

АКТ
по результатам плановой проверки (далее - контрольное мероприятие)
Ракитненского сельского поселения (сокращенное наименование – РСП) и
подведомственного учреждения Муниципальное казенное учреждение культуры
«Досуговый центр Ракитненского сельского поселения» (сокращенное
наименование – МКУК «ДЦ РСП»)

г. Дальнереченск

29 февраля 2024 года

Контрольное мероприятие проведено на основании части 2 статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденным постановлением Правительства РФ от 17.08.2020 года № 1235, приказа о проведении планового контрольного мероприятия от 13.02.2024 № 7, а также в соответствии с планом работы отдела внутреннего муниципального финансового контроля управления финансов администрации Дальнереченского муниципального района на 2024 год, утвержденного приказом управления финансов администрации Дальнереченского муниципального района 29.12.2023 № 65.

Тема контрольного мероприятия: Проверка осуществления расходов бюджета Ракитненского сельского поселения на реализацию мероприятий муниципальных программ. Проверка достоверности отчета о реализации муниципальных программ за 2023 год.

Проверяемый период: 2023 год.

Контрольное мероприятие проведено: должностным лицом, уполномоченным на проведение контрольного мероприятия, начальником отдела внутреннего муниципального финансового контроля управления финансов администрации Дальнереченского муниципального района Азаровой Г.Е.

При проведении контрольного мероприятия проведены контрольные действия выборочным методом по документальному изучению в отношении отдельных финансовых, бухгалтерских, отчетных документов путем анализа и оценки полученной из них информации, с учетом информации по устным и письменным объяснениям должностных, материально ответственных лиц объекта контроля, а также на основании информации, размещенной на официальном сайте администрации Дальнереченского муниципального района daldmr.ru в разделе «Поселения».

В рамках контрольного мероприятия встречная проверка (обследование) не проводилась.

Срок проведения контрольного мероприятия, не включая периоды его приостановления, составил 12 рабочих дней, с 13 февраля 2024 г. по 29 февраля 2024 г.

Объем проверенных средств: 7 597 664,72 рублей.

Общие сведения об объекте контроля:

Полное и сокращенное наименование – администрация Ракитненского сельского поселения (далее – АРСП) и подведомственного учреждения муниципальное казенное учреждение культуры «Досуговый центр Ракитненского сельского поселения» (далее - МКУК «ДЦ РСП»);

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 2506109052, 2506109221;

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1062506001535, 1072506000016;

Код организации в соответствии с реестром участников бюджетного процесса – 2506109052, 2506109221;

Юридический и фактический адрес: 692103, Приморский край, Дальнереченский район, село Ракитное, улица Партизанская, 38;

- МКУК «ДЦ РСП»: 692110, Приморский край, Дальнереченский район, село Ракитное, улица Советская, д.26;

Перечень всех действующих реквизитов в проверяемом периоде:

- лицевой счет 02203D03670 открыт в Отделе № 6 УФК по Приморскому краю, лицевой счет администратора доходов бюджета 04203D03670 открыт в Управлении Федерального казначейства по Приморскому краю.

- расчетный счет 03232643056074252000 открыт в Управлении Федерального казначейства по Приморскому краю.

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

- с правом первой подписи: глава Ракитненского сельского поселения с 01.11.2022 по 28.02.2023 и. о. главы Ракитненского сельского поселения О.А. Гребенникова, с 01.03.2023 по настоящее время глава Ракитненского сельского поселения А.В. Зиновьев.

- с правом второй подписи: бухгалтер - О.Н. Яковенко.

Распорядителями бюджетных средств в МКУК «ДЦ РСП» являлись:

- с правом первой подписи: директор МКУК «ДЦ РСП» Ракитненского сельского поселения Л.И. Суханова.

- с правом второй подписи: бухгалтер МКУК «ДЦ РСП» - О.Н. Яковенко.

Настоящим контрольным мероприятием установлено:

Проверка исполнения в Ракитненском сельском поселении муниципальных программ в 2023 году

В целях реализации пункта 1 статьи 179 БК РФ администрацией Ракитненского сельского поселения установлен Порядок принятия решений о разработке муниципальных

программ, их формирования и реализации на территории Ракитненского сельского поселения и проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ от 15.09.2016 № 29 (с изменением от 19.03.2020 №29) (далее – Порядок).

Перечень муниципальных программ определен в постановлении администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края «Об утверждении Перечня муниципальных программ Ракитненского сельского поселения» от 26.12.2022 № 38:

- Муниципальная программа «Информатизация и обеспечение информационной безопасности, техническое обслуживание и ремонт оргтехники в Ракитненском сельском поселении на 2023 – 2027 годы», утверждена постановлением администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края от 26.12.2022 № 39 (с изменением от 26.12.2023 № 67);

- Муниципальная программа «Благоустройство территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» утверждена постановлением администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края от 26.12.2022 № 40 (с изменением от 26.12.2023 № 65);

- Муниципальная программа «Пожарная безопасность на территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» утверждена постановлением администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края от 26.12.2022 № 41 (с изменением от 26.12.2023 № 66);

- Муниципальная программа «Развитие и сохранение культуры на территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы», утверждена постановлением администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края от 26.12.2022 № 42 (с изменением от 26.12.2023 № 64);

- Муниципальная программа «Формирование современной городской среды в Ракитненском сельском поселении на 2023-2027 годы», утверждена постановлением администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края от 26.12.2022 № 37 (с изменением от 26.12.2023 № 63);

- Муниципальная программа «Об утверждении Программы профилактики нарушений в рамках осуществления муниципального контроля на 2023 год в сфере благоустройства на территории Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края» утверждена постановлением администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края от 29.12.2022 № 45;

Также в указанном перечне находятся недействующие муниципальные программы.

Основной заказчик и исполнитель муниципальных программ – администрация Ракитненского сельского поселения (далее – АРСП) и муниципальное казенное учреждение культуры «Досуговый центр Ракитненского сельского поселения»

Во всех муниципальных программах осуществлены требования к содержанию муниципальных программ, цели соответствуют приоритетам политики администрации поселения в сфере реализации муниципальных программ и отражают конечные результаты реализации муниципальных программ.

В паспортах муниципальных программ выявлены следующие нарушения:

1. В паспорте муниципальной программы «Развитие и сохранение культуры на территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» не указано:

- *соисполнители;*
- *перечень основных мероприятий Программы.*

Источник финансирования программы является районный бюджет с первоначально запланированным общим объемом финансирования в 1 654 181,00 руб.

В течение проверяемого периода в Программу 3 раза вносились изменения постановлением администрации Ракитненского сельского поселения от 26.05.2023г. № 22, от 15.12.2023г. № 61, от 26.12.2023г. № 64.

Изменения, вносимые в Программу, касались изменений в финансировании, между запланированными и фактическими потребностями с общим объемом финансирования в 3 183 782,64 руб.

2. В паспорте муниципальной программы «Пожарная безопасность на территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» не указано:

- *ответственный исполнитель;*
- *соисполнитель;*
- *участники программы;*
- *координатор разработки Программы;*
- *целевые индикаторы и показатели программы;*
- *перечень основных мероприятий Программы.*

Источник финансирования программы является районный бюджет с первоначально запланированным общим объемом финансирования в 10 000,00 руб.

В течение проверяемого периода в Программу 2 раза вносились изменения постановлением администрации Ракитненского сельского поселения от 15.12.2023г. № 60, от 26.12.2023г. № 66.

Изменения, вносимые в Программу, касались изменений в финансировании, между запланированными и фактическими потребностями с общим объемом финансирования в 28 889,00 руб.

3. В паспорте муниципальной программы «Благоустройство территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» не указано:

- *наименование программы;*

- *соисполнители.*

Источник финансирования программы является районный бюджет с первоначально запланированным общим объемом финансирования в 859 879,00 руб.

В течение проверяемого периода в Программу 3 раза вносились изменения постановлением администрации Ракитненского сельского поселения от 26.05.2023г. № 20, от 15.12.2023г. № 59, от 26.12.2023 № 65.

Изменения, вносимые в Программу, касались изменений в финансировании, между запланированными и фактическими потребностями с общим объемом финансирования в 1 079 002,79 руб.

4. В паспорте муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Ракитненском сельском поселении на 2023 – 2027 годы» не указано:

- *наименование программы;*

- *соисполнители;*

- *координатор разработки Программы.*

Источник финансирования программы является районный бюджет с первоначально запланированным общим объемом финансирования в 30 304,00 руб., средства краевого бюджета 9 000 000,00 руб.

В течение проверяемого периода в Программу 2 раза вносились изменения постановлением администрации Ракитненского сельского поселения от 26.05.2023г. № 21, от 26.12.2023 № 63.

Изменения, вносимые в Программу, касались изменений в финансировании, между запланированными и фактическими потребностями с общим объемом финансирования в 44 154,29 руб., средства краевого бюджета 3 000 000,00 руб.

5. В паспорте муниципальной программы «Информатизация и обеспечение информационной безопасности, техническое обслуживание на 2023 – 2027 годы» не указано:

- *основание разработки Программы;*

- *участники программы;*

Источник финансирования программы является районный бюджет с первоначально запланированным общим объемом финансирования в 13 500,00 руб.

В течение проверяемого периода в Программу 3 раза вносились изменения постановлением администрации Ракитненского сельского поселения от 26.05.2023г. № 19, от 15.12.2023 № 58, от 26.12.2023 № 67.

Изменения, вносимые в Программу, касались изменений в финансировании, между запланированными и фактическими потребностями с общим объемом финансирования в 261 836,00 руб.

5. В паспорте муниципальной программы «Об утверждении Программы профилактики нарушений в рамках осуществления муниципального контроля на 2023 год в сфере благоустройства на территории Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района» *Паспорт муниципальной программы не указан.*

На сайте daldmr.ru в разделе «Поселения» размещена актуальная информация о Муниципальных программах поселения.

Проверка расходования бюджетных средств направленных на благоустройство универсальной спортивной площадки на общественной территории в с. Ракитное.

К проверке представлены следующие документы:

- Соглашение о предоставлении субсидии из краевого бюджета бюджету муниципального образования Приморского края на поддержку муниципальной программы по благоустройству территории муниципальных образований Приморского края от 10.02.2023 года;

- Муниципальный контракт № 0320300005023000001 от 13.02.2023. Устройство универсальной спортивной площадки на общественной территории по адресу: Приморский край Дальнереченский район, с. Ракитное, ул. Партизанская, д.38;

- Положительное заключение экспертизы от 28.11.2022 (ведомость объемов работ, сводный сметный расчет стоимости строительства, локальный сметный расчет (смета);

- Описание объекта закупки;

- Протокол подведения итогов определения поставщика (подрядчика, исполнителя) от 02.02.2023;

- Протокол подведения итогов электронного аукциона от 02.02.2023;

- Протокол подачи ценовых предложений от 01.02.2023

- Требования к содержанию, составу заявки на участие в закупке и инструкция по ее заполнению;

- Дизайн – проект администрации Ракитненского сельского поселения;

- График выполнения работ от 13.02.2023;

- Акт о приемке выполненных работ № 5 от 05.07.2023;

- Справка о стоимости выполненных работ и затрат № 1 от 05.07.2023;

- Счет на оплату № 16 от 05.07.2023г.;

- Платежное поручение № 272 от 06.07.2023 (1% от общей суммы);

- Письмо Министру жилищно – коммунального хозяйства Приморского края от 07.07.2023 № 2.4 -10/156;

- Расходное расписание № 747 от 17.07.2023;

- Платежное поручение № 282 от 18.07.2023 (остаток суммы).

На основании представленных документов проведена камеральная проверка по выполненным работам:

24.01.2023 в единой информационной системе Заказчиком опубликовано извещение о проведении электронного аукциона № 0320300005023000001 на выполнение работ по устройству универсальной спортивной площадки на общественной территории по адресу: Приморский край Дальнереченский район, с. Ракитное, ул. Партизанская, д.38 с ИП Курманов А.Р. По результатам электронного аукциона, объявленного Извещением № 0320300005023000001 от 24.01.2023г., на основании протокола от 02.02.2023г. № 0320300005023000001-2.

Стоимость настоящего Контракта составляет 1 893 940,00 (один миллион восемьсот девяносто три тысячи девятьсот сорок) руб.

Источник финансирования:

- бюджет администрации Ракитненского поселения;

- субсидия из краевого бюджета;

Срок выполнения работ с 01.06.2023 - 30.06.2023 года (пункт 3.1. раздела «3.Сроки выполнения работ» Контракта).

Цена контракта определена согласно сметной стоимости по локальному сметному расчету в сумме 3 030 304,00 (три миллиона тридцать тысяч триста четыре) руб. Аукцион состоялся при наличии восьми участников, падения начальной максимальной цены состоялось на 1,6%.

Согласно представленному «Акту о приемке выполненных работ» по унифицированной форме № КС-3 по ОКУД № 1 от 05.07.2023 за отчетный период с 01.06.2023 по 30.06.2023. Работы Подрядчиком выполнены в полном объеме 05.07.2023 и представлены Заказчику 05.07.2023, сроки выполненных работ Подрядчиком не нарушен. Часть оплаты произведена Заказчиком своевременно от 06.07.2023 п/п № 272 в сумме 18 939,40 руб., после чего было направлено письмо от 07.07.2023 № 2.4-10/156 в Министерство жилищно - коммунального хозяйства о финансировании субсидии из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края на поддержку муниципальных программ по благоустройству территорий муниципальных образований Приморского края, в размере 1 875 000,60 руб., оплата поступила от 18.07.2023 п/п № 282 в сумме 1 875 000,60 руб., чем нарушен срок оплаты (пункт 2.6. «Оплата Заказчиком выполненных работ производится не позднее 7 (семи) рабочих дней с даты подписания

Заказчиком документа о приемке» раздела «2. Цена контракта. Порядок расчетов и условия платежа» Контракта).

О наличии в учете универсальной спортивной площадки администрацией Ракитненского сельского поселения была предоставлена инвентарная карточка № 77 учета нефинансовых активов. По факту представленных документов данный объект нефинансовых активов значится (Приложение № 1).

Проверка результатов реализации муниципальных программ.

Согласно отчета о выполнении муниципальных программ по результатам 2023 года в рамках программных мероприятий осуществлялась работа по всем направлениям бюджета поселения включая расходы по 5 муниципальным программам на сумму 7 597 674,72 руб., исполнение составило 7 537 809,72 руб. или 99,21%, в том числе:

1. Муниципальная программа Ракитненского сельского поселения «Развитие и сохранение культуры на территории Ракитненского сельского поселения» на 2023-2027 годы при плане 3 183 782,64 руб. исполнение составило 3 183 782,64 руб. или 100%;

Средства израсходованы в целях создания условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры, а также организации и осуществления мероприятий по работе с детьми и молодежью в поселении.

Расходы проведены в рамках муниципальной программы Ракитненского сельского поселения «Развитие и сохранение культуры на территории Ракитненского сельского поселения» на 2023-2027годы.

Основное мероприятие: «Проведение мероприятий для жителей поселения в рамках общегосударственных и общерайонных праздников».

В целях развития культурно - досугового отдыха населения, приобщению к культурным ценностям произведены расходы на приобретение призов для проведения мероприятий: при плане 84700,00 руб. израсходовано 84 700,00 руб. или 100% , в том числе:

- Договор № 10/23 от 23.05.23 на сумму 6 000,00 руб. с ИП Дягель Н.В. на продукты питания для проведения праздника «День защиты детей» (согласно постановления администрации Ракитненского сельского поселения № 18 от 26.05.2023г.).

- Договор № 11 от 13.11.23 в сумме 3 925,00 руб. с ИП Кан Т.В. на приобретение призов для проведения конкурса «Мини Мисс» (согласно постановления администрации Ракитненского сельского поселения № 43 от 13.11.2023).

- Договор № 9 от 02.11.23 в сумме 14 456,00 руб. с ИП Кан Т.В. на приобретение призов для проведения Новогодних и Рождественских праздников (согласно постановления администрации Ракитненского сельского поселения № 39а от 01.11.2023).

- Договор № 12 от 29.11.2023 в сумме 60 319,00 руб. с ИП Кан Т.В. на приобретение призов для проведения Новогодних и Рождественских праздников (согласно постановления администрации Ракитненского сельского поселения № 39а от 01.11.2023).

Основное мероприятие: «Развитие культурно - досуговой деятельности» при плане 2 327 906,64 руб. израсходовано 2 327 906,64 руб. или 100% , в том числе:

- расходы составляют на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда 164 469,62 руб.

- расходы составляют на прочую закупку товаров, работ и услуг в сумме 777 417,04 руб.

- расходы составляют на закупку энергетических ресурсов в сумме 386 019,98 руб.

Основное мероприятие: «Расходы на приобретение муниципальными учреждениями имущества» при плане 351 176,00 руб. израсходовано 100%.

Проведены расходы на приобретение муниципальными учреждениями имущества:

- приобретение Внешний HDD Seagate 2 TB Basic стоимостью 6 599,00 руб.

- приобретение ИБП DEXR IEC Pro 2000 VA стоимостью 7 799,00 руб.

- комплект штор для сцены в сумме 50 000,00 руб.;

- кукла ростовая в количестве 4 шт. на сумму 71 600,00 руб.

- стелаж для документов в количестве 2 шт. на сумму 11 198,00 руб.

- стол «Милан мини» в количестве 10 штук на сумму 102 980,00 руб.

- костюмы танцевальные в количестве 6 шт. на сумму 101000,00 руб.

Проведены расходы на оплату услуг за проектно - сметную документацию ООО «СМЕТА-2020» по Договору № 12/23-01 для кап. ремонта здания клуба с. Ракитное ул. Советская, д. 26;

2. Муниципальная программа «Благоустройство территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы»:

Основное мероприятие: «Благоустройство территории поселения» при плане 178 720,79 рублей израсходовано 178720,79 руб. или 100%, в том числе:

«Содержание территории общего пользования (тротуары, площади, детские площадки и т.д.)». В целях обеспечения экологического и санитарно-эпидемиологического благополучия населения сел, в поселении в 2023 году были выполнены следующие работы, а именно:

- Смирнова Р.Ю. оказание услуг дворника (договор ГПХ на сумму 44 899,45 руб.).

- Прохоровская О.А. оказание услуг дворника (договор ГПХ на сумму 53879,34 руб.).

- Договор № А-00351646 от 27.09.22 на сумму 66 998,00 руб. с ООО «ДНС Ритейл» за приобретение триммера, снегоуборщика.

- Договор 22-У от 22.06.2023 на сумму 2 560,00 руб. с ИП Кулешов Д.А. за приобретение лески для триммера, катушки.

- Договора № 16-У от 22.06.2023, № 26-У от 04.10.2023 на сумму 2 384,00 руб. с ИП Старчикова А.Д (приобретение масла 2-х.4-х тактного для триммера и снегоуборщика).

- Договор № 98 от 16.11.2023 на сумму 8 000,00 руб. с ИП Марченко П.Е за приобретение информационной вывеска - правила благоустройства на общественной территории.

В 2023 году за счет иных межбюджетных трансфертов переданных бюджету сельского поселения из бюджета Дальнереченского муниципального района на осуществление части полномочий по организации ритуальных услуг и содержанию мест захоронения в соответствии с заключенным соглашением, в поселении выполнены работы на сумму 69303,00 рублей, на содержание мест захоронения, в том числе:

- Договор № 01 от 14.04.2023 года на сумму 37 412,64 руб. с ИП ГКФК Жежеря С.Б. (услуги по подсыпке грунтом дорог и мест погребения 48 м3 по 779,43 руб.).

- Договор № 2 от 21.04.2023 года на сумму 6 235,28 руб. (услуги по подсыпке грунтом дорог и мест погребения 8 м3 по 749,41 руб.).

- Договор № 33-ВЛ/23 от 13.04.2023 года на сумму 16 200,00 руб. с ООО «Региональная Дезинфекционная Компания-Восток» (дератизация кладбищ с. Ракитное; с. Лобановка; с. Ясная Поляна).

- Договор ГПХ № 05 от 21.07.2023 года на сумму 9 455,08 руб. с Прохоровской О.А. (услуги по скашиванию травы травокосилкой в местах захоронения, сбор случайного мусора).

3. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Ракитненского сельского поселения» на 2020 - 2027 годы.

В рамках указанной программы были проведены работы по благоустройству общественных территорий на сумму 3 044 154,29 руб. при плане 3 044 154,29 руб., в том числе в сумме 3 030 303,03 руб. на условиях софинансирования за счет субсидий из краевого бюджета (субсидии из краевого бюджета в сумме 3 000 000,00 руб., средства бюджета поселения в сумме 30 303,03 руб.), из них:

Расходы на обустройство устройство универсальной спортивной площадки в с. Ракитное ул. Партизанская 38:

- Договор № 040 от 10.02.2023 на сумму 12 440,00 рублей с «Эко Проект Эксперт» комплекс услуг по проведению экспертизы достоверности сметной стоимости объекта.

- Муниципальный контракт № 0320300005023000001 от 13.02.2023 на сумму 1 893 940,00 руб. с ИП Курманов А.Р.

- Договор № 1 от 13.03.2023 на сумму 596 591,08 руб. с ИП Манукян В.О. укладка брусчатки.

- Договор № 2 от 26.06.2023 в сумме 541 183,21 руб. с ООО «Аврора» установка видеонаблюдения общественной территории, установка стальных опор для освещения спортивной площадке, установка светильников (с солнечными батареями), установка скамьи парковой с поручнями, урна переворачивающаяся из стального листа, на ножках из стальной трубы.

4. Муниципальная программа «Информатизация и обеспечение информационной безопасности, техническое обслуживание на 2023 – 2027 годы»

В рамках указанной программы приобретено:

- Договор № 125390306696 от 01.01.2023 на сумму 13 500,00 руб. с ПАО «Мобильные Теле Системы» услуги интернет провайдера;

- Договор ВЛД-2600589 от 16.12.2022 на сумму 117 600,00 руб. с ООО «Апогей ВЛД» за информационное абонентское обслуживание;

- Договор № 1230619677 от 19.06.2023 года на сумму 5 400,00 руб. с ООО «Тензор» за неисключительные права;

- Договор № АБК -230027905 от 01.09.2023 года на сумму 7 000,00 руб. с ООО «Апогей БК » клиентская лицензия на 1 рабочее место;

- Контракт № 39918 от 28.09.2023 на сумму 54 000,00 руб. с ООО «Собиз Консалт» перенос данных системы;

- Договор № К24П35-1 от 01.11.2023 на сумму 41 200,00 руб. с ООО «Кейсистемс-Владивосток» за приобретение неисключительных прав Бюджет - Смарт»;

- Договор № 123102227 от 23.10.2023 на сумму 1 500,00 руб. с ООО «Тензор» за неисключительные права (обмен ЭДО);

- Договор № 125391508589 от 21.12.2023 на сумму 86 400,00 руб. с ПАО «Мобильные Теле Системы» интернет провайдера (обслуживание на 2024 год);

- Договор № А-00480885 от 21.12.202 на сумму 12 996,00 руб. с ООО «ДНС Ритейл» за приобретение картриджа 2шт., сетевой распределитель, внутренний жесткий диск.

5. Муниципальная программа «Пожарная безопасность на территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы».

В рамках указанной программы осуществлялись расходы, направленные на решение вопроса местного значения поселения - обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселения, в рамках полномочий, закрепленных за поселением Федеральным законом от 21 декабря 1994 года № 69-ФЗ «О пожарной безопасности».

- Договор № А-00351646 от 27.09.2023 на сумму 28 899,00 руб. с ООО «ДНС Ритейл» на приобретение Мотопомпы в количестве 1 шт.

Документальной проверкой использования бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальных программ администрации Ракитненского сельского поселения установлено:

- объемы финансирования в проверяемом периоде предусмотренные в соответствии с утвержденными мероприятиями муниципальных программ использованы по назначению.

Проверка достоверности отчета о реализации муниципальных программ за 2023 год.

В соответствии с Разделом V Порядка, ежегодно, до 1 апреля года, следующего за отчетным годом, поселение разрабатывает сводный отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ.

Сводный отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ за 2023 год поселением на предоставлен, срок до 1 апреля.

Сводный отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ за 2022 год предоставлен и опубликован в 2023 году на официальном сайте поселения своевременно.

Информация о результатах контрольного мероприятия:

1. В перечне муниципальных программ утвержденного в постановлении администрации Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района Приморского края «Об утверждении Перечня муниципальных программ Ракитненского сельского поселения» от 26.12.2022 № 38 указаны недействующие муниципальные программы;

2. В паспорте муниципальной программы «Развитие и сохранение культуры на территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» не указано:

- соисполнители;
- перечень основных мероприятий Программы.

3. В паспорте муниципальной программы «Пожарная безопасность на территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» не указано:

- ответственный исполнитель;
- соисполнитель;
- участники программы;
- координатор разработки Программы;
- целевые индикаторы и показатели программы;
- перечень основных мероприятий Программы.

4. В паспорте муниципальной программы «Благоустройство территории Ракитненского сельского поселения на 2023-2027 годы» не указано:

- наименование программы;
- соисполнители.

5. В паспорте муниципальной программы «Формирование современной городской среды в Ракитненском сельском поселении на 2023 – 2027 годы» не указано:

- наименование программы;
- соисполнители;
- координатор разработки Программы.

6. В паспорте муниципальной программы «Информатизация и обеспечение информационной безопасности, техническое обслуживание на 2023 – 2027 годы» не указано:

- основание разработки Программы;
- участники программы;

7. В паспорте муниципальной программы «Об утверждении Программы профилактики нарушений в рамках осуществления муниципального контроля на 2023 год в сфере благоустройства на территории Ракитненского сельского поселения Дальнереченского муниципального района» Паспорт муниципальной программы не указан.

8. По муниципальному контракту № 0320300005023000001 от 13.02.2023 нарушен срок оплаты (пункт 2.6. «Оплата Заказчиком выполненных работ производится не позднее 7 (семи) рабочих дней с даты подписания Заказчиком документа о приемке» раздела «2. Цена контракта. Порядок расчетов и условия платежа» Контракта). Оплата поступила от 18.07.2023 п/п 282 в сумме 1 875 000,60 руб., акт о приемке выполненных работ № 1 от 05.07.2023.

9. Сводный отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ поселением на предоставлен, срок до 1 апреля.

Сводный отчет о ходе реализации и оценке эффективности реализации муниципальных программ за 2022 год предоставлен и опубликован на официальном сайте поселения своевременно.

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

Начальник отдела внутреннего
муниципального финансового контроля
управления финансов АДМР



Г.Е. Азарова

Копию акта контрольного мероприятия получил:

Глава администрации Ракитненского сельского поселения _____

А.В. Зиновьев

		30.11.2023	52 609,44	210 437,76	1 683 502,24
		31.12.2023	52 609,44	263 047,20	1 630 892,80
	Итого по годам:	2023	x	263 047,20	1 630 892,80

6. Информация о начисленном обесценении

Дата начисления обесценения	Сумма начисленного обесценения	
	при признании убытка от обесценения	при восстановлении убытка от обесценения
1	2	3
Итого:	0,00	0,00

7. Сведения об ограничении (обременении) объекта (части)

Объект ограничения (обременения)			Вид ограничения (обременения)	Период ограничения (обременения)			Документ-основание регистрации ограничения (обременения)		Документ-основание ограничения (обременения)			Сведения о лице, в пользу которого установлено ограничение (обременение)			
наименование объекта (части)	наименование единицы измерения	значение		дата начала	дата окончания	срок (в месяцах)	номер	дата	наименование	номер	дата	наименование	ОГРН (ОГРНИП)	ИНН	КПП
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16

Форма 0509215 с. 3

8. Сведения о произведенном ремонте, достройке, реконструкции, модернизации

Наименование объекта (части)	Вид работ	Исполнитель работ		Документ-основание			всего	Сумма затрат на произведенные работы		
		идентификатор контрагента	наименование	наименование	дата	номер		из них по источникам финансового обеспечения за счет	лимитов бюджетных обязательств	целевых трансфертов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Сведения о внутреннем перемещении объекта

Накладная		Местонахождение объекта		Ответственное лицо	
дата	номер	до перемещения	после перемещения	передавшее объект	принявшее объект
1	2	3	4	5	6

10. Сведения о консервации (расконсервации) объекта

Причина консервации объекта	Дата начала консервации	Акт о консервации объекта		Причина расконсервации объекта	Дата окончания консервации	Акт о расконсервации объекта		Ответственное лицо
		дата	номер			дата	номер	
1	2	3	4	5	6	7	8	9

Приложение №

_____ (наименование документа)

_____ (имя файла.pdf)

Приложение №

_____ (наименование документа)

_____ (имя файла.pdf)

Ответственный исполнитель бухгалтерской службы

_____ (должность)

_____ (подпись)

_____ (расшифровка подписи)

_____ (номер контактного телефона)

_____ (электронный адрес)

к ___ № _____ 20__ г.