений) | 97,9/43,1 | 48,8/27,1 | 34,8/22,3 |
| Штатная численность утвержденная/факт | 7 | 11 | 13 |
| Фактические затраты на содержание палаты (млн. руб.) | 11,4 | 16,3 | 23,4 |
| Количество направленных представлений и предписаний | 14 | 28 | 28 |
| Количество материалов, направленных в органы прокуратуры, иные правоохранительные органы | 9 | 17 | 16 |
| Количество возбужденных уголовных дел | 0 | 60 | 1 |

В целях обеспечения предварительного, текущего и последующего контроля формирования и исполнения местного бюджета в отчетном году палатой проведено 155 контрольных и экспертно-аналитических мероприятий (приложения №1 и № 4).

Основные контрольные мероприятия, с учетом встречных проверок, проведены в 70 учреждениях и организациях.

В отчетном периоде контрольными мероприятиями охвачены средства на общую сумму 3 764 756,16 тыс. рублей, кроме того, 13 718 051,06 тыс.рублей - средства, подлежащие контролю в рамках внешней проверки бюджетной отчетности главных администраторов бюджетных средств города Нижневартовска за 2012 год.

По результатам проведенных проверок и анализов установлены нарушения на общую сумму 173,2млн. руб. (приложение №2), практически на уровне аналогичного показателя 2012 года ( 180,0 млн. руб.).

Структуры выявленных палатой в 2012-2013 годы нарушений представлены следующей диаграммой:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  |  | | --- | --- | | ***2012 год*** | ***2013 год*** | |  |  | | -неэффективные расходы -; - нарушение законодательства;  - нецелевые расходы; -. прочие нарушения | | |

Вместе с тем структура выявленных нарушений существенным образом не изменилась. Как и в 2012 году, основными видами нарушений являются невыполнение требований федерального законодательства (в основном - требований бухгалтерского учета), невыполнение требований муниципальных правовых актов и подзаконных актов, ведомственных приказов, норм и правил.

Из общей суммы нарушений ( 173,2 млн.руб.) нарушения действующего законодательства и иных нормативных правовых актов РФ и Ханты-Мансийского автономного округа-Югры установлены в минувшем году на общую сумму 44,0 млн. руб.

Одним из основных показателей финансового контроля является не столько количество выявленных нарушений, сколько само предупреждение их возникновения. В ходе проведения контрольных мероприятий Счетной палатой всегда уделяется большое внимание анализу предпосылок возникновения нарушений и своевременному обращению на них внимания организаций – объектов проверок.

В целях предотвращения в дальнейшем неправомерного, нецелевого и неэффективного расходования бюджетных средств палатой принимались меры, предусмотренные законодательством. Так, в течение года отчеты (заключения, акты, справки) о результатахпроверок были направлены Главе города и Главе администрации города и другим органам исполнительной власти. В направленных отчетах (заключениях, информациях) не только приводились результаты контрольных и аналитических мероприятий, но и предлагались конкретные меры по устранению установленных нарушений и недостатков, а также причин, им способствовавших.

Итоги большинства проверок рассмотрены на заседаниях Коллегии Счетной палаты с участием депутатов Думы города, представителей администрации города, руководителей муниципальных учреждений и предприятий.

По результатам проведенных в 2013 году контрольных мероприятий руководителям проверенных учреждений и организаций направлено 28 представлений, которыми внесено 97 предложений, содержащих конкретные меры по устранению имеющихся нарушений. По всем из них получены ответы, в которых, содержалась информация о выполнении предложений палаты либо о том, что работа по ним ведется, но не завершена из-за необходимости длительного времени для их выполнения.

Достоверность сведений, указанных в этих письмах, выборочно проверяется как при повторных плановых мероприятиях, так и в ходе специально проводимых для этого проверок. В целом за 2013 год реализовано полностью либо частично, а также находятся в стадии реализации 89 предложений палаты, сформулированных в представлениях проверенным организациям, что составило 91,8 процентов от общего их числа.

Для принятия мер реагирования по выявленным нарушениям и привлечения к ответственности виновных должностных лиц материалы по 16 проверкам направлены органам прокуратуры, полицию города Нижневартовска. По материалам проверок прокуратурой и правоохранительными органами возбуждено одно уголовное дело. По ряду материалов Счетной палаты правоохранительными органами продолжаются проверки.

В 2013 году проведено 124 экспертно-аналитических мероприятия, что на 28 мероприятий или 1,3 в раза больше, чем в 2012 году (в 2012 году–96) (приложение №4 )

**Динамика количества экспертно-аналитических мероприятий**

В заключениях содержалось 81 замечаний и предложений, из которых 73, что составляет более 90 процентов от общего количества замечаний и предложений, учтено.

**Динамика количества содержащихся в заключениях Счетной палаты замечаний и предложений за 2012 года и 2013 годы**

При подготовке заключений большое внимание уделялось взаимодействию с разработчиками проектов решений правовых актов и проектов муниципальных целевых программ. Возникающие в процессе работы над заключениями вопросы, замечания и предложения прорабатывались сотрудниками Счетной палаты совместно с разработчиками в рабочем порядке, а также в рамках проведения совместных совещаний в случаях «проблемных» проектов решений.

Таким образом, представленные в Счетную палату материалы проектов решений Думы города и проектов муниципальных целевых программ дорабатывались разработчиками на стадии подготовки заключения Счетной палатой с учетом устных предложений и замечаний Счетной палаты. Большая часть указанных предложений была направлена на предоставление разработчиками проектов необходимой дополнительной информации (в том числе экономических расчетов), обоснований и пояснений по предоставленным данным. Учитывая эффективное взаимодействие Счетной палаты с разработчиками по проектам решений Думы города и проектам целевых программ, в связи со своевременным устранением большей части замечаний и предложений Счетной палаты на стадии подготовки заключений, количество документально зафиксированных учтенных предложений значительно сократилось (203/81) .

В соответствии с Положением о Счетной палате и Бюджетным кодексом Российской Федерации в 2013 году палатой осуществлялся предварительный, текущий и последующий контроль за исполнением бюджета города Нижневартовска.

Комплекс экспертно-аналитических и контрольных мероприятий, осуществляемых в рамках предварительного, текущего и последующего контроля, составляет единую систему контроля за формированием и исполнением бюджета города Нижневартовска. Он существенно дополняется тематическими проверками и другими экспертно-аналитическими мероприятиями, проводимыми в соответствии с планом работы.

**Бюджет города**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Предварительный  контроль - в ходе  формирования  проекта бюджета  на 2014 год и на  плановый период  2015 и 2016 годов |  | Текущий контроль – в ходе исполнения бюджета в 2013 году |  | Последующий контроль – по результатам исполнения бюджета за 2012 год |

В рамках предварительного контроля за формированием бюджета города Нижневартовска на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов счетной палатой в четвертом квартале 2013 года:

- проанализированы основные показатели прогноза социально-экономического развития города Нижневартовска на 2014 – 2016 годы;

- осуществлена проверка соответствия требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положения о бюджетном процессе в городе Нижневартовске, утвержденного Решением Думы города от 16.09.2011 №83, документов и материалов, представленных с проектом Решения «О бюджете города Нижневартовска на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годы»;

- осуществлена проверка соответствия представленного проекта решения «О бюджете города Нижневартовска на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» действующему законодательству, оценены состояние нормативной и методической базы, регламентирующей порядок формирования проекта бюджета, и обоснованность расчетов параметров основных прогнозных показателей бюджета;

- по результатам финансовой экспертизы подготовлено и направлено в Думу города заключение на проект Решения Думы города «О бюджете города Нижневартовска на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годы».

В заключении Счетной палаты на указанный проект решения содержались предложения, которые находятся в ходе проработки.

В рамках текущего контроля исполнения бюджета в отчетном году палатой было подготовлено 4 экспертных заключений на проекты Решений Думы о внесении изменений «О бюджете города Нижневартовска на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов».

В рамках последующего контроля в 2013 году проведена работа по проведению необходимого комплекса экспертно-аналитических мероприятий, позволивших подготовить заключение на отчет администрации об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год.

В соответствии со статьей 264.4. Бюджетного кодекса Российской Федерации:

1. Для подготовки заключения на отчет об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год проведена внешняя проверка годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета города Нижневартовска.

2. Проведена внешняя проверка отчета об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год, а также экспертиза проекта решения Думы города «Об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год».

3. Подготовлено заключение на отчет об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год.

В ходе проведения внешней проверки годовой бюджетной отчетности главных администраторов средств бюджета города Нижневартовска и отчета об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год установлено следующее:

Бюджет города Нижневартовска за 2012 год исполнен:

* + по доходам в сумме ***13 094 204,89*** тыс. рублей, или на 100,9 процента к уточненному годовому плану;
  + по расходам - ***13 014 208,75*** тыс.рублей, или на 94,9 процента к уточненному годовому плану;
  + с превышением доходов над расходами бюджета города в сумме ***79 996,13*** тыс. рублей ( *профицит бюджета);*
  + дотационная зависимость бюджета города, то есть от доли поступивших межбюджетных трансфертов из других уровней других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и доли налоговых доходов по дополнительным нормативам составила в объеме- *32,1%*;
  + оценка достоверности бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств нарушений не выявлено.

Счетная палата при проверке исполнения бюджета по расходам обращает внимание на наличие проблем, устранение которых позволило бы обеспечить более полную мобилизацию финансовых ресурсов города и повысить эффективность их использования, а именно:

результаты проверки исполнения бюджета по расходам показали на ряд нарушений при их формировании и исполнении главными распорядителями бюджетных средств, когда в противоречие требованиям действующего законодательства и нормативно-правовых актов органов местного самоуправления допускалось:

* обеспечение и исполнение обязательств по целевым субсидиям на проведение ремонтов объектов социальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности в рамках муниципального задания, ***составило лишь 46,3% от*** *сложившейся потребности;*
* обязательства по своевременному и качественному ремонту муниципальных дорог ***лишь на 81,6%*** были обеспечены бюджетными ассигнованиями от сложившейся потребности (необеспеченно ассигнованиями на сумму 29 674,20 тыс. рублей);
* обязательства на ремонты инженерных сетей лишь на 81,1% были обеспечены от сложившейся потребности (необеспеченно ассигнованиями на сумму 33 624,43 тыс. рублей), и исполнение по ремонту объектов жилищного и коммунального назначения, находящихся в муниципальной собственности составило лишь 82,3% от плановых назначений, и т.д.

Детальный анализ расходов по исполнению бюджета отображен в заключении.

В заключении Счетной палаты на отчет об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год предлагалось администрации города:

-принять необходимые меры для исполнения бюджета города Нижневартовска в 2013 году в соответствии с нормами Бюджетного кодекса Российской Федерации.

*В данном отчете приводятся примеры по отдельным контрольно-ревизионным мероприятиям:*

**Проверки правомерности формирования и осуществления бюджетных расходов на проведение конкурсов, в том числе в рамках целевых программ.**

На территории города Нижневартовска проводятся конкурсы с различными слоями населения, а также принимается участие в конкурсах различного уровня за счет средств городского бюджета. За проверяемый период было организовано, проведено и принято участие в конкурсах на сумму **17 261,12** тыс. рублей, в том числе:

* в 2011 году – 38 конкурсов на сумму **8 956,93** тыс. рублей;
* за 9 месяцев 2012 года – 39 конкурсов на сумму **8 304,19** тыс. рублей.

В рамках контрольного мероприятия анализировалась управленческая и финансовая деятельность администрации города путем выборочных проверок, а именно проверено было:

* 4 конкурса, проводимые в не рамок реализации целевых программ города;
* 7 конкурсов, проводимых в рамках реализации целевых программ города.

По результатам контрольного мероприятия выявлено финансовых замечаний на сумму2 365,49 тыс. рублей**,** в т.ч. неправомерные расходы составили 2 365,49 тыс. рублей.

Результат выборочной проверки управленческой и финансовой деятельности Администрации города в лице структурных подразделений, а также муниципальных учреждений показал, что:

* из 11 проверяемых конкурсов в рамках данного контрольного мероприятия:
* 4 конкурса соответствуют полномочиям городского округа;
* 3 конкурса не являются исключительным полномочием города, исполнение которых возможно только при наличии собственных финансовых средств и при условии, что такое использование не повлечет за собой неисполнение администрацией города полномочий по вопросам местного значения;
* 4 конкурса не относятся к полномочиям городского округа;
* не качественная подготовка муниципальных правовых актов в большинстве случаев привела к неправомерности расходования средств бюджета города;
* не на должном уровне осуществляется юридическое сопровождение по организации и проведению конкурсов, в результате чего конкурсы проводятся с нарушением требований законодательства и муниципальных актов;
* отсутствует единый подход (правила) определения характера нормативности издаваемых муниципальных актов, в том числе структурными подразделениями администрации города, по утверждению порядка проведения конкурсов.

**Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2011- 2012 годы муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта»**

Основной целью деятельности Учреждения является развитие физической культуры и спорта в городе, популяризация физической культуры и спорта среди различных групп населения, подготовка высококвалифицированных спортсменов, достижение высоких результатов.

Всего выявлено финансовых нарушений на сумму 28150,94 тыс.рублей, в том числе:

-неправомерные расходы 4674,43 тыс.рублей

-неэффективное использование бюджетных средств 637,45 тыс.рублей

-прочие нарушения 22839 тыс.рублей.

***Основные нарушения:***

* ведение бухгалтерского учета не на должном уровне, что привело к массовому характеру нарушений в части принятия к учету недооформленных должным образом первичной оправдательной документации;
* по оплате труда, а именно:
* неправомерному начислению оплаты труда ряду работников, которым были проставлены и зафиксированы рабочие дни по табелю учета рабочего времени, в то время как данные работники не только отсутствовали на рабочем месте (прогулы), но и находились за территорией города;
* неправомерному начислению оплаты труда, вследствие установления фактов недействительности дипломов;
* неправомерному трудоустройству лиц и соответственно назначения им оплаты труда по занимаемым должностям, не отвечающим ни стажем работы, ни уровнем образования требованиям действующего законодательства;
* нарушению порядка выплат стимулирующего характера, где допускалось дополнительное стимулирование работников управленческого аппарата за выполнение работ, входящих в круг их основных обязанностей и т.д;
* неправомерное формирование затрат и оплата по командировочным расходам;
* нарушения по учету, ведению (оформлению) трудовых книжек и личных дел работников Учреждения, а также табелей учета рабочего времени;
* при использования служебного транспорта и при списании расходов по его содержанию;
* оценка состояния и использования помещений в соответствие с установленными стандартами показала на не выполнение требований санитарных норм и правил, а также требований техники пожарной безопасности по ряду помещений в Учреждении;
* и другие нарушения.

**Проверка финансово-хозяйственной деятельности» муниципальное автономное учреждение города Нижневартовска «Молодежный центр»**

Основной целью деятельности Учреждения является оказание услуг и выполнение работ по организации и осуществлению мероприятий по работе с детьми и молодежью в городе Нижневартовске.

По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:

всего выявлено финансовых нарушений на сумму 7270,93 тыс.рублей, в том числе:

|  |
| --- |
| -неправомерные расходы - 5979,37 тыс.рублей;  -неэффективное использование бюджетных средств -12,04 тыс.рублей;  - прочие нарушения- 1279,52 тыс.рублей.  **Основные нарушения:** |

* неправомерное расходование субсидии на выполнение задания, а именно неправомерное расходование средств города на проведение городских мероприятий;

по оплате труда, а именно:

* необоснованное начисление премий к праздничным датам, по итогам года, за выполнение особо важного задания;
* необоснованное назначение дополнительных компенсационных и стимулирующих выплат;
* неправомерные компенсационные выплаты за использование личного автотранспорта;
* анализ договорных отношений с поставщиками и подрядчиками выявил ряд нарушений;
* необоснованное списание расходов на услуги сотовой связи;
* неправомерное списание материальных ценностей;
* неправомерное формирование и расходование средств, полученных на внебюджетный счет учреждения;
* и другие нарушения.

**Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального специализированного жилищного фонда (маневренного фонда) за период 2010-2012 года»**

Оценкой формирования, включения жилых помещений в маневренный муниципальный жилищный фонд и исключения из указанного фонда установлено, что в целом указанный фонд сформирован с соблюдением требований законодательства, и определен в количестве 41 (сорок одно) жилое помещение, общей площадью 2 213, 3 кв.м.

По результатам контрольного мероприятия установлено следующее**:**.

* администрацией города не разработан, и не утвержден Решением Думы города нормативный правовой акт, определяющий порядок управления и распоряжения муниципальным жилищным фондом;
* не реализованы должным образом управленческие и контрольные функции по эффективному и рациональному использованию муниципального жилищного фонда;
* не определена, и не узаконена совокупность действий (полномочий)уполномоченных лиц (структурных подразделений администрации города) по формированию, учету, предоставлению, содержанию, распоряжению и контролю эффективности использования муниципального жилищного фонда.
* за рамками установленных полномочий, включение жилых помещений в маневренный муниципальный жилищный фонд и исключение из указанного фонда при отсутствии издания муниципальных правовых актов.;
* по объективным причинам допускалось неправомерное заселение граждан.

**«Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального жилищного фонда коммерческого использования за период 2011 - 2012 года»**

В результате проверки состояния учета, условий предоставления и использования муниципального жилищного фонда коммерческого использования за 2011 - 2012 года установлено следующее:

* не разработаны и до настоящего времени не утверждены нормативные правовые муниципальные акты:
* определяющий порядок управления и распоряжения муниципальным жилищным фондом;
* регулирующий и устанавливающий порядок и стандарт предоставления (исполнения);
* отсутствию информации о жилых помещениях муниципального жилищного фонда коммерческого использования для населения города на официальном сайте органов местного самоуправления города Нижневартовска;
* установлены нарушения Порядка предоставления муниципального жилищного фонда коммерческого использования:
* 5 случаев, включения в муниципальный жилищный фонд коммерческого использования жилых помещений в количестве превышающий установленный лимит на календарный год;
* 1 случай предоставлено жилое помещение при отсутствии постановления администрации города;
* 1 случай при отсутствии заключенного договора найма жилого помещения, сроком проживания на 4 месяца;
* 30 случаев несвоевременного освобождения и сдачи жилых помещений наймодателю по окончании срока действия договоров.

**Проверка на выборочной основе финансово-хозяйственной деятельности** [**муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад компенсирующего вида №90 "Айболит"**](http://intrasite/phone_dir/goto.asp?section=4&parent=517).

Основной целью деятельности Учреждения является реализация общеобразовательной программы дошкольного образования в группах компенсирующей направленности с приоритетным осуществлением деятельности по квалифицированной коррекции недостатков в физическом и (или) психическом развитии одной и более категории детей с ограниченными возможностями здоровья.

Всего выявлено финансовых нарушений на общую сумму   *695,59*  тыс. руб.,в т.ч.:

* неправомерные расходы                                                          552,38 тыс. руб.;
* прочие нарушения                                                   141,07 тыс. руб.

**Основные нарушения:**

* неправомерной реализации дополнительных образовательных программ;
* нарушение в части компенсации **расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно;**
* принятии на работу лиц, не отвечающих квалификационным требованиям действующего законодательства;
* неправомерному начислению оплаты труда ряду работников, которым были проставлены и зафиксированы рабочие дни по табелю учета рабочего времени, в то время как данные работники не только отсутствовали на рабочем месте (прогулы)
* массовых нарушениях в части стимулирующих и социальных выплат работникам Учреждения;
* использовании муниципального имущества с целью, не связанной с уставной деятельностью Учреждения;
* и другие нарушения.

**По результатам проверки деятельности муниципального унитарного предприятия города Нижневартовска «Теплоснабжение» в части эффективности и правомерности использования средств предприятия и муниципального имущества за 2012 год»**

Особенностями проверки МУП «Теплоснабжения»являлись значимость данного объекта для города, сохранение муниципального имущества в собственности муниципального образования , выработка рекомендаций предприятию по созданию необходимых условий для предоставления качественных услуг жителям города по теплоснабжению при снижении издержек предприятия.

Всего выявлено нарушений на сумму 25 429,20 тыс. рублей , в том числе:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | -неправомерные расходы |  | 284,10 тыс. руб. |
|  | -прочие нефинансовые нарушения, обусловленные :   * выполнением не свойственных полномочий, * отсутствием должного оформления локальных и оправдательных документов |  | 25 145,10 тыс. руб.  18 192,1 тыс.руб.  6 957,0 тыс.руб. |

**По результатам контрольного мероприятия установлено следующее:**

* выявлены факты неправомерного и не обоснованного увеличения производственных расходов;
* факты неправомерному использованию средств чистой прибыли
* не осуществлялось должным образом ведение хозяйственных операций;
* анализ договорных отношений Предприятия с заказчиками и покупателями по реализации услуг выявил нарушения;
* допускалось неэффективное использование имущества ряда объектов основных средств по которым пользование было приостановлено, а расходы по их содержанию осуществлялись;
* и другие нарушения.

*Более детальный анализ проверок отображены в отчетах.*

По фактам выявленных нарушений администрацией города, руководителями учреждений и предприятий приняты меры реагирования к 45 сотрудникам (уволены, объявлены выговоры, замечание, приняты другие меры воздействия).

Сравнительный анализ количества должностных лиц, привлеченных к дисциплинарной ответственности по итогам проведения контрольных мероприятий в 2011-2013г.г. (чел.)

Сравнительный анализ количества должностных лиц, привлеченных к дисциплинарной ответственности по итогам проведения Счетной палатой контрольных мероприятий в 2011-2013 годах показал, что в 2013 произошел ощутимый рост данного показателя в 4,5 раза относительно 2012 года.

В 2013 году результаты контрольных мероприятий Счетной палаты направлялись в правоохранительные органы, как по их запросам, так и в рамках реализации заключенных счетной палатой соглашений.

 ***Как и в предыдущие годы, в отчетном году Счетная палата принимала активное участие в работе Союза муниципальных контрольно-счетных органов России.***

Счетная палата с 2002 года является членом Союза муниципальных контрольно-счетных органов Российской Федерации ( далее-МКСО). Председатель палаты Суханова С.П. является председателем представительства Союза МКСО в Уральском Федеральном округе, членом Президиума Союза МКСО.

В отчетном периоде председатель Счетной палаты Суханова С.П. приняла участие:

- в работе Общего собрания (XII конференции) Союза МКСО в городе Санкт-Петербурге ;

- в работе совещания по вопросам совершенствования контроля за эффективностью бюджетных расходов с участием Председателя Счетной палаты РФ Т.А.Голиковой, а также в работе Всероссийское совещание контрольных органов по вопросам совершенствования государственного (муниципального) контроля с участием Руководителя Администрации Президента РФ С.Б.Иванова, генерального прокурора РФ Ю.Я.Чайки и помощника Президента РФ-начальника Контрольного управления Президента РФ К.А.Чуйченко.

В отчетном году палатой также продолжалась работа в рамках Совета контрольно-счетных органов Ханты-Мансийского автономного округа-Югры (далее Совет). Как член Президиума Совета Суханова С.П. регулярно принимала участие в его заседаниях

Как и в предыдущие годы, в отчетном году палата оказывала муниципальным контрольно-счетным органам организационную, правовую, информационную и методическую помощь. Так, в октябре 2013 года состоялась совещание на тему «Обеспечение принципов деятельности контрольно-счетных органов при осуществлении внешнего муниципального финансового контроля» в городе Нижневартовске с участием аудитора Счетной палаты РФ В.С.Катренко, руководителей Ассоциации контрольно-счетных органов РФ, руководителей органов внешнего финансового контроля. Участники совещания ознакомились с деятельностью Счетной палаты города, получили стандарты и методические рекомендации по организации деятельности внешнего муниципального финансового контроля, обменялись опытом работы.

***Важным направлением деятельности палаты в отчетном году продолжала оставаться методологическая работа***, в соответствии со статьей 10 Федерального закона «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов РФ и муниципальных образований» предусмотрено, что стандарты внешнего государственного и муниципального финансового контроля для проведения контрольных и экспертно-аналитических мероприятий утверждаются контрольно-счетными органами в соответствии с общими требованиями, утвержденными Счетной палатой РФ и (или) контрольно-счетными органами субъектов РФ.

За период 2013 года были разработаны и утверждены Счетной палатой города следующие стандарты и методические рекомендации по организации деятельности внешнего муниципального финансового контроля:

* стандарт финансового контроля «Общие правила проведения аудита эффективности использования бюджетных средств»;
* методические рекомендации по проведению контрольных проверок строительно-монтажных и ремонтных работ на объектах, частично или полностью финансируемых за счет средств бюджета города Нижневартовска.

Работа по разработке стандартов продолжается.

***В отчетном году было уделено внимание вопросу обеспечения доступа к информации о деятельности Счетной палаты***.

Во исполнение статьи 23 Положения о контрольно-счетном органе муниципального образования- Счетной палате города Нижневартовска в целях обеспечения доступа к информации о своей деятельности счетная палата размещает на официальном сайте органов местного самоуправления в сети Интернет информацию о своей деятельности по всем основным направлениям.

В отчетном периоде помимо документов, составляющих организационно-правовую основу деятельности Счетной палаты, на официальном сайте размещалась информация о проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятиях.

В муниципальной газете «Варта» в отчетном периоде опубликован Отчет о работе Счетной палаты за 2012 год.

Одновременно с этим, председатель и аудиторы Счетной палаты регулярно принимали участие в совещаниях с руководителями муниципальных учреждений и предприятий, с целью доведения результатов деятельности Счетной палаты за 2013 до общественности (о результатах проведенных контрольных мероприятий и мероприятий последующего контроля и т.д.).

Общее количество публикаций, отражающих деятельность Счетной палаты в средствах массовой информации (далее - СМИ) по итогам года составило 7, в том числе: количество публикаций в муниципальных СМИ – 5, на телевидении – 1, в радио-программах – 1.

Кроме того, в 2013 году в издании, которое является «профильным» для всех органов внешнего финансового контроля России – научно-практическом журнале «Вестник АКСОР»,были опубликованы материалы, подготовленные Счетной палатой и членами представительства Союза МКСО в Уральском федеральном округе, председателем которого с 2002 года является Суханова С.П.

В 2013 году 5 сотрудников Счетной палаты были награждены:

- Почетной грамотой Счетной палаты Российской Федерации (председатель Счетной палаты Суханова С.П.);

-Почетной грамотой Главы города Нижневартовска (заместитель председателя Счетной палаты О.М.Третьяк);

- Почетной грамотой Союза МКСО (инспекторы Счетной палаты Сусенкова А.В., Механошина Н.А., Ширкевич Р.В.)

***Выводы.***

Подводя итоги работы Счетной палаты за 2013 год, можно отметить, что с

учетом выбранных приоритетов в своей деятельности при проведении контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в 2013 году основные функции, возложенные на Счетную палату нормативными актами и утвержденные плановыми заданиями, выполнены в полном объеме.

За отчетный период Счетной палатой проведено 31 контрольное и 124 - экспертно-аналитических мероприятий.

За отчетный период практической деятельности Счетной палаты было установлено нарушений в общей сумме 173,2 млн.рублей.

По результатам работы Счётной палаты общая сумма предотвращенных, восстановленных и определенных к возврату средств составила 57,1 млн. рублей.

Счетная палата анализирует итоги проводимых контрольных и аналитических мероприятий, при этом контроль осуществляется в следующих формах:

- часть нарушений устраняется организациями в ходе проводимых контрольных мероприятий. Результаты такого контроля отражаются в акте, составляемом по итогам контрольного мероприятия или руководители организаций, предоставляют информацию об устранении выявленных нарушений и недостатков в счетную палату города;

-Счетная палата отслеживает изменения, вносимые в правовые акты города.

Результативность деятельности счетной палаты в 2013 году составила 100%, экономическая целесообразность\* -7,5 рублей на 1 рубль затрат, экономическая эффективность\*\* - 4392,3 тыс.руб. на 1-го сотрудника.

В 2014 году Счетная палата продолжит работу в направлении реализации приоритетов развития города, в рамках которой будет осуществлен комплекс мероприятий по контролю исполнения бюджета города, выявлению резервов пополнения

доходной части бюджета, и больше внимания будет уделено оптимизации его расходной части.

Предполагается провести значительную работу по дальнейшему развитию сотрудничества и взаимодействия по вопросам совершенствования муниципального финансового контроля, взаимного обмена информацией и опытом со Счетной палатой Российской Федерации, Ассоциацией контрольно-счетных органов Российской Федерации, Союзом муниципальных контрольно-счетных органов и контрольно-счетными органами субъектов Российской Федерации и муниципальных образований.

Помимо этого Счетная палата планирует продолжить работу по совершенствованию организационных основ своей деятельности как постоянно действующего органа внешнего финансового контроля города, которые будут включать в себя, в том числе, аудиторскую деятельность в сфере эффективного программно-целевого планирования бюджета, эффективного распоряжения муниципальной собственностью, и использования в своей деятельности стратегического аудита.

\*соотношение объема выявленных нарушений к затратам на содержание палаты

\*\* соотношение объема устраненных нарушений, предотвращенных и возмещенных средств к численности сотрудников

Приложение №1

***Перечень контрольных мероприятий, проведенных - счетной палатой***

***города Нижневартовска в 2013 году***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование контрольного (аналитического) мероприятия** | | **Период, за который проведено мероприятие** | **Количество объектов, охваченных при проведении контрольных мероприятий** | **Наименование правоохранительных органов, которым направлены материалы мероприятий** | **Месяцы, в которых проводилось мероприятие** | **Организации,**  **которым направлены материалы**  **контрольных (аналитических)**  **мероприятий, представления,**  **предписания по устранению нарушений**  **и недостатков** |
| ***1*** | ***2*** | | ***3*** |  | ***4*** | ***5*** | ***6*** |
|  | | **Контрольные мероприятия** | | | | | |
| 1 | Проверка использования бюджетных средств и выполнения бюджетных полномочий, направленных на функционирование, содержание и формирование муниципального архива | | 2011- 9 месяцев  2012 г. | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Декабрь 2012-январь 2013 | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представление Главе администрации. |
| 2 | Проверки правомерности формирования и осуществления бюджетных расходов на проведение конкурсов, в том числе в рамках целевых программ | | 2011- 9 месяцев 2012 г. | 10 | Прокуратура города Нижневартовска | Декабрь2012 –январь 2013 | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представление -главе администрации города |
| 3 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2011- 2012 годы муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | | 2011-2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска,  УМВД города Нижневартовска | Январь-февраль | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представление -главе администрации города  Представление- директору МАОУ ДОД «СДЮШОР по зимним видам спорта» |
| 4 | Встречная проверка в Управлении по физической культуре и спорту администрации города Нижневартовска в части соблюдения требований законодательства при осуществлении его функций и полномочий в отношении деятельности муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | | 2011-2012 | 1 |  | Январь-февраль | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представление -главе администрации города |
| 5 | Встречная проверка по соблюдению требований законодательства при осуществлении Департаментом муниципальной собственности и земельных ресурсов администрации города полномочий по передаче недвижимого муниципального имущества и утверждении некоторых положений устава муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | | 2011-2012 | 1 |  | Январь-февраль | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города |
| 6 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Комплексные меры по профилактике социально-негативных явлений (наркомания, токсикомания, алкоголизм, игромания) в городе Нижневартовске на 2008-2012 годы» | | 2011-2012 | 2 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Февраль-март | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представление -главе администрации города |
| 7 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Профилактика терроризма и экстремизма в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы» | | 2012 | 3 | Прокуратуре города Нижневартовска | Февраль-март | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представление -главе администрации города |
| 8 | Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального специализированного жилищного фонда (маневренного фонда) за период 2010-2012 года | | 2010-2012 | 3 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Февраль-март | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представление -главе администрации города |
| 9 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Развитие образования города Нижневартовска на 2012-2014 годы», а также использования средств окружной программы «Новая школа Югры на 2010-2013 годы»». | | 2012 | 7 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Март-апрель | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации города |
| 10 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном автономном учреждение города Нижневартовска «Молодежный центр». | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Март-апрель | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации города  Представление директору учреждения |
| 11 | Встречная проверка в Управлении по социальной и молодежной политике администрации города Нижневартовска в части соблюдения требований законодательства при осуществлении его функций и полномочий в отношении деятельности муниципального автономного учреждения города Нижневартовска «Молодежный центр» | | 2012 | 1 |  | Март-апрель | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации города |
| 12 | Проверка выполнения работ по капитальному ремонту спортивной площадки МБОУ «СОШ №12» | | 2012-2013 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Апрель-май | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 13 | Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального жилищного фонда коммерческого использования за период 2011 - 2012 года» | | 2011-2012 | 2 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Апрель-май | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 14 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном автономном образовательном учреждении дополнительного образования детей «Детская школа искусств №3 | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Май-июнь | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  Города  Представление директору учреждения |
| 15 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения города Нижневартовска центр развития ребенка – детский сад №25 «Семицветик» | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Июнь-июль | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 16 | Встречная проверка в структурных подразделениях администрации города Нижневартовска, при выполнении им ряда полномочий по отношению к деятельности муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения города Нижневартовска центр развития ребенка – детского сада №25 «Семицветик» | | 2012 | 1 |  | Июнь-июль | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 17 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном бюджетном учреждении «Дворец искусств» | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска | Июль-август | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  Города  Представление директору учреждения |
| 18 | Проверка на выборочной основе финансово-хозяйственной деятельности МБ ДОУ ДСКВ №90 «Айболит» города Нижневартовска | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Август-сентябрь | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  Города  Представление заведующей учреждением |
| 19 | Проверка эффективного и целевого использования бюджетных средств, выделенных на капитальный ремонт территорий домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов города Нижневартовска | | 2012-1полугодие 2013 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Сентябрь-октябрь | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 20 | Проверка ведомственной целевой программы «Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог на 2011-2013 годы» за 2012 год | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Сентябрь-октябрь | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 21 | Проверка деятельности в части эффективности и правомерности использования средств предприятия и муниципального имущества в  муниципальном унитарном предприятии « Теплоснабжение» | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска, УМВД города Нижневартовска | Сентябрь-октябрь | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 22 | Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год | | 2011 | 13 | Прокуратура города Нижневартовска | апрель | Заключение - Главе города, Думе города, Главе администрации города  Представление Главе администрации города |
| 23 | Проверка обоснованности расходования бюджетных средств, в том числе при начислении заработной платы работникам учреждения, соблюдения требований законодательства о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд в муниципальном бюджетномдошкольном образовательном учреждении детский сад комбинированного вида №54 «Катюша» | | 2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска | апрель | Отчеты - Главе города, Думе  Представление -главе администрации  города |
| 24 | Проверка целесообразности проведения ремонтных работ в пищеблоке МБОУ «Лицей №2 | | 2009-2012 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска | апрель | Отчеты - Главе города, Главе администрации, Думе |
| 25 | Проверки осуществления руководителями бюджетных учреждений работ, услуг по совместительству в учреждениях города Нижневартовска в 2012 году | | 2012 | 5 | прокуратура города Нижневартовска | Октябрь-ноябрь | Информация Главе города, главе администрации |
| 26 | Внеплановая выборочная проверка муниципального бюджетного учреждения «Городская больница №1» | | 2011 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска | декабрь |  |
| 27 | Внеплановая выборочная проверка муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Детская школа искусств №1» | | 2011 | 1 | Прокуратура города Нижневартовска | декабрь |  |
| 28 | Проверки исполнения представлений:  **-**использования муниципального специализированного жилищного фонда:  1) коммерческого использования за период 2011 - 2012 года;  2) маневренный фонд за период 2010-2012г.г.;  -МАУ «Молодежный центр»;  -МАУ ДОД «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | | 2013 | 6 |  | Ноябрь-декабрь | Отчеты - Главе города, Думе, Главе администрации города  Представления -главе администрации города;главному врачу МБУ «ССМП» |

Приложение №2

**Справка о нарушениях, установленных контрольными и аналитическими мероприятиями**

**счетной палатой города Нижневартовска в 2013 году**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование проверочного (аналитического) мероприятия** | **Суммы нарушений, установленных контрольными и аналитическими мероприятиями (тыс.руб.)** | | | | |
| **Всего** | **в том числе** | | | |
| **нецелевое использование бюджетных средств** | **неэффективные расходы** | **Расходы, осуществленные в нарушение законодательства** | **Прочие** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Контрольные мероприятия** | | | | | | |
| 1 | Проверка использования бюджетных средств и выполнения бюджетных полномочий, направленных на функционирование, содержание и формирование муниципального архива | 23739,89 |  |  | 23739,89 |  |
| 2 | Проверки правомерности формирования и осуществления бюджетных расходов на проведение конкурсов, в том числе в рамках целевых программ | 2365,49 |  |  | 2365,49 |  |
| 3 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2011- 2012 годы муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | 28150,94 |  | 637,45 | 4674,43 | 22839,06 |
| 4 | Встречная проверка в Управлении по физической культуре и спорту администрации города Нижневартовска в части соблюдения требований законодательства при осуществлении его функций и полномочий в отношении деятельности муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | 402,4 |  |  | 35,2 | 367,2 |
| 5 | Встречная проверка по соблюдению требований законодательства при осуществлении Департаментом муниципальной собственности и земельных ресурсов администрации города полномочий по передаче недвижимого муниципального имущества и утверждении некоторых положений устава муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | - | - | - | - | - |
| 6 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Комплексные меры по профилактике социально-негативных явлений (наркомания, токсикомания, алкоголизм, игромания) в городе Нижневартовске на 2008-2012 годы» | - | - | - | - | - |
| 7 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Профилактика терроризма и экстремизма в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы» | 185 |  |  | 185 |  |
| 8 | Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального специализированного жилищного фонда (маневренного фонда) за период 2010-2012 года | 1245 |  |  | 1245 |  |
| 9 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Развитие образования города Нижневартовска на 2012-2014 годы», а также использования средств окружной программы «Новая школа Югры на 2010-2013 годы»». | 11682,02 |  | 11,0 | 11580,0 | 91,02 |
| 10 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном автономном учреждение города Нижневартовска «Молодежный центр». | 7270,93 |  | 12,04 | 5979,37 | 1279,52 |
| 11 | Встречная проверка в Управлении по социальной и молодежной политике администрации города Нижневартовска в части соблюдения требований законодательства при осуществлении его функций и полномочий в отношении деятельности муниципального автономного учреждения города Нижневартовска «Молодежный центр» | 46,18 |  |  | 46,18 |  |
| 12 | Проверка выполнения работ по капитальному ремонту спортивной площадки МБОУ «СОШ №12» | - | - | - | - | - |
| 13 | Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального жилищного фонда коммерческого использования за период 2011 - 2012 года» | 468,8 |  |  |  | 468,8 |
| 14 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном автономном образовательном учреждении дополнительного образования детей «Детская школа искусств №3 | 4041,82 |  |  | 3667,56 | 374,26 |
| 15 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения города Нижневартовска центр развития ребенка – детский сад №25 «Семицветик» | 16,4 |  |  |  | 16,4 |
| 16 | Встречная проверка в структурных подразделениях администрации города Нижневартовска, при выполнении им ряда полномочий по отношению к деятельности муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения города Нижневартовска центр развития ребенка – детского сада №25 «Семицветик» | 1813,87 |  |  | 1813,87 |  |
| 17 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном бюджетном учреждении «Дворец искусств» | 3191,41 |  | 15,0 | 3176,41 |  |
| 18 | Проверка на выборочной основе финансово-хозяйственной деятельности МБ ДОУ ДСКВ №90 «Айболит» города Нижневартовска | 695,59 |  |  | 695,59 |  |
| 19 | Проверка эффективного и целевого использования бюджетных средств, выделенных на капитальный ремонт территорий домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов города Нижневартовска | 6514,72 |  |  |  | 6514,72 |
| 20 | Проверка ведомственной целевой программы «Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог на 2011-2013 годы» за 2012 год | 39 360, 25 |  |  |  | 39 360, 25 |
| 21 | Проверка деятельности в части эффективности и правомерности использования средств предприятия и муниципального имущества в  муниципальном унитарном предприятии  « Теплоснабжение» | 25429,20 |  |  | 284,10 | 25145,10 |
| 22 | Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год | 15947,98 |  |  | 15947,98 |  |
| 23 | Проверка обоснованности расходования бюджетных средств, в том числе при начислении заработной платы работникам учреждения, соблюдения требований законодательства о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд в муниципальном бюджетномдошкольном образовательном учреждении детский сад комбинированного вида №54 «Катюша» | 541,3 |  |  | 20,1 | 521,2 |
| 24 | Проверка целесообразности проведения ремонтных работ в пищеблоке МБОУ «Лицей №2 | - | - | - | - | - |
| 25 | Проверки осуществления руководителями бюджетных учреждений работ, услуг по совместительству в учреждениях города Нижневартовска в 2012 году | 78,29 |  |  | 78,29 |  |
| 26 | Внеплановая выборочная проверка муниципального бюджетного учреждения «Городская больница №1» | - | - | - | - | - |
| 27 | Внеплановая выборочная проверка муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Детская школа искусств №1» |  |  |  |  |  |
| 28 | Проверки предписаний |  |  |  |  |  |
|  | **ИТОГО** | **173187,48** | **-** | **675,49** | **75534,46** | **96977,53** |
| **Аналитические мероприятия** | | | | | | |
| 1 | Анализ проекта бюджета города на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов |  |  |  |  |  |

Приложение № 3

***ИНФОРМАЦИЯ***

***о реализации предложений счетной палаты по устранению нарушений,***

***установленных контрольными мероприятиями в 2013 году, отраженных в представлениях счетной палаты.***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п\п | ***Содержание предложений*** | ***Реализация предложений*** | ***примечание*** |
| 1 | Проверка использования бюджетных средств и выполнения бюджетных полномочий, направленных на функционирование, содержание и формирование муниципального архива | Выполнено частично | Привлечены к ответственности- 2 чел. |
| 2 | Проверки правомерности формирования и осуществления бюджетных расходов на проведение конкурсов, в том числе в рамках целевых программ | Выполнено |  |
| 3 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2011- 2012 годы муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | Выполнено частично | Устранено нарушений на сумму 276,12 тыс.руб.;  Уволены- 3 чел., привлечены к ответственности-10 чел. |
| 4 | Встречная проверка в Управлении по физической культуре и спорту администрации города Нижневартовска в части соблюдения требований законодательства при осуществлении его функций и полномочий в отношении деятельности муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | Выполнено | Привлечены к ответственности-4 чел. |
| 5 | Встречная проверка по соблюдению требований законодательства при осуществлении Департаментом муниципальной собственности и земельных ресурсов администрации города полномочий по передаче недвижимого муниципального имущества и утверждении некоторых положений устава муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Специализированная детско-юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта» | Выполнено |  |
| 6 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Комплексные меры по профилактике социально-негативных явлений (наркомания, токсикомания, алкоголизм, игромания) в городе Нижневартовске на 2008-2012 годы» | Выполнено |  |
| 7 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Профилактика терроризма и экстремизма в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы» | Выполнено |  |
| 8 | Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального специализированного жилищного фонда (маневренного фонда) за период 2010-2012 года | Выполнено частично |  |
| 9 | Проверка целевого и эффективного использования средств бюджета города в рамках реализации долгосрочной целевой программы «Развитие образования города Нижневартовска на 2012-2014 годы», а также использования средств окружной программы «Новая школа Югры на 2010-2013 годы»». | Выполнено | Устранено нарушений на сумму 91,02 тыс.руб. |
| 10 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном автономном учреждение города Нижневартовска «Молодежный центр» | Выполнено частично | Устранено нарушений на сумму 7 270,93 тыс. руб.;  Привлечены к ответственности-6 чел. |
| 11 | Встречная проверка в Управлении по социальной и молодежной политике администрации города Нижневартовска в части соблюдения требований законодательства при осуществлении его функций и полномочий в отношении деятельности муниципального автономного учреждения города Нижневартовска «Молодежный центр» | Выполнено частично |  |
| 12 | Проверка выполнения работ по капитальному ремонту спортивной площадки МБОУ «СОШ №12» | Выполнено |  |
| 13 | Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального жилищного фонда коммерческого использования за период 2011 - 2012 года» | В стадии выполнения | Устранено нарушений на сумму 116,8 тыс.руб. |
| 14 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном автономном образовательном учреждении дополнительного образования детей «Детская школа искусств №3 | Выполнено | Устранено нарушений на сумму 1368,65 тыс.руб.  Привлечены к ответственности-5чел. |
| 15 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения города Нижневартовска центр развития ребенка – детский сад №25 «Семицветик» | Выполнено | Устранено нарушений на сумму 15,9 тыс.руб. |
| 16 | Встречная проверка в структурных подразделениях администрации города Нижневартовска, при выполнении им ряда полномочий по отношению к деятельности муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения города Нижневартовска центр развития ребенка – детского сада №25 «Семицветик» | Выполнено |  |
| 17 | Проверка финансово-хозяйственной деятельности в муниципальном бюджетном учреждении «Дворец искусств» | Выполнено | Устранено нарушений на сумму 3055,11 тыс.руб.  Привлечены к ответственности-5 чел. |
| 18 | Проверка на выборочной основе финансово-хозяйственной деятельности МБ ДОУ ДСКВ №90 «Айболит» города Нижневартовска | В стадии выполнения | Привлечены к ответственности-2 чел. |
| 19 | Проверка эффективного и целевого использования бюджетных средств, выделенных на капитальный ремонт территорий домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов города Нижневартовска | Выполнено |  |
| 20 | Проверка ведомственной целевой программы «Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог на 2011-2013 годы» за 2012 год | Выполнено |  |
| 21 | Проверка деятельности в части эффективности и правомерности использования средств предприятия и муниципального имущества в муниципальном унитарном предприятии  « Теплоснабжение» | В стадии выполнения | Устранено нарушений на сумму- 20828,72 тыс.руб.  Привлечены к ответственности-9 чел. |
| 22 | Внешняя проверка отчета об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год | Выполнено |  |
| 23 | Проверка обоснованности расходования бюджетных средств, в том числе при начислении заработной платы работникам учреждения, соблюдения требований законодательства о размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд в муниципальном бюджетномдошкольном образовательном учреждении детский сад комбинированного вида №54 «Катюша» | Выполнено | Устранено нарушений на сумму- 19,5 тыс.руб.  Привлечены к ответственности-2 чел |
| 24 | Проверка целесообразности проведения ремонтных работ в пищеблоке МБОУ «Лицей №2 | - | - |
| 25 | Проверки осуществления руководителями бюджетных учреждений работ, услуг по совместительству в учреждениях города Нижневартовска в 2012 году | Выполнено | Устранено нарушения на сумму- 77,26 тыс.руб. |
| 26 | Внеплановая выборочная проверка муниципального бюджетного учреждения «Городская больница №1» | - | - |
| 27 | Внеплановая выборочная проверка муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей «Детская школа искусств №1» | - | - |

Приложение №4

**ПЕРЕЧЕНЬ**

**экспертных заключений, подготовленных счетной палатой в 2013 году**

|  |  |
| --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование заключения** |
|  | **Экспертные заключения на проекты решений Думы города** |
|  | **Январь-февраль** |
| 1 | Заключение на проект решения Думы города "Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *"Оздоровление экологической обстановки в городе Нижневартовске в 2011-2015 годах".* |
| 2 | Заключение на проект решения Думы города *«О безвозмездной передаче в собственность Российской Федерации транспортных средств, используемых Управлением Министерства внутренних дел Российской Федерации по городу Нижневартовску»* |
| 3 | Заключение на проект решения Думы города *«О безвозмездной передаче в собственность Российской Федерации недвижимого имущества, используемого Федеральным государственным унитарным предприятием «Почта России»».* |
| 4 | Заключение на проект решения Думы города Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Профилактика экстремизма, гармонизация межкультурных, межэтнических и межконфессиональных отношений, укрепление толерантности в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы»* |
| 5 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Комплексная программа социальной помощи для отдельных категорий граждан в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы», утвержденную постановлением администрации города от 31.07.2012 №935».* |
| 6 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений и дополнений в решение Думы города Нижневартовска от 17.10.2008 № 480 «Об установлении расходных обязательств муниципального образования город Нижневартовска» |
| 7 | Заключение на проект решения Думы города *«Об утверждении Положения о присуждении премии главы города Нижневартовска талантливой студенческой молодежи».* |
| 8 | Заключение на проект решения Думы города *«О внесении дополнения в Программу приватизации муниципального имущества в городе Нижневартовске на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов*, утверждённую решением Думы города от 23.11.2012 №310» |
| 9 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Развитие малого и среднего предпринимательства на территории города Нижневартовска на 2011 – 2015 годы»*, утвержденную постановлением администрации города от 30.06.2010 №790 |
| 10 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 18.11.2011 № 129 *«Об утверждении структуры администрации города»*». |
| 11 | на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Формирование доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения в городе Нижневартовске на 2012 – 2014 годы»* |
| 12 | Заключение на проект решения Думы города Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Нижневартовск на 2012-2015 годы»* |
|  | **март** |
| 13 | Заключение на проект решения Думы "О внесении изменений в Положение *о порядке организации и проведения торгов по продаже права на заключение договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции, размещаемой на объекте муниципальной собственности* , утвержденное решением Думы города 20.06.2008г. № 440". |
| 14 | Заключение на проект решения Думы "О внесении изменений в Положение *о порядке организации и проведения торгов по продаже права на заключение договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции, размещаемой на объекте муниципальной собственности* , утвержденное решением Думы города 20.06.2008г. № 440". |
| 15 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города Нижневартовска от 18.06.2010 №803 *«Об утверждении Порядка предоставления жилых помещений муниципального жилищного фонда коммерческого использования»*». |
| 16 | Заключение *по обоснованности и правомерности заключения Управляющей компанией договорных отношений с коллекторскими организациями (агентствами) на осуществление действий, направленных на взыскание задолженности за жилищно-коммунальные услуги.* |
| 17 | Заключение на проект решения Думы города *"О безвозмездной передаче в собственность Ханты-Мансийского автономного округа - Югры муниципальных учреждений здравоохранения".* |
| 18 | Заключение на проект решения Думы «О внесении изменений в решение Думы города Нижневартовска от 23.11.2012 №303 *«О бюджете города Нижневартовска на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».* |
| 19 | Заключение на проект решения Думы города "О внесении изменений в решение Думы города от 07.05.2010 № 768 "*Об утверждении порядка назначения, выплаты и перерасчета пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в городе Нижневартовске"* |
| 20 | Заключение на проект решения Думы города "Об одобрении внесения изменений и дополнений в долгосрочную целевую программу "*Укрепление пожарной безопасности в городе Нижневартовске на 2011-2015 годы"* |
| 21 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу «Развитие агропромышленного комплекса на территории города Нижневартовска на 2013-2015 годы», утвержденную постановлением администрации города от 10.07.2012 № 842 |
|  | **апрель** |
| 22 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений и дополнений в долгосрочную целевую программу «Молодежь города Нижневартовска на 2012-2014 годы». |
| 23 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу «Энергоснабжение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Нижневартовск на 2011-2015 годы и на перспективу до 2020 года" |
| 24 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений и дополнений в решение Думы города Нижневартовска от 17.10.2008 №480 «Об установлении расходных обязательств муниципального образования город Нижневартовск» |
| 25 | Заключение на проект решения Думы города «Об утверждении Положения о размере и порядке предоставления гарантий, установленных Уставом города Нижневартовска, главе города, депутатам Думы города" |
| 26 | Заключение по проверке отчета об исполнении бюджета города Нижневартовска за 2012 год. |
| 27 | Заключение на проект решения Думы города "Об одобрении проекта долгосрочной целевой программы "Капитальное строительство и реконструкция объектов города Нижневартовска на 2014-2020 годы."" |
|  | **май** |
| 28 | Заключение на проект решения Думы города "Об определении органов муниципального жилищного контроля и перечня должностных лиц, уполномоченных осуществлять муниципальный жилищный контроль". |
| 29 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений и дополнений в решение Думы города Нижневартовска от 17.10.2008 №480 *«Об установлении расходных обязательств муниципального образования город Нижневартовск»* |
| 30 | Заключение на проект решения Думы города «Об определении границ прилегающих к некоторым организациям и объектам территорий, на которых не допускается *розничная продажа алкогольной продукции* |
| 31 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города Нижневартовска от 23.10.2009 №645 *«О земельном налоге»* |
| 32 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 22.12.2011 № 157 «О выплатах из средств городского бюджета лицам, награжденным почетным званием города *«Почетный гражданин города Нижневартовска»* |
| 33 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Развитие образования города Нижневартовска на 2012 – 2014 годы».* |
| 34 | Заключение на проект решения Думы «О внесении изменений в решение Думы города Нижневартовска от 23.11.2012 №303 *«О бюджете города Нижневартовска на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов».* |
| 35 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении проекта долгосрочной целевой программы *«Развитие физической культуры и массового спорта в городе Нижневартовске на 2014 – 2020 годы».* |
|  | **июнь** |
| 36 | Заключение на проект решения Думы города *«О безвозмездной передаче в собственность РФ имущества, используемого Управлением Министерства внутренних дел РФ по городу Нижневартовску"* |
| 37 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Укрепление пожарной безопасности в городе Нижневартовске на 2011-2015 годы".* |
| 38 | Заключение на проект решения Думы города *«О безвозмездной передаче в собственность ХМАО-Югры проектно - сметной документации по строительству объектов"* |
| 39 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в ин6вестиционную программу *"Развитие системы водоснабжения муниципального образования город Нижневартовск на 2009-2014 годы"*, принятую решением Думы города от 20.11.2009 №664". |
| 40 | Заключение на проект решения Думы города *«О безвозмездной передаче в собственность РФ движимого имущества, используемого Управлением Министерства внутренних дел РФ по городу Нижневартовску"* |
| 41 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в комплексную программу *"Капитальное строительство и реконструкция объектов города Нижневартовска на 2009-2013 годы"*, принятую решением Думы города Нижневартовска от 02.12.2008 № 487. |
| 42 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении проекта долгосрочной целевой программы *"Электронный Нижневартовск на 2014-2016 годы".* |
| 43 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *"Профилактика терроризма и экстремизма в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы".* |
| 44 | Заключение проект решения Думы по программе *«Ликвидация и расселение приспособленных для проживания строений, расположенных в поселках МУ-15 (СУ-18), АТП-10, Геофизиков, Энергетиков, СМП-553 города Нижневартовска, на 2013-2015 годы»* |
| 45 | Заключение проект решения Думы «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Развитие малого и среднего предпринимательства на территории города Нижневартовска на 2011 – 2015 годы»* |
| 46 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении проекта долгосрочной целевой программы *«Развитие культуры города Нижневартовска на 2014-2016 годы»* |
| 47 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в долгосрочную целевую программу "Оздоровление экологической обстановки в городе Нижневартовске в 2011-2015 годах"". |
|  | **август** |
| 48 | Экспертная оценка (рецензирование) на заключение судебной экспертизы, проведенной экспертами в отношении ОАО «УК №1» в части обоснованности отображения данных при формировании платы за отопление гражданам, проживающим в домах, оборудованных приборами учета тепла и иных вопросов финансово-хозяйственной деятельности Управляющей компании (по запросу адвокатской палаты Ханты-Мансийского автономного округа в адрес и.о. Главы города Нижневартовска). |
| 49 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *"Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Нижневартовске на 2012-2015 годы".* |
| 50 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Развитие образования города Нижневартовска на 2012-2014 годы".* |
| 51 | Заключение на проект решения Думы города «О внесения изменений в решение Думы города от 02.12.2008 №487 *"О принятии Комплексной программы "Капитальное строительство и реконструкция объектов города Нижневартовска на 2009-2013 годы".* |
| 52 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в целевую программу *"Капитальное строительство и реконструкция объектов города Нижневартовска на 2014-2020 годы".* |
| 53 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Развитие агропромышленного комплекса на территории города Нижневартовска на 2013 - 2015 годы».* |
| 54 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Электронный Нижневартовск(2010-2013годы)»*». |
| 55 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в целевую программу *«Электронный Нижневартовск на 2014 – 2016 годы»*». |
| 56 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Оздоровление экологической обстановки в городе Нижневартовске в 2011-2015 годах»*». |
| 57 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Развитие малого и среднего предпринимательства на территории города Нижневартовска на 2011 - 2015 годы»*». |
| 58 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Развитие муниципальной службы в администрации города Нижневартовска на 2013-2015 годы»*». |
| 59 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Профилактика терроризма и экстремизма в городе Нижневартовске на 2012 -2014 годы»*». |
|  | **сентябрь** |
| 60 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Комплекс мероприятий по профилактике правонарушений в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы»*». |
| 61 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Комплексные меры по пропаганде здорового образа жизни (профилактика наркомании, токсикомании) в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы»*». |
| 62 | Заключение на проект решения Думы города «Об отмене решения думы города Нижневартовска от 17.04.2006 №17 «Об определении прилегающих территорий, на которых не допускается розничная *продажа алкогольной продукции* с содержанием этилового спирта более 15 процентов объема готовой продукции, на территории города Нижневартовска» |
| 63 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в целевую программу «Развитие культуры города Нижневартовска на 2014 - 2016 годы»». (отрицат.) |
| 64 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в целевую программу «Развитие культуры города Нижневартовска на 2014 - 2016 годы»». |
| 65 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в целевую программу «Развитие физической культуры и массового спота в городе Нижневартовске на 2014 - 2020 годы»». |
| 66 | Заключение на проект решения Думы города *«О согласии на полную замену дотаций из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) и регионального фонда финансовой поддержки поселений дополнительными нормативами отчислений от налога на доходы физических лиц».* |
| 67 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Повышение эффективности расходов бюджета города Нижневартовска на период до 2014 года»*». |
| 68 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в программу муниципального образования город Нижневартовск *«Переселение граждан из жилых помещений, непригодных для проживания, в городе Нижневартовске, в 2009-2015 годах»*, принятую решением Думы города от 24.12.2008 №522». |
| 69 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Энергоснабжение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Нижневартовск на 2015 – 2015 годы и на перспективу до 2020 года»*». |
| 70 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 25.10.2005 № 531 *«О системе налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности».* |
| 71 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Укрепление пожарной безопасности в городе Нижневартовске на 2011-2015 годы»* |
| 72 | Заключение на проект решения Думы города «Об отмене решения Думы города Нижневартовска от 20.11.2009 г. №667 «*Об утверждении перечня льготных категорий* родителей (законных представителей), частично или полностью освобожденных от родительской платы за содержание ребенка в муниципальных бюджетных и автономных образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования». |
| 73 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Комплексная программа социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы»* |
| 74 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в приложение к решению Думы города от 07.05.2010 №768 «Об утверждении *Порядка назначения, выплаты и перерасчета пенсии за выслугу лет* лицам, замещавшим муниципальные должности и должности муниципальной службы в городе Нижневартовске (с изменениями от 31.05.2013 № 402)»». |
| 75 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 22.04.2011 № 16 *«О денежном содержании лиц, замещающих муниципальные должности, и лиц, замещающих должности муниципальной службы»* |
| 76 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу города Нижневартовска *«Обеспечение жильем молодых семей в соответствии с федеральной целевой программой «Жилище» на 2013-2015 годы».* |
| 77 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Формирование доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы»*». |
| 78 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Ликвидация и расселение приспособленных для проживания строений, расположенных в поселках СУ-7, СУ-56, Бугульминское УБР города Нижневартовска, на 2012-2014 годы»*». |
| 79 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Ликвидация и расселение приспособленных для проживания строений, расположенных в поселках МУ-15 (СУ-18), АТП-10, Геофизиков, Энергетиков, СМП-553 города Нижневартовска, на 2013-2015 годы»*». |
| 80 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 23.1.2012 № 303 *«О бюджете города Нижневартовска на 20143 год и на плановый период 2014 и 2015 годов»* |
| 81 | Заключение на проект решения Думы города "Об установлении добровольным пожарным размеров социальных выплат при привлечении их администрацией города Нижневартовска к тушению пожаров, проведению аварийно-спасательных работ, спасению людей и имущества при пожарах и оказанию первой помощи пострадавшим." |
| 82 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Молодежь города Нижневартовска на 2012-2014 годы»*». |
| 83 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы»*». |
|  | **октябрь** |
| 84 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу *«Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы»*». |
| 85 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 21.10.2011 № 109 *«О безвозмездной передаче в собственность РФ недвижимого имущества, используемого УМВД РФ по городу Нижневартовску»* |
| 86 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в Положение о порядке и основаниях выплат из средств городского бюджета лицам, награжденным почетным званием города "Почетный гражданин города Нижневартовска", утвержденное решением Думы города от 22.12.2011 № 157 (с изменениями от 27.04.2012 № 222, 31.05.2013 № 400)*»* |
| 87 | Заключение на проект решения Думы города "Об одобрении внесения изменений в муниципальную программу "Укрепление пожарной безопасности в городе Нижневартовске на 2011-2015 годы" |
| 88 | Заключение на проект решения Думы города "О внесении изменений в Программу приватизации муниципального имущества в города Нижневартовске на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов" |
| 89 | Заключение на проект решения Думы города "Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу "Развитие малго и среднего предпринимательства на территории города Нижневартовска на 2011-2015 годы" |
| 90 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в долгосрочную целевую программу «Развитие образования города Нижневартовска на 2012 – 2014 годы». |
|  | **ноябрь** |
| 91 | Заключение на проект решения Думы города "О внесении изменений в решение Думы города от 24.06.2011 №59 "Об утверждении Перечня услуг, которые являются необходимыми и обязательными для предоставления органами местного самоуправления муниципальных услуг, и Порядка определения размера платы за оказание" |
| 92 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в муниципальную программу «Комплексные меры по пропаганде здорового образа жизни (профилактика наркомании, токсикомании) в городе Нижневартовске на 2013– 2015 годы». |
| 93 | Заключение на проект решения Думы города «Об утверждении Программы приватизации муниципального имущества в городе Нижневартовске на 2014г. И плановый период 2015-2016 год 2015– 2016 годов». |
| 94 | Заключение на проект решения Думы города *«О внесении изменений в Программу приватизации муниципального имущества в городе Нижневартовске на 2013г. и плановый период 2014-2015 годов*, утвержденную решением Думы города от 23.11.2012 № 310 (с изменениями)». |
| 95 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в муниципальную программу *«Развитие малого и среднего предпринимательства на территории города Нижневартовска на 2011-2015 годы».* |
| 96 | Заключение на проект решения Думы города «Об одобрении внесения изменений в муниципальную программу *«Развитие агропромышленного комплекса на территории города Нижневартовска на 2013-2015 годы».* |
| 97 | Заключение на проект решения Думы города «*О внесении дополнений в Положение о приватизации муниципального имущества в городе Нижневартовске*, утвержденное решением Думы города от 12.09.2002 № 197 (с изменениями)». |
| 98 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу "*Формирование доступной среды для инвалидов и других маломобильных групп населения в городе Нижневартовске на 2012-2014 годы"* |
| 99 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы"* |
| 100 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Энергоснабжение и повышение энергетической эффективности в МО город Нижневартовске на 2011-2015 годы и на перспективу до 2020 года"* |
| 101 | Заключение на проект решения Думы города «О внесении изменений в решение Думы города от 14.09.2012 № 275 «*Об утверждении Порядка установления тарифов на услуги и работы, предоставляемые и выполняемые муниципальными предприятиями и учреждениями на территории города*». |
| 102 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Молодеж города Нижневартовска на 2012-2014 годы"* |
| 103 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Развитие образования города Нижневартовска на 2012-2014 годы"* |
| 104 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Обеспечение градостроительной деятельности на территории города Нижневартовска на 2012-2015 годы"* |
| 105 | Заключение на проект решения Думы города "О внесении изменения в решение Думы города Нижневартовска от 14.09.2012 № 271 "*О муниципальном дорожном фонде городского округа город Нижневартовск"* |
| 106 | Заключение на проект решения Думы города "О внесении изменения в решение Думы города Нижневартовска от 16.09.2011 № 83 "*Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Нижневартовске"* |
| 107 | Заключение на проект решения Думы города "О внесении изменения в решение Думы города Нижневартовска от 18.11.2011 № 129 "*Об утверждении структуры администрации города"* |
| 108 | Заключение на проект решения Думы города **"О** внесении изменений в решение Думы города Нижневартовска от 23.11.2012 №303 "О бюджете города Нижневартовска на 2013 год и плановый период 2014-2015 годов" |
| 109 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Комплексная программа социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы"* |
| 110 | Заключение на проект бюджета на 2014г. |
|  | **декабрь** |
| 111 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Капитальное строительство и реконструкция объектов города Нижневартовска на 2009-2013 годы"* |
| 112 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Комплексная программа социальной поддержки и социальной помощи для отдельных категорий граждан в городе Нижневартовске на 2013-2015 годы"* |
| 113 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Молодеж города Нижневартовска на 2012-2014 годы"* |
| 114 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Электронный Нижневартовск (2010-2014 годы)"* |
| 115 | Заключение на проект решения Думы города "О внесении изменения в решение Думы города от 25.10.2005 № 532 "*О налоге на имущество физических лиц"* |
| 116 | Заключение на проект решения Думы города «Об установлении добровольным пожарным размеров социальных выплат при привлечении их администрацией города Нижневартовска к тушению пожаров, проведению аварийно-спасательных работ, спасению людей и имущества при пожарах и оказанию первой помощи пострадавшим». |
| 117 | Заключение на изменения, вносимые в муниципальную программу *"Ликвидация и расселение приспособленных для проживания строений, расположенных в поселках СУ-7, СУ-56, Бугульминское УБР города Нижневартовска на 2012-2014 годы"* |
|  | **Прочие заключения** (по заданию прокуратуры города) |
| 118 | Заключение по проверке муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей г. Нижневартовска «Детская школа искусств №1» |
| 119 | Заключение по проверке в МБУ «Городская больница №1» |
| 120 | Заключение по проверке осуществления руководителями учреждений работ, услуг по совместительству в учреждениях города Нижневартовска в 2012 году (МАОУ ДОД «МШ им. Ю.Д.Кузнецова») |
| 121 | Заключение по проверке осуществления муниципальными служащими работ, услуг по совместительству в учреждениях города Нижневартовска в 2012 году |
| 122 | Заключение по проверке осуществления руководителями учреждений работ, услуг по совместительству в учреждениях города Нижневартовска в 2012 году  (МБУ «Центр технических и прикладных видов спорта «Юность Самотлора») |
| 123 | Заключение по проверке законности и правомерности осуществления совместной работы близких родственников при условии подчиненности или подконтрольности одного из них другому в учреждениях города Нижневартовска |
| 124 | Заключение по проверке осуществления руководителями учреждений работ, услуг по совместительству в учреждениях города Нижневартовска в 2012 году  (МАУ «Городской драматический театр») |

Приложение №5

***ИНФОРМАЦИЯ***

***о реализации предложений контрольно-счетной палаты по устранению нарушений,***

***установленных контрольными мероприятиями в 2013 году***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Содержание предложений | Реализация предложения | Примечание |
| ***1.*** | **Проверка использования бюджетных средств и выполнения бюджетных полномочий, направленных на функционирование, содержание и формирование муниципального архива** |  |  |
| 1.1. | Подготовить проект распоряжения главы администрации об утверждении Положения об архивном отделе админстрации города в новой редакции | Выполнено | Положение об архивном отделе администрации города в новой редакции утверждено распоряжением администрации города от 29.03.2013 № 512-р |
| 1.2. | Внести предложение о вклю­чении в проект плана мони­торинга правоприменения в Российской Федерации, раз­рабатываемого Министерст­вом юстиции Российской Фе­дерации, пункта 10 статьи 23 Федерального закона от 22.10.2004 №125-ФЗ «Об архивном деле в Российской Федерации» | Выполнено | Предложение о включении в проект плана мониторинга правоприме­нения направлено в управление государственной регистрации норма­тивных правовых актов Аппарата Губернатора автономного округа 15.03.2013 №1-01/762 |
| 1.3 | Подготовить обращение на имя Губернатора Ханты-Ман­сийского автономного округа- Югры с просьбой выйти с законодательной инициативой о внесении изменений в Федеральный закон от 22,10.2004 №125-ФЗ «Обархивном деле в Российской Федерации» в части разгра­ничений полномочий между органами местного самоуп­равления и органами госу­дарственной власти | Выполнено | Согласно письму Службы по делам архивов ХМАО-Югры от 22.02.2013 №28гИсхг215, поступившему. в ответ на письмо управляющего делами администрации города от 19.02.2013 №7-01 /482, данный во­прос достаточно урегулирован действующим законодательством и оснований для его повторного рассмотрения нет |
| 1.4. | Обратиться в Службу по делам архивов Ханты- Мансийского автономного округа - Югры о проведении проверки деятельности архивного отдела в части соблюдения законодательства об архивном деле | Выполнено | письмо о проведении проверки направлено 15.03.2013 №7-01/759, проверка проведена 5-6 июня 2013 года |
| 1.5. | Рассмотреть целесообраз­ность создания муниципаль­ного учреждения с полномо­чиями по формированию и содержанию муниципального архива с выведением архив­ного отдела из структуры администрации города | Выполнено | Создание муниципального учреж­дения с полномочиями по формиро­ванию и содержанию муниципаль­ного архива с выведением архивного отдела из структуры администрации города нецелесообразно, так как приведет к значительному увеличе­нию расходов бюджета города по следующим причинам:   * наиболее востребованная муници­пальная услуга (выдача архивных справок, копий, выписок), в соответ­ствии с действующим законодатель­ством, оказывается бесплатно; * любые дополнительные услуги, оказываемые на платной основе (описание, подготовка к хранению и хранение документов на платной основе), не окупят затрат на создание и содержание муниципального учреждения, так потребуют значи­тельного увеличения штата и площа­дей помещений |
| 1.6. | Разработать типовой договор о приеме администрацией города документов негосу­дарственных организаций | Выполнено | Распоряжением администрации горо­да от 11.09.2013 №1884 регламент предоставления муниципальной услуги "Прием на муниципальное хранение документов от физических и юридических лиц, не являющихся источниками комплектования архив­ного отдела" дополнен приложением - типовой формой договора о приеме документов |
| 1.7. | Обратиться в Службу по де­лам архивов Ханты-Мансийского автономного округа - Югры с предложением рас­смотреть возможность созда­ния в городе окружного архива по личному составу с передачей последнему архив­ных фондов по личному составу, не относящихся к муниципальной собствен­ности | Выполнено | В Службу по делам архивов Ханты- Мансийского автономного округа - Югры направлено письмо управля­ющего делами администрации горо­да от 18.03.2013 №7-01/801 о созда­нии в г. Нижневартовске соответ­ствующего государственного учреж­дения ХМАО-Югры.  Кроме того, направлено обращение от 25.09.2013 №1-01/3223 в адрес заместителя Губернатора ХМАО- Югры А.А. Путина о рассмотрении вопроса о возможности включения расходов на содержание ведомст­венного архива ликвидируемого ОАО "Нижневартовскнефтегаз" в предмет соглашения о сотруд­ничестве с НК "Роснефть" |
| 1.8. | Провести мониторинг приме­нения административных регламентов предоставления архивным отделом админист­рации города муниципальных услуг | Выполнено | Мониторинг проведен в установ­ленный срок, регламенты предо­ставления муниципальных услуг соответствуют действующему зако­нодательству; дальнейший мони­торинг осуществляется в рамках мониторинга правоприменения муниципальных нормативных правовых актов (согласно постановлению администрации города от 10.07.2012 №833) |
| **2.** | Проверка пра­вомерности формирования и осуществле­ния бюджет­ных расходов на проведение конкурсов, в том числе в рамках целе­вых программ |  |  |
| 2.1. | устанавливать и исполнять расход­ные обязательства в соответствии с тре­бованиями и полно­мочиями, установ­ленными законода­тельством, муни­ципальными право­выми актами и Уста­вами учреждений. | Выполнено | Внесенные изме­нения в нормативный правовой акт и локальный акт учреждения, по­зволяют в даль­нейшем исклю­чить нарушения при проведении конкурсов,  внесено изменение в Положение о департа­менте образования адми­нистрации города (пункт 4.2), в соответствии с ко­торым департамент об­разования наделен пра­вом издания в пределах своей компетенции при­казов по организации и проведению городских мероприятий с участием подведомственных орга­низаций, обучающихся, педагогов подведомст­венных организаций, общественности (распоряжение админи­страции города от 22.10.2013 №1915-р).  внесено изменение в Устав муниципального бюджетное учреждение "Центр развития образо­вания" предметов (ос­новных видов) деятель­  ности, позволяющее уч­реждению осуществлять организацию и проведе­ние мероприятий с уча­стием образовательных учреждений, с обучаю­щимися и воспитанни­ками (приказ департа­мента муниципальной собственности и земель­ных ресурсов от 16.05.2013 №963/36-п) |
| 2.2. | устанавливать и исполнять расход­ные обязательства, не отнесенные к полномочиям города Нижневартовска только при наличии собственных финан­совых средств и при отсутствии невы­полнения уже при­нятых обязательств по вопросам мест­ного значения. |
| 2.3. | провести работу юридического со­провождения, в том числе и разъясни­тельную по приведе­нию к единому под­ходу определения характера норма­тивности издавае­мых муниципальных актов. |
| 2.4. | проводить меро­приятия в соответст­вии с видами дея­тельности, уста­новленными Уста­вами учреждений и Положениями струк­турных подразделе­ний администрации города. |
| 2.5. | не допускать в дальнейшем издания муниципальных пра­вовых актов, проти­воречащих требова­ниям Устава города |
| 3. | Проверка целе­вого и эффек­тивного ис­пользования средств бюд­жета города в рамках реали­зации долго­срочной целе­вой программы "Профилактика терроризма и экстремизма в городе Нижне­вартовске на 2012-2014 го­ды" |  |  |
| 3.1. | не допускать из­дания приказов, про­тиворечащих требо­ваниям Устава уч­реждения. | Выполнено | усилен контроль со сто­роны ответственных должностных лиц:   * за своевременностью внесения изменений в программу;   - подготовкой Положе­ний о проведении меро­приятий в рамках целе­вой программы |
| 3.2. | устанавливать и исполнять расход­ные обязательства в соответствии с тре­бованиями, установ­ленными законода­тельством, муници­пальными правовы­ми актами и устава­ми учреждений | Выполнено |
| 4. | Проверка целе­вого и эффек­тивного ис­пользования средств бюд­жета города в рамках реали­зации целевой программы "Развитие об­разования го­рода Нижне­вартовска на 2012-2014 годы" |  |  |
| 4.1. | в дальнейшем со­блюдать требования, утвержденные по­ложением о порядке разработки и реали­зации долгосрочных целевых программ города Нижневар­товска | Выполнено | проведено совещание со специалистами, ответст­венными за реализацию мероприятий, о необхо­димости соблюдения требований о порядке разработки и реализации долгосрочных целевых программ города Ниж­невартовска и проведе­нии оценки их эффек­тивности. |
| 4.2. | * пересчитать суммы неустойки, приняв во внимание факти­ческий период про­срочки поставки то­вара; * соблюсти должный досудебный порядок по предъявлению претензии постав­щику, выставив пре­тензию в письмен­ной форме по почте с уведомлением о получении; * в случае недости­жения согласия сто­рон в претензионном порядке, подать иск в Арбитражный суд Ханты-Мансийского автономного округа Югры;   усилить контроль исполнения договорных отношений | Выполнено | сумма неустойки по до­говору с Закрытым ак­ционерным обществом "Фирма "Витал" пере­считана с учетом факти­ческого периода про­срочки поставки товара Начислены штрафные санкции поставщику в сумме 91,02 тыс.руб., средства поступили на лицевой счет организа­ции. |
| 4.3. | * соблюдать требо­вания действующего законодательства по надлежащему ис­полнению своих обязательств в части договорных отноше­ний;   - не допускать при­нятия к учету пер­вичной документа­ции, не отвечающей требованиям дейст­вующего законода­тельства. | Выполнено  частично | направлено письмо под­рядчикам, выполняю­щим ремонтно- строительные работы о соблюдении требований по заполнению унифи­цированных форм пер­вичной документации.  Со стороны главного бухгалтера усилены тре­бования за оформлением первичных документов, принимаемых к учету от сторонних организаций |
| 5. | Проверка фи­нансово­хозяйственной деятельности за 2012 год **муниципального автономного дошкольного образовательного учреждения города Нижневартовска центр развития ребенка – детский сад №25 «Семицветик»** |  |  |
| 5.1. | Принять меры по усилению контроля: за обоснованностью и правомерностью оплаты труда;  за соблюдением тре­бований муници­пальных актов в час­ти своевременного возврата средств вы­данных работнику на оплату проезда к месту отдыха и об­ратно | Выполнено | учреж­дением издан приказ от 12.08.2013 №168 "О дополнитель­ных мерах по устранению на­рушений, выяв­ленных провер­ками органов финансового контроля"   * восстановлена непра­вомерно начисленная заработная плата в сумме 3,9 тыс. руб.;   проведена работа с работниками по соблюде­нию сроков возврата вы­данных в подотчет сумм |
| 6. | Деятельность администрации города в лице структурных подразделений администрации города Нижне­вартовска по выполнению своих функций и полномочий в отношении учреждения **города Нижневартовска центр развития ребенка – детский сад №25 «Семицветик»** |  |  |
| 6.1. | Усилить контроль не допущению в даль­нейшем принятия решений, противо­речащих законода­тельству.  Представить отчет о принятых мерах, на­правленных на уст­ранение выявленных нарушений. | Выполнено | кон­троль усилен за принятием ре­шений, отчет о принятых мерах, направленных на устранение вы­явленных нару­шений направ­лен (исх. док. от 13.11.2013 №1- 01/3822) |
| 7 | Проверка на выборочной основе финансово-хозяйственной деятельности за 2012 год в муниципальном бюджетном дошкольном образовательном учреждении детский сад компенсирующего вида №90 "Айболит" |  |  |
| 7.1. | Внести изменения в Устав учреждения и локальные акты учреждения, регулирующие оплату труда | Выполнено | Внесены изменения в Устав учреждения и локальные акты учреждения, регулирующие оплату труда |
| 7.2. | - принять меры по обеспечению должной организации кадровой работы по учету и ведению трудовых книжек; | Выполнено | запланировано проведение внутренней провер­ки правильности ведения трудовых книжек, личных дел, и внесения записей в них на февраль 2014г., заведена приходно-расходная книга по учету бланков трудовых ­ книжек и вкладышей |
| 7.3. | усилить контроль за:  соблюдением Федерального закона от 21.07.2005 №94-ФЗ "О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд" в т.ч. в части выбора способа размещения муниципального заказа,  за исполнением до­говоров заключен­ных с поставщиками и подрядчиками, в том числе в части сроков оплаты;  за соблюдением норм предусмотрен­ных муниципальным правовым актом в части компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно; з  а соблюдением тре­бований законода­тельства в части приема на работу лиц соответствую­щей квалификации за учетом рабочего времени работников учреждения;  за соблюдением норм трудового за­конодательства в части продолжи­тельности рабочего времени в пред­праздничные дни работников учреж­дения;  за использованием муниципального имущества по назна­чению | Выполнено | в связи с размещением закупок с 01.01.2014 года в соответствии с Федеральным законом от 5 апреля 2013 г. N 44-ФЗ "О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд" *три работника прошли обучение;*  главным бухгалтером уч­реждения *проведена учеба с работниками бухгалтерской службы* по теме "Компенсация расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно". На март месяц 2014 года запланирована внутренняя проверка по правильности начисле­ния компенсации расхо­дов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно за 2013 год;. |
| 8. | **Встречная проверка по осуществлению ведомственного финансового контроля за деятельностью МАОУДОД СДЮШОР поЗВС как Учредителя** |  |  |
| 8.1. | Замечания по разработке МПА и иных документов по порядку организации и механизма взаимодействия тренировочного процесса "Ветеранов хоккея" и порядку проведения региональных спортивных соревнований сборных команд ХМАО- Югры ( при условии участия города Нижневаровска в региональных мероприятиях), приведение локальных актов в соответствие с требованиями действующего законодательства | Выполнено | По организации и механизма взаимодействия тренировочного процесса "Ветеранов хоккея" устранены, вопрос о порядке проведения региональных спортивных соревнований сборных команд ХМАО-Югры ( при условии участия города Нижневартовска в региональных мероприятиях)прорабатывается департаментом по физической культуре и спорту ХМАО-Югры. Ведется равзработка проекта трехстороннего Соглашения. По результатам проверки приняты меры дисциплинарной ответственности в отношении должностных лиц управления. |
| 9. | **Контрольная проверка финансово' хозяйственной деятельности муниципального автономного образовательного учреждения дополнительного образования детей "Специализированн ая детско- юношеская школа олимпийского резерва по зимним видам спорта"** |  |  |
| 9.1. | Замечания по разработке МПА и иных документов по порядку организации и механизма взаимодействия тренировочного процесса "Ветеранов хоккея" и порядку проведения региональных спортивных соревнований сборных команд ХМАО- Югры ( при условии участия города Нижневаровска в региональных мероприятиях), приведение локальных актов в соответствие с требованиями действующего законодательства | Выполнено | В положение по оплате труда по физической культуре и спорту от 09.02.2014 №1404 исключено неоднозначное толкование условий премирования "к юбилейным и праздничным датам", данный проект находится на согласовании в структурных подразделениях администрации города. В локальные акты учреждений, в положение по оплате труда по платным услугам внесены дополнения по размеру выплат. В трудовые договоры работников по платным услугам в части закрепления права на участие в оказании платных услуг, в настоящее время вносятся соответствующие изменения. Приказом учреждения вынесено дисциплинарное взыскание должностным лицам в виде замечания. |
| 10. | **Проверка состояния учета, условий предоставления и использования муниципального специализированного жилищного фонда (маневренного фонда) за период 2010-2012 года** |  |  |
| 10.1. | Разработать план мероприятий и предоставить отчеты о принятых мерах, направленных на устранение выявленных нарушений. | Выполнено | План разработан , отчет о принятых мерах направленных на устранение нарушений представлен |
| 10.2 | Принять решения о наказании лиц, допустивших нарушения норм действующего законодательства . | Выполнено | Распоряжение от 15.07.2013 № 1191-к |
| 10.3 | С целью должного выполнения полномочий города, правомерного и своевременного выполнения для населения города муниципальной услуги по предоставлению жилых помещений маневренного муниципального жилищного фонда, провести мероприятия по обращению в законодательные органы субъекта Российской Федерации для последующего принятия решения о возможном ***расширении круга лиц (п. 4 ст.95 ЖК РФ)*,**имеющих право на получение жилых помещений маневренного муниципального жилищного фонда:   * в частности *(с учетом арбитражной практики)* иные категории граждан, в зависимости от индивидуальной (*трудной жизненной)* ситуации, которую не представляется возможным преодолеть самостоятельно. | Выполнено | Написано письмо от 12.02.2014 № 149/03-08 в Департамент строительства ХМАО-Югры |
| 11. | **Проверка финансово-хозяйственной деятельности» на объекте «Муниципальное автономное учреждение города Нижневартовска «Молодежный центр»** |  |  |
| 11.1. | По внесению изменений в учредительные документы Учреждения:   1. привести Устав Учрежденияв соответствии с требованиями законодательства, путем внесения в него соответствующих изменений; 2. внести необходимые изменения в Коллективный договор Учреждения, в том числе, исключить требования, ухудшающие положение работников по сравнению с нормами, установленными трудовым законодательством и иными нормативными правовыми актами, содержащими нормы трудового права; 3. не допускать принятие актов, регулирующих порядок обеспечения выполнения программных мероприятий, не относящихся к компетенции Учреждения | Выполнено | 1. Направлено письмо в департамент муниципальной собственности и земельных ресурсов администрации города от 07.06.2013 №588/18-01 для рассмотрения о необходимости внесения изменений в Устав МАУ города Нижневартовска "Молодежный центр".   На заседании Наблюдательного совета рассмотрены предложения руководителя Учреждения о внесении изменений в Устав (протокол от 26.08.2013 №18). Рекомендации по результатам рассмотрения предло­жений направлены в департамент муниципальной собственности и земельных ресурсов. Департаментом разработан приказ о внесении изменений в Устав МАУ г.Нижневартовска "Молодежный центр" (№2259/36-п от 22.10.2013). Учреждение оплатило государственную пошлину за регистрацию измене­ний в МРИ ФНС России №6 по ХМАО - Югре в бли­жайшее время документы будут поданы на регистра­цию  2. По вопросу премиальных и стимулирующих выплат разработано дополнительное соглашение №3. Принято на общем собрании трудового коллектива 07.06.2013.  - По вопросам ответственности за нарушения трудо­вой дисциплины, разрешения трудовых споров, ком­пенсационных выплат разработано дополнительное соглашение №4. Принято на общем собрании трудо­вого коллектива 28.06.2013.  - Коллективный договор с учетом изменений направ­лен в отдел труда департамента экономики админи­страции города 07.06.2013. Зарегистрировано в отде­ле труда департамента экономики администрации города от 11.07.2013 №135222 |
| 11.2. | Разработать Порядок предоставления выплат социального характера работни­кам Учреждения (в том числе: на оздоро­вительные путевки и зубопротезирование) | Выполнено | Внесены изменения в пункт 6 "Порядок предоставле­ния выплат социального характера работникам Учре­ждения на оздоровительные путевки и зубопротезирование" учетной политики Учреждения |
| 11.3. | Разработать Положение, регулирующее порядок расходования средств по вне­бюджетной деятельности, в части осо­бенностей и критериев распределения доходов, полученных Учреждением | Выполнено | Внебюджетная деятельность учреждением в 2013 году не осуществляется.  Директор, главный бухгалтер и экономист Учрежде­ния направлены на обучение, где будет обозначена данная тема (4 квартал 2013 года). После чего плани­руется рассмотреть вопрос о целесообразности орга­низации деятельности учреждения по предоставле­нию платных услуг и при необходимости планирует­ся разработать Положение, регулирующее порядок расходования средств по внебюджетной деятельно­сти, и другие локальные акты |
| 12. | **Встречная проверка в Управлении по социальной и молодежной политике Администрации города Нижневартовска в части соблюдения требований законодательства при осуществлении его функций и полномочий в отношении деятельности муниципального автономного учреждения города Нижневартовска «Молодежный центр»** |  |  |
| 12.1 | Усилить контроль за содержанием принимаемых актов и решений Управлением, обеспечить четкую регламентацию деятельности Учреждения в части выполнения им муниципальных работ и оказания муниципальных услуг | Выполнено частично | Постановлением администрации города от 30.07.2013 №1560 внесены изменения в постановление админи­страции города от 13.05.2010 №576 "Об организации отдыха и оздоровления детей в каникулярный период на территории города Нижневартовска" (с измене­ниями от 09.06.2011 №631, 19.06.2012 №708) |
| постановлением администрации города от 18.09.2013 №1934 внесены изменения в постановление админи­страции города от 19.09.2011 №1072 "Об утвержде­нии отдельных стандартов качества выполнения муниципальных услуг, оказываемых муниципальным автономным учреждением города Нижневартовска "Молодежный центр" (с изменениями от 01.08.2012 №940) |
| Распоряжением администрации города от 09.09.2013 №1637-р "О внесении изменений в приложения 1-3 к распоряжению администрации города от 05.06.2012 №921-р "Об утверждении положений об управлении по социальной и молодежной политике администра­ции города, его отделах, службах" (с изменениями от 11.01.2013 №26-р) внесены изменения в части издания приказов по вопросам деятельности подве­домственных учреждений |
| Приказом по управлению от 23.09.2013 №58 внесены изменения в приказ управления по социальной и молодежной политике администрации города от 20.12.2012 №21 "Об утверждении муниципального задания учредителя муниципальному автономному учреждению города Нижневартовска "Молодежный |
| 13. | **Проверка ведомственной целевой программы «Дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах городского округа, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог на 2011-2013 годы» за 2012 год** |  |  |
| 13.1. | Разработать и провести комплекс мероприятий по урегулированию возникших противоречий |  | Разработан комплекс мероприятий:   1. Разместить в 1 квартале 2014 года заказ на выполнение работ по разработке регламента содержания и ремонта городских автомо­бильных дорог и элементов обустройства улично-дорожной сети города, включая расчет нормативов финансовых затрат на капиталь­ный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения. 2. По результатам проведения торгов заключить муниципальный контракт с победителем и получить конечный результат в виде рег­ламента содержания и ремонта городских автомобильных дорог и элементов обустройства улично-дорожной сети города и нормати­вов финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения.   Утвердить муниципальным правовым актом регламент содержания и ремонта городских автомобильных дорог и элементов обустройства улично-дорожной сети города и нормативы финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения. |