Приложение 2 к СВМФК «Контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой муниципального района «Могойтуйский район»»

**Информация**

**по направлению деятельности Контрольно-счетной палаты**

**по контролю о результатах реализации представлений, предписаний, уведомлений о применении бюджетных мер принуждения, информационных писем (за период с 1 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.) *по контрольным мероприятиям***

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата  и номер документа | Адресат документа | Содержание предложений (требований) Контрольно-счетной палаты [[1]](#footnote-1) | Срок  реализации предложений (требований)[[2]](#footnote-2) | Дата  и номер ответа | Решения и меры по их реализации, принятые по предложениям (требованиям) Контрольно-счетной палаты[[3]](#footnote-3) | Оценка выполнения[[4]](#footnote-4) | Принятое решение Контрольно-счетной палаты[[5]](#footnote-5) |
| *2* | *3* | *4* |  | *5* | *6* | *7* | *8* |
| ***ПРЕДСТАВЛЕНИЕ*** | | | | | | | |
| 09.03.2022 № 15 | СП «Догой» | 1. Принять меры по усилению внутреннего контроля за исполнением муниципальных контрактов, заключенных Администрацией сельского поселения «Догой» и расходованием бюджетных средств. | - | 15.06.2022 № 130 | - | - | Снять представление с контроля.  Направить акт по результатам контрольного мероприятия в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2. Принять меры по формированию достоверной балансовой стоимости объектов основных средств в части выполненных работ за счёт бюджетных средств и правильному отражению в бухгалтерской отчетности | 01.06.2022 | 15.06.2022 № 130 | Отражено в соответствующих регистрах бухгалтерского учета | Исполнено полностью |
| 3. Принять меры по устранению причин выявленных нарушений и представить подтверждающие документы. | 01.06.2022 | 01.07.2022 № 140 | Приобретены, установлены и введены в эксплуатацию светофоры Сквера «Зеленый свет» | Исполнено полностью |
| ***ИНФОРМАЦИОННОЕ ПИСЬМО*** | | | | | | | |
| 02.11.2022 № 42 | СП «Ага-Хангил» | 1.Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Ага-Хангил» проводить в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Ага-Хангил» от 09 апреля 2013 года № 31-84 Положением о муниципальном контроле. Порядок осуществления проверок устанавливается соответствующим Административным регламентом. Разработать проект ежегодного плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2. Перечень автомобильных дорог общего пользования местного значения уточнить в Управлении муниципального хозяйства администрации муниципального района «Могойтуйский район» | - | - | - | - |
| 02.11.2022 № 43 | СП «Боржигантай» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Боржигантай» проводить в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Боржигантай» от 05.09.2018 № 16-52 Положением о муниципальном контроле. Порядок осуществления проверок устанавливается соответствующим Административным регламентом. Разработать проект плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Не допускать несвоевременной оплаты за выполненные работы, согласно договору (муниципальных контрактов). | - | - | - | - |
| 02.11.2022 № 44 | СП «Догой» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Догой» проводить ежегодно в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Догой» от 12.04.2013 года № 25-77 Положением о муниципальном контроле. Разработать проект ежегодного плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Не допускать несвоевременной оплаты за выполненные работы, согласно договору (муниципальных контрактов). | - | - | - | - |
| 3.Перечень автомобильных дорог общего пользования местного значения уточнить в Управлении муниципального хозяйства администрации муниципального района «Могойтуйский район» | - | - | - | - |
| 02.11.2022 № 45 | СП «Кусоча» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Кусоча» проводить в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Кусоча» от 25.07.2018 № 92-1 Положением о муниципальном контроле. Порядок осуществления проверок устанавливается соответствующим Административным регламентом. Разработать проект плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 02.11.2022 № 46 | СП «Нуринск» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Нуринск» проводить ежегодно в соответствии с принятым Постановлением Администрации сельского поселения «Нуринск» от 08 февраля 2018 года № 02 Порядком осуществления муниципального контроля. Разработать проект ежегодного плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 02.11.2022 № 47 | СП «Усть-Нарин» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Усть-Нарин» проводить ежегодно в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Усть-Нарин» от 25.07.2018 года № 4-39 Положением по осуществлению муниципального контроля. Разработать проект ежегодного плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Необходимо до заключения муниципальных контрактов (договоров) с подрядчиками неукоснительное соблюдение положений статьи 93 Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных услуг» от 05.04.2013 года № 44-ФЗ и статьи 762 Гражданского Кодекса РФ. | - | - | - | - |
| 02.11.2022 № 48 | СП «Ушарбай» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Ушарбай» проводить ежегодно в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Ушарбай» от 02 мая 2012 года № 09-55 Положением о муниципальном контроле. Разработать проект ежегодного плана проведения плановых проверок *на 2023 год*. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 02.11.2022 № 49 | СП «Хара-Шибирь» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Хара-Шибирь» проводить в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Хара-Шибирь» от 25 июля 2018 года № 23-64 Положением о муниципальном контроле. Порядок осуществления проверок устанавливается соответствующим Административным регламентом. Разработать проект плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | 08.11.2022 № 255 | План муниципального контроля будет разработан в 2023 году на 2024 год | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 02.11.2022 № 50 | СП «Хила» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Хила» проводить в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Хила» от 04.12.2018 года № 20-93 Положением о муниципальном контроле. Порядок осуществления проверок устанавливается соответствующим Административным регламентом. Разработать проект плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Уточнить Перечень автомобильных дорог общего пользования местного значения в Управлении муниципального хозяйства администрации муниципального района «Могойтуйский район» |  |  |  |  |
| 02.11.2022 № 51 | СП «Цаган-Ола» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Цаган-Ола» проводить в соответствии Положением о муниципальном контроле. Порядок осуществления проверок устанавливается соответствующим Административным регламентом. Разработать проект плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Провести инвентаризацию нормативно-правовых актов, регулирующих полномочия сельского поселения по осуществлению дорожной деятельности, привести в соответствие с действующим законодательством. | - | - | - | - |
| 02.11.2022 № 52 | СП «Цаган-Челутай» | 1. Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Цаган-Челутай» проводить в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Цаган-Челутай» Положением о муниципальном контроле. Порядок осуществления проверок устанавливается соответствующим Административным регламентом. Разработать проект плана проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 02.11.2022 № 53 | СП «Цугол» | 1.Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Цугол» проводить в соответствии с принятым Постановлением Администрацией сельского поселения «Цугол» 30.09.2013 года № 60 Административным регламентом осуществления муниципального контроля. Разработать проект проведения плановых проверок на 2023 год. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Перечень автомобильных дорог общего пользования местного значения уточнить в Управлении муниципального хозяйства администрации муниципального района «Могойтуйский район», а именно по улицам Малый Цугол и 1-я Школьная | 01.12.2022 | - | - | - |
| 3.Не допускать несвоевременной оплаты за выполненные работы, согласно договору (муниципальным контрактам). | - | - | - | - |
| 28.11.2022 № 54 | СП «Ортуй» | 1.Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Ортуй» проводить ежегодно в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Ортуй» от 16.07.2018 года № 25-53 Положением о муниципальном контроле за сохранностью автомобильных дорог местного значения на территории сельского поселения «Ортуй», начиная с 2024 года. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Необходимо применять неукоснительное соблюдение Бюджетного кодекса РФ, и, до заключения муниципальных контрактов (договоров) с подрядчиками, положений Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных услуг» от 05.04.2013 года № 44-ФЗ и статьи 762 Гражданского Кодекса РФ. | - | - | - | - |
| 01.12.2022 № 55 | СП «Зугалай» | 1.Муниципальный контроль за сохранностью автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов сельского поселения «Зугалай» проводить ежегодно в соответствии с принятым Решением Совета сельского поселения «Зугалай» от 31.07.2018 года № 8-6 Положением о муниципальном контроле за сохранностью автомобильных дорог местного значения на территории сельского поселения «Зугалай», начиная с 2024 года. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольных мероприятий в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Необходимо применять неукоснительное соблюдение Бюджетного кодекса РФ, и, до заключения муниципальных контрактов (договоров) с подрядчиками, положений Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных услуг» от 05.04.2013 года № 44-ФЗ и статьи 762 Гражданского Кодекса РФ. | - | - | - | - |
|  |  | 3.Рассмотреть и принять меры по устранению и недопущению в дальнейшем нарушений бюджетного законодательства, выявленных данным контрольным мероприятием. | - | - | - | - |
| ***ПРЕДСТАВЛЕНИЕ*** | | | | | | | |
| 28.11.2022 № 56 | Администрация СП «Ага-Хангил» | 1. Провести сплошную проверку и сопоставление данных регистров бухгалтерского учета в используемом бухгалтером программном комплексе с данными проводимой ежегодной плановой инвентаризацией активов и обязательств 2022 года, с учетом ранее проведенных инвентаризаций. Обеспечить достоверность учётных данных и надлежащее качество бюджетного учета муниципального имущества и имущества казны. | 29.12.2022 | 09.12.2022 | Проведена плановая годовая инвентаризация основных средств и материальных запасов | Исполнено полностью | Направить акт по результатам контрольного мероприятия в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 1. Привести в соответствие Порядок учета и ведения реестра муниципального имущества сельского поселения с положениями Приказа Министерства экономического развития РФ от 30.08.2011г. № 424 «Об утверждении Порядка ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имущества», вести все 3 раздела. Провести документальную выверку и сопоставление данных бюджетного учета имущества казны с данными из реестра муниципального имущества в части объектов недвижимого имущества. | 01.02.2023 | 30.01.2023 | Принят Порядок ведения реестра муниципального имущества, начата работа по утилизации транспортного средства, расхождения по учету счета 101 «Основные средства» исправлены. Уволенные работники исключены из числа материально-ответственных лиц | Исполнено полностью |
| 28.12.2022 № 57 | Администрация ГП «Могойтуй» | 1. Соблюдать все условия Соглашений о предоставлении субсидии и иных межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района «Могойтуйский район» бюджету городского поселения «Могойтуй» на поддержку муниципальных программ. | - | - | - | - | Направить акт по результатам контрольного мероприятия в Прокуратуру Могойтуйского района |
| 2.Соблюдать нормы Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» во всех случаях закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд. Не допускать фактов несвоевременной оплаты за выполненные работы Подрядчиком. | - | - | - | - |
| 3. Необходимо принять меры по понуждению Подрядчика ООО «Могойтуйская строительная компания» устранить дефекты по гарантийным обязательствам. Отдельно предлагается Заказчику обратить особое внимание на отсутствие резинового или песчаного покрытия детской игровой площадки, что может повлиять на обеспечение безопасности посетителей площадки. | 01.03.2023 | 02.03.2023  №140 | Подрядчиком установлено новое резиновое покрытие на детской игровой площадке. | Исполнено полностью |
| 4.Администрации ГП «Могойтуй» самостоятельно произвести расчет размера компенсации при оплате НДС лицу, применяющему упрощенную систему налогообложения, в соответствии с методикой Госстроя Российской Федерации - Письмо Госстроя РФ от 06.10.2003 № НЗ-6292/10 по трем актам о приемке выполненных работ по объекту «Парк Молодежный» и представить данный расчет в Контрольно-счетную палату. | 01.03.2023 | 02.03.2023  №140 | Произведен расчет размера компенсации при оплате НДС лицу, применяющему упрощенную систему налогообложения. Размер компенсации составил 172 874,93 руб. | Исполнено полностью |

1. Излагается в соответствии с пунктами представления, предписания, информационного письма Контрольно-счетной палаты [↑](#footnote-ref-1)
2. Указывается срок реализации предложения в соответствии с представлением, предписанием, информационного письма Контрольно-счетной палаты (в случае если срок был указан) [↑](#footnote-ref-2)
3. На основе полученной информации о рассмотрения представления, предписания, информационного письма принятых по нему решениях и мерах по их реализации [↑](#footnote-ref-3)
4. Указывается из вариантов: «исполнено полностью», «исполнено частично», «не исполнено» [↑](#footnote-ref-4)
5. Возможные варианты: снять представление с контроля, продлить срок реализации представления, принять меры к должностным лицам и организациям [↑](#footnote-ref-5)