**Приложение № 1 к Отчету**

 **о результатах деятельности**

 **Контрольно-счетной палаты**

 **Первомайского муниципального**

 **района за 2021 год**

 **Общие итоги контрольных мероприятий за 2021 год**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Контрольное мероприятие | Проверенная сумма средств, руб. | Выявленные нарушения и недостатки | Решение КСП | Штрафные санкции, руб. | Примечание |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 5 |
| 1. | Проверка соблюдения требований Порядка предоставления и распределения субсидии на проведение ремонтных работ в помещениях, предназначенных для создания центров образования детей цифрового и гуманитарного профилей "Точка роста", в рамках Региональной целевой программы «Образование в Ярославской области» на 2020-2024 годы за 2020 год. (Проверка проведена выборочным способом) | 1008313,26 | 1. В нарушение п.4.3.4 Соглашения от 12.03.2020 г. № 66 у данного Соглашения отсутствуют приложения № 3, № 4, которые являются его неотъемлемой частью.2. В нарушение п.4 Порядка предоставления и распределения субсидии на проведение ремонтных работ в помещениях, предназначенных для создания центров образования детей цифрового и гуманитарного профилей "Точка роста" с 12.08.2020 года не заключено новое Соглашение по форме, утвержденной приказом департамента финансов Ярославской области от 17.03.2020 г. № 15н и не внесены изменения согласно данного приказа в соглашение № 66 от 12.03.2020 г..3. В нарушение п.12 Порядка предоставления и распределения субсидии на проведение ремонтных работ в помещениях, предназначенных для создания центров образования детей цифрового и гуманитарного профилей "Точка роста" отчет по форме 0503324 по состоянию на 01.10.2020 г. отправлен позже срока , установленного в Порядке.4. Допущена ошибка технического характера при расчете пени, выставленных подрядчику за нарушение срока выполнения работ по контракту. 5. Неправильно сделаны бухгалтерские записи по начислению и списанию неустойки.6. Заказчиками нарушены сроки оплаты по контракту за счет средств областного бюджета.  | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования средств местного и областного бюджетов, направленных на проведение ремонтных работ в помещениях, предназначенных для создания центров образования детей цифрового и гуманитарного профилей «Точка роста», не установлено. |  |  |
| 2. | Проверка использования средств по муниципальной программе «Комплексные меры по организации отдыха и оздоровления детей Первомайского района на 2020-2022 годы» в части расходов на мероприятия по обеспечению отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей погибших сотрудников правоохранительных органов и военнослужащих, безнадзорных детей за 2020 год. (Проверка проведена выборочным способом) | 579258 ,00 | 1. В нарушение п.п.6.1. п. 6 Порядка предоставления субвенции бюджетам муниципальных районов на обеспечение отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей погибших сотрудников правоохранительных органов и военнослужащих, безнадзорных детей, утвержденного постановлением Правительства ЯО от 22.12.2009 г. № 1203-п (далее Порядок) заявка на 4 квартал 2020 года направлена с нарушением срока предоставления.2. В данной заявке ( на 4 квартал 2020 года ) допущена ошибка технического характера ( в наименовании месяцев содержаться наименования месяцев 3 квартала).3. В нарушение п.9 Порядка отчеты за 1 и 4 кварталы представлены в управление по социальной и демографической политике Правительства области с нарушением срока их предоставления. | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования средств областного бюджета, предусмотренных на предоставление социальной услуги по предоставлению путевок в организации отдыха детей и их оздоровление (в части путевок в санаторные и оздоровительные лагеря круглогодичного действия) не установлено. |  |  |
| 3. | Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Развитие дорожного хозяйства и транспорта в Ярославской области» на 2014-2025 годы в части мероприятий ведомственной целевой программы «Сохранность региональных автомобильных дорог Ярославской области» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов в администрации Первомайского муниципального района за 2020 год.(Проверка проведена выборочным способом) | 9189458,11 | 1. В нарушение п.9 постановления Правительства РФ от 04.07.2018 г. № 783 в протоколе комиссии отсутствует информация об ИНН поставщика, его местонахождении и код причины постановки на учет в налоговом органе (при оформлении документов на списание неустойки с подрядчика за нарушение срока выполнения работ по контракту).2. Заказчиком нарушен срок оплаты выполненных работ по контрактам за счет средств областного бюджета ( признаки административного правонарушения, предусмотренного ст.7.32.5. Кодекса РФ об административных правонарушениях). |  В ходе контрольного мероприятия нецелевого и неэффективного использования средств бюджета муниципального района и средств областного бюджета, направленных на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, не установлено. |  |  |
| 4. | Проверка использования средств по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в Первомайском муниципальном районе на 2020-2022 годы» за 2020 год.(Проверка проведена выборочным способом) | 878040,93 |  | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования средств, предусмотренных на финансирование мероприятий в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Первомайском муниципальном районе на 2020-2022 годы» ( в части мероприятий Календарного плана спортивно-массовых мероприятий и финансирования мероприятий на иные цели по Соглашению № 1 от 23.07.2020 года) не установлено. |  |  |
| 5. | Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Развитие дорожного хозяйства и транспорта в Ярославской области» на 2014-2025 годы в части мероприятий ведомственной целевой программы «Сохранность региональных автомобильных дорог Ярославской области» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов в администрации Пречистенского сельского поселения Ярославской области за 2020 год.(Проверка проведена выборочным способом) | 2259359,74 | 1. Заказчиком нарушен срок оплаты выполненных работ по контрактам за счет средств областного бюджета (признаки административного правонарушения, предусмотренного ст.7.32.5. Кодекса РФ об административных правонарушениях). | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования средств бюджета района и средств областного бюджета, направленных на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, не установлено. |  |  |
| 6. | Проверка использования средств по региональной программе «Создание комфортной городской среды на территории Ярославской области» на 2020-2024 годы в администрации городского поселения Пречистое Ярославской области за 2020 год.(Проверка проведена сплошным способом) | 5479642,43 |  | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятий по региональной программе «Создание комфортной городской среды на территории Ярославской области» на 2020-2024 годы, не установлено. |  |  |
| 7. | Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Ярославской области» на 2020-2025 годы в части мероприятий по государственной поддержке молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства на территории Ярославской области» на 2020-2025 годы в администрации Кукобойского сельского поселения Ярославской области за 2020 год.(Проверка проведена сплошным способом) | 1708030,80 | 1. В нарушение п. 47 Правил предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья и их использования средства перечислены на номер банковского счета с нарушением сроков перечисления (сроки нарушены по одной из семей на 2 дня, по другой на 6 дней).2. В преамбулах постановлений администрации Кукобойского сельского поселения № 21 от 14.05.2016 г. и № 12 от 11.02.2019 г. вместо одной семьи указана другая (ошибка технического характера). | В ходе контрольного мероприятия нецелевого использования средств местного, областного и федерального бюджетов, направленных на государственную поддержку молодых семей в приобретении (строительстве) жилья, не установлено. |  |  |

 **Приложение № 2 к Отчету**

 **о результатах деятельности**

 **Контрольно-счетной палаты**

 **Первомайского муниципального**

 **района за 2021 год**

**Сводная информация по контрольным мероприятиям, проведенным Контрольно-счетной палатой Первомайского муниципального района в 2021 году**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Вид контрольного мероприятия | Объект контроля | Количество мероприятий | Объем проверен-ных средств, руб. | Количество выявлен-ных наруше-ний и недостат-ков | Классификация нарушений ( ст. законодательства) | Количество составленных | Суммы штрафов по КоАП РФ, руб. |
| Заключе-ний | Актов | Отчетов | Представлений |
| 1. | Проверка соблюдения требований Порядка предоставления и распределения субсидии на проведение ремонтных работ в помещениях, предназначенных для создания центров образования детей цифрового и гуманитарного профилей "Точка роста", в рамках Региональной целевой программы «Образование в Ярославской области» на 2020-2024 годы за 2020 год. Примечание: составлен единый акт , включающий все объекты контроля, так как мероприятие проводилось одно, но в нескольких учреждениях образования.  | МОУ Семеновская средняя школа |  | 463129,34 | 2 | - Неправильно сделаны бухгалтерские записи по начислению и списанию неустойки;- п.13.1 ст. 34 44-ФЗ. | - | - | - | - | - |
| МОУ Скалинская основная школа |  | 514561,92 | 1 | - п.13.1 ст. 34 44-ФЗ. | - | - | - | - | - |
|  | МОУ Пречистен-ская средняя школа |  | 30622,00 |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Отдел образования администра-ции Первомайского муниципаль-ного района | 1 | -- | 3 | -п.4.3.4 Соглашения от 12.03.2020 г. № 66; - п.4 Порядка предоставления и распределения субсидии на проведение ремонтных работ в помещениях, предназначенных для создания центров образования детей цифрового и гуманитарного профилей "Точка роста" (ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА ЯО от 16 декабря 2019 г. N 873-п);-п.12 Порядка предоставления и распределения субсидии на проведение ремонтных работ в помещениях, предназначенных для создания центров образования детей цифрового и гуманитарного профилей "Точка роста". | - | 1 | 1 | - | - |
|  | **Итого:** | **Х** | **1** | **1008313,26** | **6** | **Х** | **-** | **1** | **1** | **-** | **-** |
| 2. | Проверка использования средств по муниципальной программе «Комплексные меры по организации отдыха и оздоровления детей Первомайского района на 2020-2022 годы» в части расходов на мероприятия по обеспечению отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей погибших сотрудников правоохранительных органов и военнослужащих, безнадзорных детей за 2020 год.  | Отдел образования администра-ции Первомайского муниципаль-ного района  | 1 | 579258 ,00 | 2 | - п.п.6.1. п. 6 Порядка предоставления субвенции бюджетам муниципальных районов на обеспечение отдыха и оздоровления детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей погибших сотрудников правоохранительных органов и военнослужащих, безнадзорных детей, утвержденного постановлением Правительства ЯО от 22.12.2009 г. № 1203-п (далее Порядок) ;- п.9 Порядка .  | - | 1 | 1 | - | - |
| 3. | Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Развитие дорожного хозяйства и транспорта в Ярославской области» на 2014-2025 годы в части мероприятий ведомственной целевой программы «Сохранность региональных автомобильных дорог Ярославской области» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов в администрации Первомайского муниципального района за 2020 год. | Администра-ция Первомайского муниципаль-ного района | 1 | 9189458,11 | 4 | -п.9 постановления Правительства РФ от 04.07.2018 г. № 783 ; - п.13.1 ст. 34 44-ФЗ. | **-** | 1 | 1 | **-** | **-** |
| 4. | Проверка использования средств по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в Первомайском муниципальном районе на 2020-2022 годы» за 2020 год. | МУ Спортком-плекс «Надежда» Первомайского муниципального района Ярославской области | 1 | 878040,93 | - | - | - | 1 | 1 | - | - |
| 5. | Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Развитие дорожного хозяйства и транспорта в Ярославской области» на 2014-2025 годы в части мероприятий ведомственной целевой программы «Сохранность региональных автомобильных дорог Ярославской области» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов в администрации Пречистенского сельского поселения Ярославской области за 2020 год. | Администра ция Пречистенского сельского поселения Ярославской области  | 1 | 2259359,74 | 4 | - п.13.1 ст. 34 44-ФЗ. | - | 1 | 1 | - | - |
| 6. | Проверка использования средств по региональной программе «Создание комфортной городской среды на территории Ярославской области» на 2020-2024 годы в администрации городского поселения Пречистое Ярославской области за 2020 год. | Администрация городского поселения Пречистое Ярославской области | 1 | 5479642,43 | - | - | - | 1 | 1 | - | - |
| 7. | Проверка целевого и эффективного использования средств, направленных на реализацию государственной программы Ярославской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Ярославской области» на 2020-2025 годы в части мероприятий по государственной поддержке молодых семей Ярославской области в приобретении (строительстве) жилья подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства на территории Ярославской области» на 2020-2025 годы в администрации Кукобойского сельского поселения Ярославской области за 2020 год. | Администра-ция Кукобойского сельского поселения | 1 | 1708030,80 | 2 | - п. 47 Правил предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение (строительство) жилья и их использования (ПОСТАНОВЛЕНИЕ ПРАВИТЕЛЬСТВА РФ от 17 декабря 2010 г. N 1050)  | - | 1 | 1 | 1 |  |
|  | **Итого по мероприятиям:** | **х** | **7** | **21102103,27** | **18** | **х** | **-** | **7** | **7** | **--** | **--** |

 **ФЗ- Федеральный закон.**