

ОТЧЕТ

по результатам контрольного мероприятия «Проверка эффективности использования бюджетных средств, выделенных в 2021-2022 годах на осуществление мероприятий по обращению с животными без владельцев на территории муниципального образования «Город Великие Луки» с элементами аудита закупок товаров, работ, услуг за счёт средств бюджета города Великие Луки»

1. Основание для проведения контрольного мероприятия: статья 8 Положения о Контрольно-счётной палате города Великие Луки, утверждённого решением Великолукской городской Думы от 17.02.2012 №12 (с изменениями), пункт 1.1 плана работы Контрольно-счётной палаты города Великие Луки на 2023 год, утверждённого приказом Контрольно-счётной палаты города Великие Луки от 29.12.2022 №01-03/22 (с изменениями), приказ Контрольно-счётной палаты города Великие Луки от 11.01.2023 № 01-03/2.

2. Предмет контрольного мероприятия: учредительные и бухгалтерские документы, нормативные правовые акты и иные распорядительные документы, регламентирующие порядок использования денежных средств, выделенных учреждению из городского бюджета. Бухгалтерская, финансовая отчётность, договоры, первичные и иные документы, подтверждающие совершение операций по использованию средств бюджета по вышеуказанным расходам.

3. Объект контрольного мероприятия: Муниципальное учреждение «Управление жилищно-коммунального хозяйства Администрации города Великие Луки» (далее – МУ «УЖКХ»).

4. Цель контрольного мероприятия: проверка эффективности и целевого использования бюджетных средств, выделенных на осуществление мероприятий по обращению с животными без владельцев на территории муниципального образования «Город Великие Луки»; проверка соблюдения условий предоставления в проверяемом периоде бюджетных средств учреждению, фактического использования учреждением средств бюджета; проверка соблюдения требований законодательства о закупках, а также проверка правильности бухгалтерского учёта, оценка состояния и отражение в отчётности, платёжных и иных первичных документах расходов на осуществление мероприятий по обращению с животными без владельцев.

5. Проверяемый период: с 01.01.2021 по 30.12.2022.

6. Участники контрольного мероприятия: инспектор Небова Е.В. (руководитель проверки), аудитор Королева О.А., руководитель аппарата Беляева Е.М.

7. Срок проведения проверки на объекте: с 16.01.2023 по 28.02.2023.

8. Наличие возражений или замечаний руководителей объектов контрольного мероприятия по его результатам: по результатам контрольного мероприятия составлен акт, который подписан руководителем учреждения без возражений и замечаний. По результатам контрольного мероприятия составлен акт проверки от 28.02.2023 № 02-03/1, который подписан без разногласий.

По результатам проведения контрольного мероприятия установлены нарушения и недостатки при формировании и выполнении муниципальной программы «Благоустройство в муниципальном образовании «Город Великие Луки» в 2017-2023 годах», Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» при оплате оказанных услуг и порядке исполнения (расторжения) договоров; законодательства Псковской области в сфере обращения с животными без владельцев.

9. МУ «УЖКХ» рекомендовано принять необходимые меры (решения) с целью устранения выявленных нарушений и недостатков, недопущения их в дальнейшем.

10. Для сведения и принятия соответствующих мер в Администрацию города Великие Луки направлено информационное письмо.

11. В соответствии с соглашениями о взаимодействии материалы проверки направлены в правоохранительные органы города Великие Луки. Кроме того, материалы проверки направлены в УФАС Псковской области для рассмотрения вопроса о возбуждении дела об административном правонарушении за нарушения законодательства о контрактной системе.