

Акт №3

камеральной проверки местной администрации внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ
Остров Декабристов (местной администрации МО Остров Декабристов)

(указывается метод осуществления внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (проверка (выездная, камеральная, встречная), ревизия (далее – контрольное мероприятие), полное и сокращенное (при наличии) наименование объекта контроля внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее – объект контроля), объекта встречной проверки)

Санкт-Петербург
место составления

« 09 » июня 20 23 г.

Контрольное мероприятие проведено на основании

(указываются наименование и реквизиты приказа

Распоряжение местной администрации МО Остров Декабристов от 5.06.2023 №38-1/р
(распоряжения) органа внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (далее – орган контроля) о назначении контрольного мероприятия, а также основания назначения контрольного мероприятия в соответствии с пунктами 10 и 11 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235¹ (далее – федеральный стандарт № 1235). В случае проведения встречной проверки также указываются наименование и основание проведения камеральной проверки или выездной проверки (ревизии), в рамках которой проводится встречная проверка)

Тема контрольного мероприятия: Проверка осуществления расходов бюджета МО Остров Декабристов на реализацию мероприятий муниципальной программы «Проведение работ по военно-патриотическому воспитанию детей и молодежи МО Остров Декабристов в 2022 году»

Проверяемый период: за 2022 год

Контрольное мероприятие проведено: Уполномоченным на проведение контрольного

(проверочной (ревизионной) группой
(уполномоченным на

мероприятия должностным лицом:

проведение контрольного мероприятия должностным
лицом)

заместитель главы МА МО Остров Декабристов Павленко Е.С.

(указываются должности, фамилии, инициалы

¹ Постановление Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 34, ст. 5462).

лиц (лица), уполномоченных(ого) на проведение контрольного мероприятия)

К проведению контрольного мероприятия привлекались²: нет

(указываются фамилии,
инициалы,

должности (при наличии) независимых экспертов, специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, полное и сокращенное (при наличии) наименование и идентификационный номер налогоплательщика специализированных экспертных организаций, привлекаемых к проведению контрольного мероприятия

в соответствии с подпунктом «г» пункта 3 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100³)

При проведении контрольного мероприятия проведено(ы) нет

(указываются экспертизы,
контрольные

действия, проведенные в рамках контрольного мероприятия (в соответствии с пунктами 18, 19
федерального

стандарта № 1235), с указанием сроков их проведения, предмета, а также сведений (фамилия,
имя, отчество (при наличии))

о лицах (лице), их проводивших(ого))

В рамках контрольного мероприятия проведена встречная проверка (обследование)⁴ нет

(указывается наименование объекта встречной проверки (объекта контроля)

**Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его
приостановления,**

составил 5 рабочих дней с « 05 » 06 20 23 года по « 09 » 06 20 23 года.

**Проведение контрольного мероприятия
приостанавливалось**⁵ с «

_____» _____ 20__ года

² Указывается только в случае привлечения независимых экспертов (специализированных экспертных организаций), специалистов иных государственных органов, специалистов учреждений, подведомственных органу контроля, к контрольному мероприятию.

³ Постановление Правительства Российской Федерации от 06.02.2020 № 100 «Об утверждении федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Права и обязанности должностных лиц органов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля и объектов внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля (их должностных лиц) при осуществлении внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля» (Собрание законодательства Российской Федерации, 2020, № 7, ст. 829).

⁴ Указывается в акте выездной проверки (ревизии), камеральной проверки в случае проведения в рамках указанного контрольного мероприятия встречной проверки или обследования.

⁵ Указывается только в случае приостановления контрольного мероприятия.

по « ___ » _____ 20__ года на основании _____ нет
(указываются наименование и реквизиты приказа(ов))

(распоряжения(ий)) органа контроля о приостановлении контрольного мероприятия)

Срок проведения контрольного мероприятия
продлевался на _____ нет _____ рабочих дней на
основании ⁶ _____
(указываются наименование и реквизиты приказа(ов) (распоряжения(ий)) органа
контроля

о продлении срока проведения контрольного мероприятия)

Общие сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки)⁷:

Полное и сокращенное (при наличии) наименование: Местная администрация
внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ
Остров Декабристов.

ИНН - 7801396808

ОГРН - 1057813277972

Код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса: 40311000

Перечень и реквизиты всех действовавших в проверяемом периоде счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов в органах Федерального казначейства (включая счета, закрытые на момент проведения контрольного мероприятия, но действовавшие в проверяемом периоде):

Администратор доходов бюджета: УФК по г. Санкт-Петербургу (МА МО Остров Декабристов л/с 03723001638) Северо-Западное ГУ Банка России // УФК по г. Санкт-Петербургу, г. Санкт-Петербург БИК 014030106 р/сч 40102810945370000005, номер казначейского счета 03231643403110007200.

Получатель бюджетных средств: УФК по г. Санкт-Петербургу (МА МО Остров Декабристов л/с 03723001638) Северо-Западное ГУ Банка России // УФК по г. Санкт-Петербургу, г. Санкт-Петербург БИК 014030106 р/сч 40102810945370000005, номер казначейского счета 03231643403110007200.

Получатель бюджетных средств для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение: УФК по г. Санкт-Петербургу (МА МО Остров Декабристов л/с 03723001638) Северо-Западное ГУ Банка России // УФК по г. Санкт-Петербургу, г. Санкт-Петербург БИК 014030106 р/сч 40102810945370000005, номер казначейского счета 03231643403110007200.

Фамилии, инициалы и должности лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период:

Литвинов С.Ю. - глава МА МО Остров Декабристов

⁶ Указывается только в случае продления срока проведения контрольного мероприятия.

⁷ Указываются сведения об объекте контроля (объекте встречной проверки), включающие: полное и сокращенное (при наличии) наименование, идентификационный номер налогоплательщика (ИНН), основной государственный регистрационный номер (ОГРН), код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса; наименование государственного (муниципального) органа, в ведении которого находится объект контроля, с указанием адреса и телефона такого органа (при наличии); сведения об учредителях (участниках) (при наличии); перечень и реквизиты всех действовавших в проверяемом периоде счетов в кредитных организациях, включая депозитные, а также лицевых счетов в органах Федерального казначейства (включая счета, закрытые на момент проведения контрольного мероприятия, но действовавшие в проверяемом периоде); фамилии, инициалы и должности лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), имевших право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период.

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

1. Проверка правильности разработки и формирования муниципальной программы:

При формировании и реализации муниципальной программы «Проведение работ по военно-патриотическому воспитанию детей и молодежи МО Остров Декабристов на 2022 год» (далее – Программа), местная администрация МО Остров Декабристов руководствовалась постановлением местной администрации от 07.08.2020 №58 «Об утверждении Положения о разработке, утверждения и реализации муниципальных программ в МА МО Остров Декабристов» (далее – Порядок).

Муниципальная программа была сформирована на основании распоряжения главы МА МО Остров Декабристов. Она соответствует всем необходимым показателям, указанным в Порядке, а именно:

1. Название, отражающее наименование вопроса местного значения «Проведение работ по военно-патриотическому воспитанию детей и молодежи», что соответствует положениям Закона Санкт-Петербурга от 23 сентября 2009 № 420-79 «Об организации местного самоуправления в Санкт-Петербурге»;

2. Вводная часть (Общая информация о программе с указанием оснований ее разработки);

3. Паспорт в табличной форме (ответственный исполнитель, заказчик и разработчик Программы), показатели эффективности, сроки и этапы реализации, объемы и источники финансирования);

4. Содержание проблемы и обоснование необходимости ее решения программно-целевым методом (сведения о проблеме, в том числе анализ причин возникновения проблемы и исходных данных для предварительной оценки эффективности Программы);

5. Механизм реализации Программы (реализация мероприятий Программы в части расходования денежных средств (размещение заказов в соответствии с требованиями 44-ФЗ в сфере размещения заказов на поставки товаров, выполнение работ и оказания услуг);

6. Перечень основных мероприятий (ожидаемые количественные показатели - единица измерения, количество, срок исполнения, необходимый объем финансирования) и обоснование расчета стоимости их проведения, наименование мероприятий с указанием объема приобретаемых товаров, выполняемых работ и оказываемых услуг, КОСГУ (КЦСР);

7. Ожидаемые конечные результаты реализации Программы.

8. Проект Программы был представлен главе МА МО Остров Декабристов до 01.09.2021, что соответствует нормам Порядка.

2. Анализ финансового обеспечения реализации муниципальной программы:

Финансовое обеспечение реализации Программы осуществлялось в 2022 году за счет средств местного бюджета МО Остров Декабристов.

Предельный объем средств, предусмотренных на реализацию Программы, сформирован исходя из целей и задач социально экономического развития муниципального образования Остров Декабристов и прогноза доходов местного бюджета МО Остров Декабристов.

Решением муниципального совета ВМО Остров Декабристов «Об утверждении местного бюджета ВМО Остров Декабристов на 2022 год» от 24.12.2021 №11/2021 (с измен. от 15.12.2022 №59), утверждены бюджетные ассигнования на реализацию Программы в сумме 395,6 тыс. руб. Данный объем бюджетных ассигнований соответствует объему Программы, утвержденному постановлением МА МО Остров Декабристов от 21.10.2021 №48, (с изм. от 26.10.2022 №71).

3. Проверка полноты освоения бюджетных ассигнований муниципальной программы:

По данной Программе исполнение составило в сумме 383,0 тыс. рублей или 96,8% от утвержденного плана в сумме 395,6 тыс. рублей. По программе образовалась экономия в сумме 12,6 тыс. рублей, в результате закупки цветов за счет спонсорской помощи. Мероприятия по

возложению цветов проведены. В рамках муниципальной программы реализовано 4 мероприятия:

1) Организация и проведение военно-патриотической программы «Один день в армии» в сумме 383,0 тыс. рублей или 96,8% от утвержденного плана в сумме 395,6 тыс. рублей;

2) Участие в организации и проведении подростками патриотической акции «Юнги Балтики» - возложение цветов, проведено за счет спонсорской помощи;

3) Участие в организации и проведении подростками патриотической акции «Яблоневый сад» - возложение цветов проведено за счет спонсорской помощи;

4) Участие в организации и проведении подростками возложения венков и цветов на Смоленском мемориальном кладбище - возложение цветов, проведено за счет спонсорской помощи.

№ п/п	Наименование мероприятия	Ед. изм.	Объем План	Объем Факт	Стоимость План (тыс. руб.)	Стоимость Факт (тыс. руб.)	Процент исполнения в (%)	Примечание
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Организация и проведение военно-патриотической программы «Один день в армии»	Чел.	95	95	383,0	383,0	100	
2.	Участие в организации и проведении подростками патриотической акции «Юнги Балтики» возложение цветов	Чел.	40	40	2,8	0,0	0	Экономия образовалась в результате закупки цветов за счет спонсорской помощи. Мероприятие проведено.
3.	Участие в организации и проведении подростками патриотической акции «Яблоневый сад» - возложение цветов	Чел.	40	40	2,8	0,0	0	Экономия образовалась в результате закупки цветов за счет спонсорской помощи. Мероприятие проведено.
4.	Участие в организации и проведении подростками возложения венков и цветов на Смоленском мемориальном кладбище - возложение цветов	Чел.	100	100	7,0	0,0	0	Экономия образовалась в результате закупки цветов за счет спонсорской помощи. Мероприятие проведено.
	Итого:		275	275	395,6	383,0	96,8	

В ходе проверки установлено: ожидаемая эффективность программы составила – 1,0 /Результативность – 1,0. Показатель эффективности использования денежных средств, составляет 96,8%. Данный показатель свидетельствуют о высоком уровне эффективности освоения бюджетных ассигнований при реализации Программы.

4. Проверка целевого использования средств местного бюджета по муниципальной программе.

Для реализации мероприятий Программы заключены следующие муниципальные контракты:

1. Муниципальный контракт - Идентификационный код закупки 223780139680878010100100090029329244 г. от 02 декабря 2022 года №40 с ООО «МилитариСтайлТур», на 1 ед. услуги по проведению мероприятия «Один день в армии» на сумму 383,0 тыс. рублей с общим обхватом участников на 95 человек. На основании акта выполненных услуг, платежным поручением №235784 от 20.12.2022 средства перечислены ООО «МилитариСтайлТур» в сумме 383,0 тыс. рублей.

2. Оставшиеся мероприятия в настоящей программе были реализованы без финансирования местного бюджета, за счет спонсорской помощи, а именно:

2.1. Участие в организации и проведении подростками патриотической акции «Юнги Балтики» возложение цветов;

2.2. Участие в организации и проведении подростками патриотической акции «Яблоневый сад» - возложение цветов;

2.3. Участие в организации и проведении подростками возложения венков и цветов на Смоленском мемориальном кладбище - возложение цветов.

Нецелевого использования средств местного бюджета по Программе не установлено.

(описание с учетом требований пунктов 50 - 52 федерального стандарта № 1235 проведенной работы, ответственных должностных лиц объекта контроля (объекта встречной проверки), а также иные факты, установленные в ходе

контрольного мероприятия)

Информация о результатах контрольного мероприятия:

Проверкой осуществления расходов местного бюджета МО Остров Декабристов на реализацию Программы «Проведение работ по военно-патриотическому воспитанию детей и молодежи МО Остров Декабристов на 2022 год», нецелевого использования средств не установлено. Программа реализована в полном объеме на 96,8% и сформирована в соответствии с нормами Положения. Финансовое обеспечение Программы соответствует решению о бюджете на 2022 год.

требований, установленных пунктом 52 федерального стандарта № 1235, о наличии (отсутствии) выявленных нарушений

сделаны выводы о нарушениях, положения (с указанием частей, пунктов, подпунктов) законодательных и иных нормативных правовых актов Российской Федерации, правовых актов, договоров (соглашений), являющихся основаниями предоставления

бюджетных средств, которые нарушены)

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта ⁸.

Приложение: нет

(указываются документы, материалы, приобщаемые к акту контрольного мероприятия,

в том числе документы (копии документов), подтверждающие нарушения, в соответствии с пунктами 53, 54 федерального

стандарта № 1235)

Руководитель
проверочной (ревизионной) группы
(уполномоченное на проведение
контрольного мероприятия должностное лицо)

Заместитель главы МА МО

Остров Декабристов

(должность)

09.06.2023

(дата)



(подпись)

Е.С. Павленко

(инициалы и фамилия)

Копию акта контрольного мероприятия получил ⁹: Глава МА МО Остров Декабристов

(указываются должность,

С.Ю. Литвинов

фамилия, имя, отчество (при наличии) руководителя объекта контроля (его уполномоченного представителя), получившего копию акта контрольного мероприятия, дата, подпись)

⁸ Не указывается в случае проведения встречной проверки.

⁹ Указывается в случае вручения копии акта контрольного мероприятия руководителю объекта контроля (его уполномоченному представителю).