



Комитет государственного финансового контроля
Томской области

Отчет о результатах работы Комитета государственного финансового контроля Томской области

2019 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. Вводное положение	2
2. Основные результаты деятельности Комитета государственного финансового контроля Томской области за 2019 год	4
3. Контрольная деятельность	11
3.1. Принятие участия в комплексных мероприятиях по содействию эффективности деятельности	11
3.2. Контроль эффективности и результативности использования средств при осуществлении финансово - хозяйственной деятельности, при расходовании средств резервных фондов и др.	12
3.3. Контроль за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при планировании закупок	13
3.4. Контроль за соблюдением условий, порядка, целей предоставления субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	14
4. Деятельность по противодействию коррупции	15
5. Иная деятельность комитета	16
6. Взаимодействие Комитета с органами государственной власти, иными государственными органами, организациями и общественностью	16
7. Обеспечение деятельности Комитета	17

1. ВВОДНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Правовые основы образования и деятельности Комитета государственного финансового контроля Томской области (далее – Комитет) определены Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, Уставом Томской области, постановлениями Губернатора Томской области от 30.08.2012 № 94 «О структуре исполнительных органов государственной власти Томской области и составе Администрации Томской области», от 29.06.2007 № 72 «Об утверждении Типового положения об исполнительном органе государственной власти Томской области и Типового положения о структурном подразделении Администрации Томской области», от 20.09.2013 № 118 «Об утверждении Положения о Комитете государственного финансового контроля Томской области», от 20.11.2018 № 440а «Об утверждении Порядка осуществления полномочий Комитетом государственного финансового контроля Томской области по внутреннему государственному финансовому контролю», от 06.11.2018 № 426а «Об утверждении Порядка осуществления Комитетом государственного финансового контроля Томской области контроля за соблюдением Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».

Комитет является органом внутреннего государственного финансового контроля, осуществляющим полномочия по внутреннему государственному финансовому контролю:

- за соблюдением положений правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, в том числе устанавливающих требования к бухгалтерскому учету и составлению и представлению бухгалтерской (финансовой) отчетности государственных учреждений;

- за соблюдением положений правовых актов, обуславливающих публичные нормативные обязательства и обязательства по иным выплатам физическим лицам из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, а также за соблюдением условий договоров (соглашений) о предоставлении средств из соответствующего бюджета, государственных контрактов;

- за соблюдением условий договоров (соглашений), заключенных в целях исполнения договоров (соглашений) о предоставлении средств из бюджета, а также в случаях, предусмотренных Бюджетным кодексом Российской Федерации, условий договоров (соглашений), заключенных в целях исполнения государственных контрактов;

- за достоверностью отчетов о результатах предоставления и (или) использования бюджетных средств (средств, предоставленных из бюджета), в том числе отчетов о реализации государственных программ, отчетов об исполнении государственных заданий, отчетов о достижении значений показателей результативности предоставления средств из бюджета.

Также Комитет осуществляет контроль в сфере закупок, предусмотренный законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд.

Деятельность Комитета по осуществлению внутреннего государственного финансового контроля подразделяется на плановую и внеплановую и осуществляется посредством проведения плановых и внеплановых проверок, ревизий и обследований (далее - контрольные мероприятия).

Деятельность по контролю основывается на принципах законности, объективности, эффективности, независимости, профессиональной компетентности, достоверности результатов и гласности.

В своей деятельности Комитет подотчетен Губернатору Томской области, заместителю Губернатора Томской области по вопросам безопасности. Комитет обладает правами юридического лица, организационной и функциональной независимостью, осуществляет свою деятельность самостоятельно. Отчет о работе Комитета (далее – Отчет) ежегодно направляется на рассмотрение Губернатору Томской области.

2. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТА ГОСУДАРСТВЕННОГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 2019 ГОД

2.1. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТА ЗА 2019 ГОД

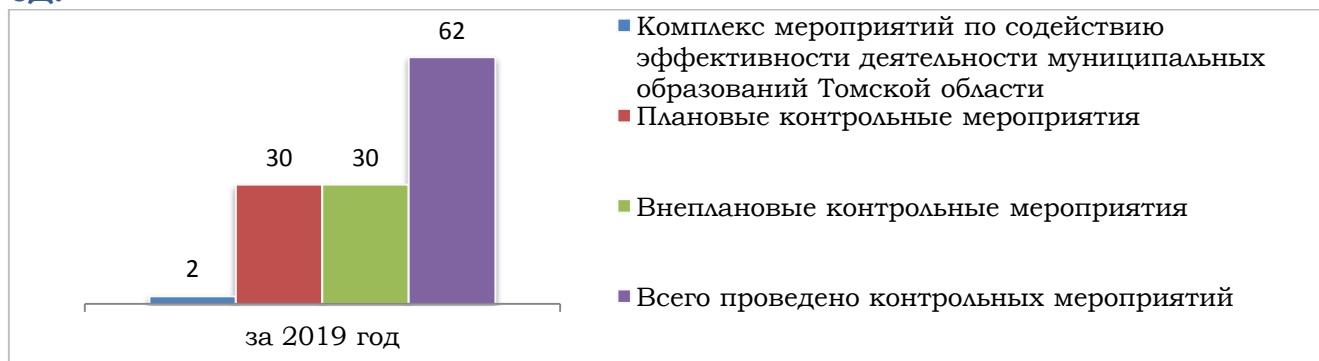
Таблица 1 - Основные показатели деятельности за 2019 год

Показатели	2019 год
1. Контрольные мероприятия, (ед.)	60
- в том числе внеплановые (ед.)	30
2. Комплекс мероприятий по содействию эффективности деятельности муниципальных образований Томской области, (ед.)	2
3. Объем проверенных средств, (тыс. руб.)	4 705 256,15
4. Всего выявлено нарушений в ходе осуществления внутреннего государственного финансового контроля, (тыс. руб.), в том числе:	1 178 405,09
- нецелевое использование бюджетных средств, (тыс. руб.)	224,30
- неправомерное использование бюджетных средств, (тыс. руб.)	84 809,00
- неэффективное использование бюджетных средств, (тыс. руб.)	4 367,75
- иные нарушения, (тыс. руб.)	1 089 004,05
5. Согласовано и подготовлено заключений на нормативные правовые акты, (ед.)	56
6. Рассмотрено материалов, содержащих признаки совершения административного правонарушения, по итогам которого, ед.:	132
- возбуждено дел об административных правонарушениях, (ед.)	43
- вынесено определений об отказе, (ед.)	42
- назначено наказание в виде штрафа, (тыс. руб.)	655,04
- сумма оплаченных штрафов, (тыс. руб.)	449,70
7. Направлено информационных писем, (ед.)	17
8. Направлено представлений, (ед.)	9
9. Направлено предписаний, (ед.)	2
10. Количество материалов, направленных по результатам контрольных мероприятий в правоохранительные органы	32
11. Количество принятых по результатам проведенных контрольных мероприятий Комитета мер, в том числе:	10
11.1. по привлечению должностных лиц, виновных в нарушении законодательства Российской Федерации, к дисциплинарной ответственности	5
11.2. расторжение трудовых договоров с сотрудниками объектов контроля	5

Комитетом в течение 2019 года проведено 60 контрольных мероприятий (ревизии, проверки, обследование), из них 30 - в соответствии с Планом Комитета. Помимо этого, Комитет принял участие в 2 комплексных мероприятиях по содействию

эффективности деятельности муниципальных образований Томской области (Асиновский и Колпашевский районы). Объем проверенных средств за 2019 год составил **4 705 256,15** тыс. руб.

Сведения о количестве проведенных мероприятий за 2019 год, ед.

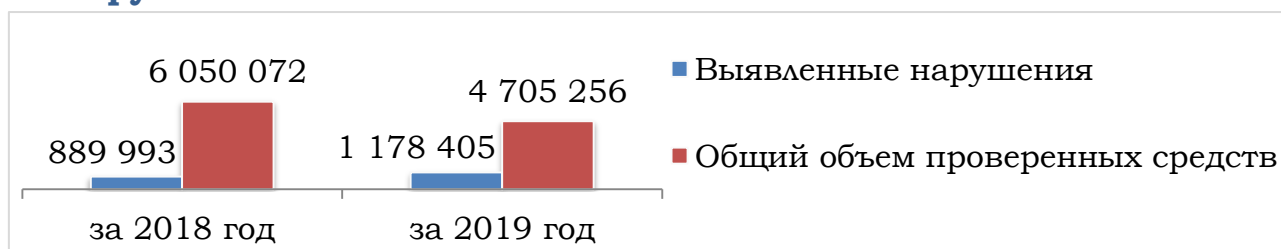


Все контрольные мероприятия, предусмотренные Планом Комитета на 2019 год, выполнены в полном объеме. В прокуратуру Томской области ежеквартально представлялась информация о результатах проведенных контрольных мероприятий в виде актов проверок, ревизий с приложением возражений на данные акты (при наличии) и принятые меры реагирования.

Контрольные мероприятия проведены в **58** объектах контроля. Объем выявленных нарушений и недостатков, в том числе связанных с неправомерным использованием бюджетных средств, нарушением порядка учета имущества, порядка предоставления субсидий, составления и представления заведомо недостоверной бюджетной (бухгалтерской) отчетности, неэффективным использованием бюджетных средств и других нарушений составил **1 178 405,09** тыс. руб. или 25% от объема проверенных средств.

Объем выявленных нарушений за 2019 год превысил объем нарушений, выявленных за 2018 год, на 33%.

Динамика выявленных нарушений за 2018 и 2019 годы, тыс. руб.



Структура выявленных нарушений 2019 года, тыс. руб.



Анализ структуры выявленных в 2019 году нарушений показал следующее:

Нарушения бухгалтерского (бюджетного) учета составили в общей сумме **1 084 853,84** тыс. руб., главным образом наибольшее количество нарушений допущено в результате:

- отражения объектов учета (машины, оборудование, здания и амортизационные начисления по ним) на несоответствующих счетах;
- неотражением на забалансовых счетах объектов недвижимого имущества, переданного в пользование, повлекшее за собой искажение данных бюджетной отчетности проверяемых периодов.

Нецелевое использование бюджетных средств в сумме **224,30** тыс. руб. допущено объектами контроля в результате:

- направления средств на цели не соответствующие уставным, а именно: на приобретение новогодних подарков для сотрудников;
- направления средств областного бюджета на оплату денежных обязательств несоответствующих целям, определенным бюджетной сметой учреждения.

Неэффективное использование бюджетных средств - **4 367,75** тыс. руб., которое выражается в наличии на балансе учреждений имущества, неиспользуемого в финансово-хозяйственной деятельности на протяжении нескольких лет.

Неправомерные расходы составили в сумме **84 809,00** тыс. руб. Наибольший объем неправомерных расходов допущен в результате:

- передачи в пользование недвижимого имущества третьим лицам при отсутствии оснований;
- неправомерного предоставления субсидии на возмещение части затрат на развитие мясного скотоводства, поскольку фактические объемы работ не соответствуют объемам, включенным в Акты формы № КС-2;
- неправомерно произведенных расходов на выплату заработной платы и начислений по завышенным должностным окладам ОГБПОУ «Томский промышленно-гуманитарный колледж»;
- неправомерной оплаты за фактически не выполненные работы при строительстве объекта капитального строительства.

2.2. МЕРЫ, ПРИНЯТЫЕ КОМИТЕТОМ ПО РЕЗУЛЬТАТАМ КОНТРОЛЬНЫХ МЕРОПРИЯТИЙ

Для принятия мер по устранению выявленных нарушений и недостатков вынесено руководителям объектов контроля:

- **9 представлений** о выявленных нарушениях бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, на общую сумму **77 350 983,18** руб.;

- **2 предписания** об устранении нарушений бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, на общую сумму **65 454 453,61** руб.

Кроме того, руководителям объектов контроля направлено 17 писем о необходимости принятия мер по результатам контрольных мероприятий.

Факты непринятия мер по итогам рассмотрения представлений объектами контроля, а также факты несвоевременного уведомления Комитета об их рассмотрении не зафиксированы.

По итогам проверок, проведенных в 2019 году, в рамках реализации полномочий по составлению должностными лицами Комитета протоколов об административных правонарушениях были возбуждены **11** дел об административных правонарушениях, из них:

- 1 по ч. 1 ст. 15.11 КоАП РФ, предусматривающей административную ответственность за грубое нарушение требований к бухгалтерскому учету, в том числе к бухгалтерской (финансовой) отчетности. Назначено административное наказание в виде штрафа в общей сумме **5 000,00** руб.;

- 6 по ст. 15.15.6 КоАП РФ, предусматривающей административную ответственность за нарушение порядка представления бюджетной отчетности. Назначено административных наказаний в виде штрафов в общей сумме **25 000,00** руб.;

- 1 по ст. 15.15.5 КоАП РФ, предусматривающей административную ответственность за нарушение условий предоставления субсидий. Назначено административное наказание в виде штрафа в общей сумме **28 137,00** руб.;

- 2 по ст. 15.14 КоАП РФ, предусматривающей административную ответственность за нецелевое использование бюджетных средств. Назначено административное наказание в виде штрафа в общей сумме **20 000,00** руб.;

- 1 по ст. 7.29.3 КоАП РФ, предусматривающей административную ответственность за нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок при планировании закупок. Назначено административное наказание в виде штрафа в общей сумме **10 000,00** руб.

Комитетом в 2019 году рассмотрено **75** материалов проверок, полученных от органов муниципального финансового контроля,

главных распорядителей бюджетных средств и иных контрольных органов, содержащих признаки совершения административных правонарушений. По результатам рассмотренных Комитетом материалов:

- **вынесено 42** определения об отказе в возбуждении дела об административном правонарушении, из них:

- 22 - в связи с истечением срока давности;

- 4 - в связи с отсутствием состава административного правонарушения;

- 16 - в связи с признанием утратившим силу закона.

- **возбуждено и рассмотрено 33** административных дела, из которых:

- по 22 по ч. 2 ст. 7.29.3 КоАП РФ применена малозначительность;

- по 4 по ч. 4 ст. 7.29.3 КоАП РФ назначены административные наказания в виде штрафов в общей сумме **25 000,00** руб.;

- по 2 по ст. 15.14 КоАП РФ применена малозначительность;

- по 1 по ст. 15.15.1 КоАП РФ, предусматривающей административную ответственность за неперечисление либо несвоевременное перечисление платы за пользование бюджетным кредитом, применена малозначительность;

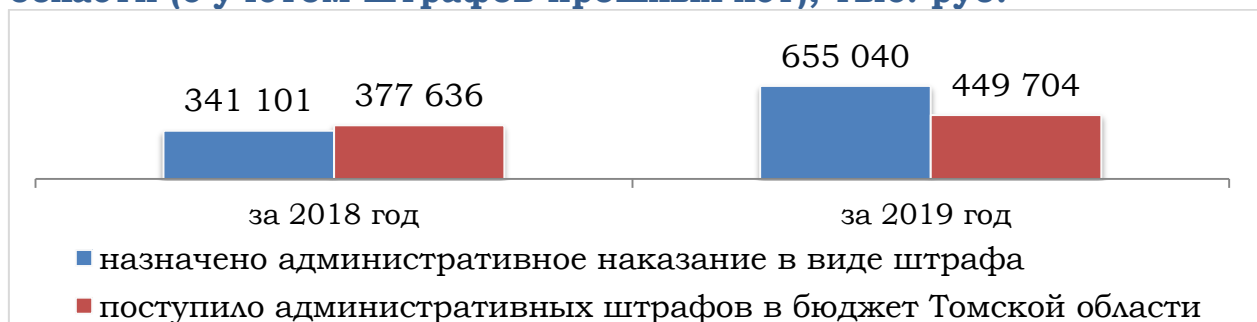
- по 2 по ст. 15.15.5 КоАП РФ применена малозначительность;

- по 2 по ст. 15.15.15 КоАП РФ применена малозначительность;

В Комитет на рассмотрение поступило **50** постановлений, составленных сотрудниками органов прокуратуры, по которым назначены административные наказания в виде штрафов на общую сумму **536,9** тыс. руб.

В 2019 году в бюджет Томской области поступило административных штрафов в общей сумме **449,7 тыс.** руб.

Поступление административных штрафов в бюджет Томской области (с учетом штрафов прошлых лет), тыс. руб.



Кроме того, 5 сотрудников объектов контроля привлечены к дисциплинарной ответственности, с 5 сотрудниками объектов контроля расторгнуты трудовые договоры.

Взаимодействие Комитета с правоохранительными органами Томской области в течение 2019 года строилось, в первую очередь, на информационном взаимодействии.

28.12.2015 в целях эффективного выполнения возложенных задач и функций по контролю за соблюдением законодательства при использовании средств областного бюджета Комитетом заключено соглашение о порядке взаимодействия с прокуратурой Томской области.

В рамках соглашения на сегодняшний день Комитетом осуществляется предоставление в Управление по надзору за исполнением федерального законодательства аналитической информации копий актов плановых проверок соблюдения условий, порядка и целей предоставления субсидий, субвенций и межбюджетных трансфертов из областного бюджета, проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности исполнительных органов государственной власти Томской области и подведомственных им организаций, проверок соблюдения законодательства о контрактной системе.

За 2019 год в прокуратуру Томской области в рамках заключенного соглашения о взаимодействии Комитетом направлены материалы за 4 квартал 2018 года и 9 месяцев 2019 года по результатам 32 контрольных мероприятия.

Арбитражная практика Комитета за 2019 год.

➤ 19.03.2019 в арбитражном суде Западно-Сибирского округа (в кассационном порядке) рассмотрена жалоба ОГАУЗ «Поликлиника № 10» на решение от 15.06.2018 Арбитражного суда Томской области по делу № А67-8460/2017 по заявлению ОГАУЗ «Поликлиника №10» к Комитету государственного финансового контроля Томской области (о признании недействительным представления от 20.06.2017 № 79-108/9).

Решение от 15.06.2018 Арбитражного суда Томской области и постановление от 13.11.2018 Седьмого арбитражного апелляционного суда по делу № А67-8460/2017 оставлено без изменения, кассационная жалоба – без удовлетворения.

➤ В арбитражный суд Томской области прокуратурой Томской области поданы две жалобы:

- о признании незаконным и отмене постановления от 20.12.2018 № 49 о прекращении производства по делу об административном правонарушении, возбужденному в отношении общества с ограниченной ответственностью «Компания Эскимос», дело № А67-440/2019;

- о признании незаконным и отмене постановления от 20.12.2018 № 50 о прекращении производства по делу об административном правонарушении, возбужденному в отношении ГУП ТО «Областное дорожное ремонтно-строительное управление», дело № А67-441/2019.

04.06.2019 дело № А67-440/2019 рассмотрено в Арбитражном суде Томской области, решение: в удовлетворении заявленных требований прокуратуре отказано.

25.07.2019 дело № А67-440/2019 рассмотрено в Седьмом арбитражном апелляционном суде, решение: решение от 04.06.2019 Арбитражного суда Томской области по делу № А67-440/2019 оставить без изменения, апелляционную жалобу Заместителя прокурора Томской области - без удовлетворения.

Дело № А67-441/2019 возобновлено в Арбитражном суде Томской области с 30.09.2019.

21.11.2019 дело № А67-441/2019 прекращено в связи с отказом заместителя прокурора Томской области от заявленных требований.

➤ 12.12.2019 в Арбитражный суд Томской области ООО «Березовская ферма» подала заявление о признании незаконным и отмене постановления о назначении административного наказания от 02.12.2019 № 85.

Определением от 16.12.2019 данное заявление принято Арбитражным судом, рассмотрение дела № А67-13736/2019 назначено в упрощённом порядке без вызова сторон.

12.12.2019 в Арбитражный суд Томской области ООО «Березовская ферма» подала заявление о признании Уведомление о возврате бюджетных средств от 20.11.2019 № 55-01-13-323/1. Дело № А67-13735/2019, Комитет привлечен в качестве третьего лица, не заявляющего самостоятельных требований относительно предмета спора.

Районный суд (практика Комитета за 2019 год):

➤ 17.01.2019 в Томский областной суд Главой Верхнекетского района Томской области (его защитником) подана кассационная жалоба на решение Верхнекетского районного суда. 29.01.2019 данная жалоба оставлена без рассмотрения, так как подана ненадлежащим лицом.

➤ 06.03.2019 в Колпашевский городской суд Томской области директором МКУ «Агенство по управлению муниципальным имуществом» поданы 3 жалобы:

- на постановление о назначении наказания от 22.02.2019 № 6 (административный штраф в размере 20 000,00 руб.),
- на постановление о назначении наказания от 22.02.2019 № 7 (административный штраф в размере 20 000,00 руб.),
- на постановление о назначении наказания от 22.02.2019 № 8 (административный штраф в размере 20 000,00 руб.).

Дела №№ 12-22/2019, 12-21/2019, 12-20/2019, соответственно.

Дело № 12-20/2019 (назначено на 25.03.2019, отложено на 01.04.2019, 10.04.2019) рассмотрено 10.04.2019 – постановление оставлено без изменения.

Дело № 12-21/2019 (назначено на 03.04.2019) рассмотрено 03.04.2019 - постановление оставлено без изменения.

Дело № 12-22/2019 (назначено на 11.04.2019, отложено на 23.04.2019) рассмотрено 23.04.2019 - постановление оставлено без изменения.

➤ 19.04.2019 в Ленинский районный суд г. Томска Главой Кривошеинского сельского поселения поданы три жалобы на постановления: дела №№ 12-127/2019, 12-128/2019, 12-129/2019.

Жалобы по делам №№ 12-127/2019 и 12-129/2019 направлены по подведомственности в Кривошеинский районный суд Томской области (поступили в Кривошеинский суд 30.05.2019 и 13.06.2019, соответственно).

Жалоба по делу № 12-128/2019 оставлена без рассмотрения.

Дело № 12-15/2019 (12-127/2019) (назначено на 18.06.2019, отложено на 24.06.2019, 27.06.2019, 03.07.2019) рассмотрено 03.07.2019 – постановление оставлено без изменения.

Дело № 12-16/2019 (12-129/2019) (назначено на 24.06.2019, отложено на 27.06.2019, 03.07.2019) рассмотрено 03.07.2019 – постановление оставлено без изменения.

➤ 24.10.2019 в Молчановский районный суд Томской области Главой Молчановского сельского поселения подана жалоба на постановление от 01.10.2019 № 75, дело № 12-25/2019 (12-1/2020). Рассмотрение данной жалобы назначено на 10.12.2019, отложено на 13.12.2019, 15.01.2020.

➤ 24.10.2019 в Ленинский районный суд г. Томска ведущим специалистом по материально-техническому снабжению ОГБУЗ "Первомайская РБ" подана жалоба на постановление от 21.11.2019 № 83, дело 12-420/2019 (12-18/2020). Рассмотрение данной жалобы назначено на 21.01.2020.

3. КОНТРОЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Основные нарушения, выявленные Комитетом, составляют такие финансовые нарушения, как злоупотребления при начислении и выплате заработной платы, неэффективное владение, пользование и распоряжение областным имуществом, неправомерное расходование бюджетных средств, искажение бюджетного учета и бюджетной отчетности. Особое внимание уделяется также выявлению фактов наличия конфликта интересов на объектах контроля.

3.1 ПРИНЯТИЕ УЧАСТИЯ В КОМПЛЕКСНЫХ МЕРОПРИЯТИЯХ ПО СОДЕЙСТВИЮ ЭФФЕКТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- Администрация Асиновского района;
- Администрация Колпашевского района;

2
КОНТРОЛЬНЫХ
МЕРОПРИЯТИЯ

3.2 КОНТРОЛЬ ЭФФЕКТИВНОСТИ И РЕЗУЛЬТАТИВНОСТИ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СРЕДСТВ ПРИ ОСУЩЕСТВЛЕНИИ ФИНАНСОВО - ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ, ПРИ РАСХОДОВАНИИ СРЕДСТВ РЕЗЕРВНЫХ ФОНДОВ И ДР.

29

**КОНТРОЛЬНЫХ
МЕРОПРИЯТИЙ**

6 контрольных мероприятий проведено в исполнительных органах государственной власти Томской области:

- Департамент по развитию инновационной и предпринимательской деятельности Томской области (2 контрольных мероприятий);
- Департамент природных ресурсов и охраны окружающей среды Томской области;
- Департамент социально-экономическому развитию села Томской области;
- Департамент тарифного регулирования Томской области;
- Департамент профессионального образования Томской области.

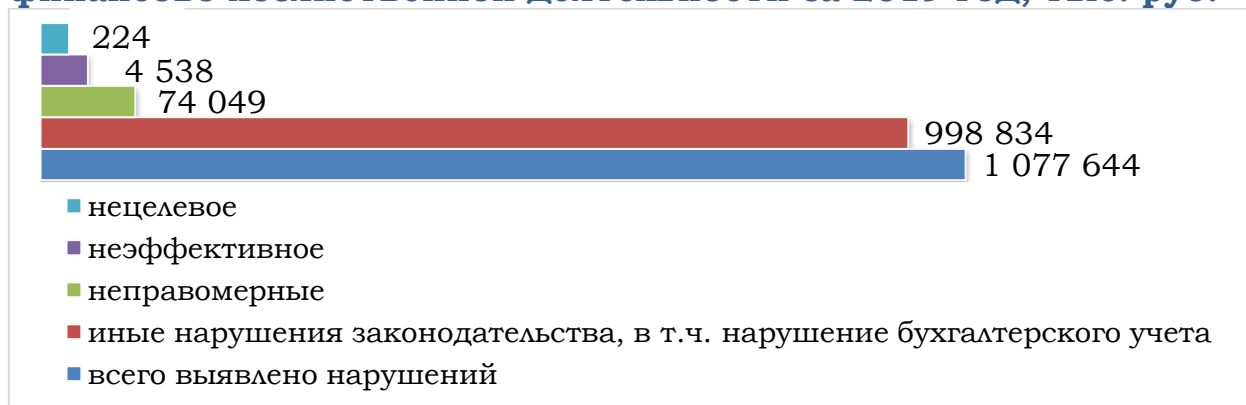
21 контрольных мероприятий проведено в областных государственных учреждениях:

- ОГКУ «Томский областной многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг»;
- ОГБУЗ «Шегарская районная больница»;
- ОГУ «УГОЧСПБ ТО»;
- ОГБПОУ «Томский промышленно-гуманитарный колледж»;
- ОГАУК «Томская областная государственная филармония»;
- ОГКСУ для умственно-отсталых детей «Тунгусовский детский дом-интернат»;
- ОГАУ ЦДСО «Томь» (2 контрольных мероприятий);
- ОГБУЗ «Детская стоматологическая поликлиника №2»;
- ОГБПОУ «ТомИнТех»;
- ОГАУЗ «Межвузовская поликлиника»;
- ОГБУ «ЦД и СО «Здоровье»;
- ОГАУ «Томсклесхоз»;
- ОГКУ «Центр помощи детям, оставшимся без попечения родителей г. Томска»;
- ОГАУЗ «Больница № 2»;
- ОГАУЗ «Томский областной онкологический диспансер»;
- ОГАУЗ «Детский центр восстановительного лечения» (2 контрольных мероприятия);
- ОГАУК Томский областной театр куклы и актера «Скоморох» имени Р. Виндермана (дополнительно проведено 2 встречные проверки в МАДОУ № 48 г. Томска и МАДОУ № 79).

2 контрольных мероприятия проведены в муниципальных учреждениях:

- Управление финансов Администрации Кривошеинского района;
- МБУК "Кривошеинская межпоселенческая централизованная клубная система".

Структура нарушений, выявленных при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности за 2019 год, тыс. руб.



3.3 КОНТРОЛЬ ЗА СОБЛЮДЕНИЕМ ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ИНЫХ НОРМАТИВНЫХ АКТОВ О КОНТРАКТНОЙ СИСТЕМЕ В СФЕРЕ ЗАКУПОК ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ ДЛЯ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ГОСУДАРСТВЕННЫХ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ НУЖД ПРИ ПЛАНИРОВАНИИ ЗАКУПОК

В 2019 году функции по контролю в сфере государственных закупок осуществлялись Комитетом в соответствии с частью 8 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее – Закон о контрактной системе).

Деятельность по контролю в сфере закупок направлена на достижение следующих целей:

- Обеспечение контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в целях эффективного использования бюджетных средств, а также - эффективного и качественного осуществления закупок.
- Профилактика административных правонарушений в сфере закупок.
- Защита прав и законных интересов участников закупок.



5 контрольных мероприятий проведено в областных государственных учреждениях:

- ОГКУ «Центр занятости населения Кожевниковского района»;
- ОГКУ «Томский областной многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг»;
- ОГБУ «Психоневрологический интернат Томского района»;
- ОГАУЗ «Томский региональный центр крови»;
- ОГБУЗ «Томский областной центр по профилактике и борьбе со СПИД и другими инфекционными заболеваниями».

Камеральными проверками соблюдения требований законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок для обеспечения государственных и муниципальных нужд при планировании закупок за 2018 год основные нарушения выразились:

- в несоблюдении Правил обоснования закупок, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 05.06.2015 № 555;
- в нарушении сроков утверждения планов закупок и планов-графиков закупок;
- в несоблюдении Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных приказом Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567.

3.4 КОНТРОЛЬ ЗА СОБЛЮДЕНИЕМ УСЛОВИЙ, ПОРЯДКА, ЦЕЛЕЙ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ

2 контрольных мероприятия проведено в Департаменте по социально-экономическому развитию села Томской области

26

**КОНТРОЛЬНЫХ
МЕРОПРИЯТИЙ**

8 контрольных мероприятий проведено в коммерческих организациях:

- АО «Томская судоходная компания»;
- ООО «Торговый дом ОАО «Томскобгаз»;
- ООО «Агрофирма «Зоркальцевская»;
- ООО «Берёзовская ферма»;
- ООО «Томский лён»;
- КФХ «Летяжье»;
- ООО «Подсобное»;
- КФХ Малинников А.А.

4 контрольных мероприятия проведено в муниципальных казенных учреждениях:

- Администрация Томского района;
- Администрация Спасского сельского поселения;
- Администрация Города Томска;
- Департамент капитального строительства администрации Города Томска

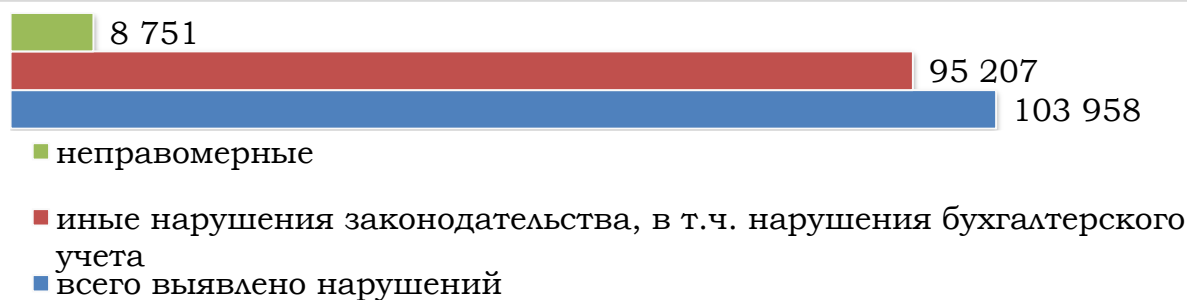
2 контрольных мероприятия проведено в муниципальных общеобразовательных учреждениях:

- МАОУ «Суйгинская СОШ»;
- МБОУ «Поросинская СОШ» Томского района.

10 контрольных мероприятий проведено в некоммерческих организациях:

- Ассоциация «Некоммерческое партнерство «Томский региональный ресурсный центр»;
- Томское областное отделение общероссийской общественной организации «Российский Красный Крест»;
- Благотворительный фонд «Обыкновенное чудо»;
- «Томский региональный общественный фонд поддержки общественных проектов»;
- ТРО фонд содействия физическому развитию и патриотическому воспитанию подростков «Детвора»;
- Фонд развития правовых и социокультурных инициатив;
- РОО «Томское профессорское собрание»;
- Фонд развития инвестиционной деятельности и проектного управления Томской области;
- АНО «Томский центр ресурсосбережения и энергоэффективности»;
- ТРО Всероссийской общественной организации ветеранов (пенсионеров) войны, труда, Вооруженных сил и правоохранительных органов

Структура нарушений, выявленных проверками правомерности и результативности использования средств субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета, тыс. руб.



4. ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ПО ПРОТИВОДЕЙСТВИЮ КОРРУПЦИИ

Во исполнение Федерального закона от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции», распоряжения Губернатора Томской области от 18.05.2018 № 324-ра «Об утверждении региональной программы противодействия коррупции в Томской области на 2018 – 2023 годы» в 2019 году:

- проведена разъяснительная работа в Комитете о порядке предоставления сведений о доходах, о расходах, об имуществе и обязательствах имущественного характера гражданских служащих за 2018 год, а также сведений о размещении информации гражданскими служащими в сети «Интернет»;

- государственными гражданскими служащими Томской области, замещающими должности в Комитете, в течение 2019 года соблюдались требования к служебному поведению;

- всеми сотрудниками Комитета своевременно и в полном объеме предоставлены сведения об адресах сайтов и страниц в сети Интернет;

- представлены формы для актуализации сведений (о родственниках и свойственниках), содержащихся в анкетах лиц,

представляемых в Комитет при назначении на должности государственной гражданской службы Томской области.

Проведено 3 заседания Комиссии по соблюдению требований к служебному поведению государственных гражданских служащих и урегулированию конфликта интересов (далее - Комиссия) Комитета. Коррупционных правонарушений за 2019 год в Комитете не установлено.

Два государственных гражданских служащих Комитета прошли повышение квалификации по дополнительной профессиональной программе «Профилактика коррупционных и иных правонарушений на государственной гражданской службе».

5. ИНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМИТЕТА

Во исполнение п. 19 Порядка осуществления главными распорядителями (распорядителями) средств областного бюджета, главными администраторами (администраторами) доходов областного бюджета, главными администраторами (администраторами) источников финансирования дефицита областного бюджета внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденного постановлением Администрации Томской области от 03.12.2014 № 449а (далее – Порядок № 449а), Комитетом в 2019 году осуществлялся сбор планов внутреннего финансового контроля на 2020 год главных администраторов доходов областного бюджета.

В нарушение п. 19 Порядка № 449а планы внутреннего финансового контроля на 2020 год отдельными главными администраторами доходов в Комитет:

- представлены с нарушением установленного срока, после 10.12.2019;
- не представлены в Комитет.

6. ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ КОМИТЕТА С ОРГАНАМИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ВЛАСТИ, ИНЫМИ ГОСУДАРСТВЕННЫМИ ОРГАНАМИ, ОРГАНИЗАЦИЯМИ И ОБЩЕСТВЕННОСТЬЮ

Сотрудники Комитета систематически принимают участие в работе рабочих групп, совещаниях, обучающих семинарах, проходящих в Администрации Томской области, контрольно-надзорных и правоохранительных органах Томской области.

На постоянной основе председателем Комитета проводятся совещания по основным направлениям деятельности, что позволяет эффективно выполнять возложенные на Комитет функции. На совещаниях обсуждаются результаты проделанной работы, координируется предстоящая работа, вырабатываются предложения по повышению эффективности работы Комитета, пути решения текущих задач.

За 2019 год в Комитете издано 95 распоряжений председателя Комитета.

В целях совершенствования нормативных правовых актов в 2019 году в постановления Губернатора Томской области от 20.09.2013 № 118 «Об утверждении Положения о Комитете государственного финансового контроля Томской области» и Администрации Томской области от 20.11.2018 № 440а «Об утверждении Порядка осуществления полномочий Комитетом государственного финансового контроля Томской области по внутреннему государственному финансовому контролю», от 06.11.2018 № 426а «Об утверждении Порядка осуществления Комитетом государственного финансового контроля Томской области контроля за соблюдением Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» внесены соответствующие изменения.

В связи с изменениями, внесенными в Бюджетный кодекс Российской Федерации Федеральным законом от 26.07.2019 № 199-ФЗ в части совершенствования государственного (муниципального) финансового контроля, внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, Порядок № 449а признан утратившим силу.

Комитетом главным администраторам доходов областного бюджета направлены информационные письма о вышеуказанных изменениях с указанием положений Бюджетного кодекса Российской Федерации, определяющих бюджетные полномочия по организации и осуществлению внутреннего финансового аудита, анализу осуществления главными администраторами бюджетных средств внутреннего финансового аудита.

В 2019 году Управлением Федерального казначейства по Томской области проведен анализ исполнения Комитетом бюджетных полномочий по осуществлению государственного финансового контроля за период с апреля 2018 года по март 2019 года, по результатам которого недостатки в части организации (регламентации) исполнения бюджетных полномочий органа контроля по внутреннему государственному (муниципальному) финансовому контролю, не выявлены.

7. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМИТЕТА

7.1. КАДРОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Одним из направлений повышения эффективности деятельности Комитета является комплексная работа по ее кадровому обеспечению, учитывающая тенденции развития и изменение задач и функций Комитета и направленная на усовершенствование кадровой политики в системе государственной службы.

На 01.01.2020 фактическая численность Комитета составляла 6 человек, замещающих должности государственной гражданской службы Томской области. Сотрудники Комитета обладают высоким уровнем профессиональной подготовки и практических навыков

контрольно-ревизионной и управленческой деятельности, все сотрудники имеют высшее образование, из них: 5 имеют финансово-экономическое образование, 1 специалист - образование в области строительства.

7.2. МЕТОДОЛОГИЧЕСКОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Важной составляющей в работе Комитета за 2019 год являлось обеспечение методологического единства и повышение качества контрольно-ревизионной работы. На сегодняшний день при осуществлении своих полномочий Комитет руководствуется разработанными и утвержденными:

- Порядком осуществления полномочий Комитетом по внутреннему государственному финансовому контролю;
- Порядком осуществления Комитетом контроля за соблюдением Федерального закона «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».