



Контрольно-счетная палата
Республики Хакасия



Приложение к отчету о деятельности Контрольно-счетной палаты Республики Хакасия в 2021 году



Подготовлен в соответствии со статьей
21 Закона от 30.09.2011 № 82-ЗРХ
«О Контрольно- счетной палате
Республики Хакасия»



Одобен решением коллегии
Контрольно- счетной палаты
Республики Хакасия (протокол от
14.03.2022 № 4)



Утвержден председателем
Контрольно-счетной палаты
Республики Хакасия 14.03.2022



Контрольно-счетная палата Республики Хакасия



1. **Общие сведения о деятельности Контрольно-счетной палаты**
2. **Основные итоги работы Контрольно-счетной палаты в 2021 году**
3. **Результаты работы по основным направлениям деятельности Контрольно-счетной палаты**
 - 3.1. Экспертиза законопроектов и иных нормативных правовых актов
 - 3.2. Контрольная деятельность
 - 3.3. Экспертно-аналитическая деятельность
4. **Методологическое обеспечение деятельности**
5. **Взаимодействие Контрольно-счетной палаты с государственными и муниципальными органами, органами прокуратуры и правоохранительными органами. Взаимодействие в рамках Совета контрольно-счетных органов Российской Федерации и развитие системы внешнего государственного финансового контроля на территории Республики Хакасия**
6. **Обеспечение принципа гласности и открытости в работе Контрольно-счетной палаты**
7. **Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты, информатизация процессов и использование информационных ресурсов**
8. **Приоритеты работы Контрольно-счетной палаты**



Контрольно-счетная палата Республики Хакасия



1. Общие сведения о деятельности Контрольно-счетной палаты

Отчет о деятельности Контрольно-счетной палаты Республики Хакасия (далее – КСП РХ, КСП Республики Хакасия) подготовлен в соответствии с требованиями:

В отчете отражены результаты работы КСП РХ по реализации полномочий, определенных:

➤ ст. 19 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»

➤ ст. 21 Закона Республики Хакасия от 30.09.2011 № 82-ЗРХ «О Контрольно-счетной палате Республики Хакасия»

➤ Бюджетным кодексом Российской Федерации

➤ Федеральным законом от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»

➤ Законом Республики Хакасия от 30.09.2011 № 82-ЗРХ «О Контрольно-счетной палате Республики Хакасия»

➤ Законом Республики Хакасия от 07.12.2007 № 93-ЗРХ «О бюджетном процессе и межбюджетных отношениях в Республике Хакасия»

➤ иными нормативными правовыми актами



2. ПРИНЯТЫЕ МЕРЫ ДЛЯ ПОВЫШЕНИЯ ЭФФЕКТИВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

РАЗВИТИЕ

СОВЕРШЕНСТВОВАНИЕ ПОДХОДОВ К КОНТРОЛЬНОЙ И ЭКСПЕРТНО-АНАЛИТИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ



Принципы формирования плана деятельности, принципы проведения мероприятий:

- законность
- комплексность
- актуальность
- риск-ориентированный подход
- эффективность

Применение современных видов аудита
(% от количества контрольных мероприятий)

Контроль реализации документов стратегического планирования

Аудит эффективности (элементы аудита эффективности)

Аудит (контроль) закупок

РАСШИРЕНИЕ ПРИМЕНЕНИЯ ИНСТРУМЕНТОВ, НАПРАВЛЕННЫХ НА УСТРАНЕНИЕ ВЫЯВЛЕННЫХ НАРУШЕНИЙ И НЕДОСТАТКОВ

Наряду с представлениями в 2021 году направлялись:





Контрольно-счетная палата Республики Хакасия



РАЗВИТИЕ НОРМАТИВНЫХ ПРАВОВЫХ ОСНОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

2

Внесены изменения в законы, регламентирующие деятельность КСП РХ

- Закон РХ от 30.09.2011 № 82-ЗРХ «О Контрольно-счетной палате Республики Хакасия»
- Постановление Верховного Совета РХ от 29.09.2021 № 975-31 «Об установлении штатной численности Контрольно-счётной палаты Республики Хакасия»



Разработана и утверждена Стратегия развития КСП РХ, актуализированы стандарты внешнего государственного контроля КСП РХ

Стандарты внешнего государственного финансового контроля - внутренние нормативные документы, определяющие характеристики, правила и процедуры организации и осуществления деятельности КСП РХ по проведению контрольных и экспертно-аналитических мероприятий

20

Количество стандартов внешнего государственного финансового контроля, действующих в КСП РХ по состоянию на 01.01.2022

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

↑ 6,8

 раз

Рост объема проверенных средств



↑ 3,4

 раз

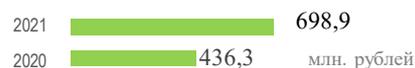
Рост количества выявленных нарушений и недостатков



↑ 1,6

 раз

Рост суммы выявленных нарушений и недостатков





Контрольно-счетная палата Республики Хакасия



РАЗВИТИЕ ВНЕШНЕГО ГОСУДАРСТВЕННОГО ФИНАНСОВОГО КОНТРОЛЯ НА ФЕДЕРАЛЬНОМ И МУНИЦИПАЛЬНОМ УРОВНЯХ

ФЕДЕРАЛЬНЫЙ УРОВЕНЬ

Работа в Совете контрольно-счетных органов при Счетной палате Российской Федерации

85 контрольно-счетных органов субъектов РФ

Количество КСО субъектов РФ, входящих в состав Совета КСО при Счетной палате РФ

Работа КСП Республики Хакасия



Обмен опытом работы по направлениям:

- оценки реализации национальных проектов
- актуальным вопросам внешнего государственного контроля

➤ Участие в развитии методологии:

- единых подходов к упорядочению терминологии внешнего государственного финансового контроля
- осуществление ВФК в отношении ГУП и АО с государственным участием
- аудиту в сфере закупок
- актуализации общих требований к стандартам внешнего государственного и муниципального контроля
- порядка расчета и квалификации ущерба по результатам контрольных мероприятий

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ УРОВЕНЬ

Организация работы Совета контрольно-счетных органов при Контрольно-счетной палате Республики Хакасия

13 муниципальных контрольно-счетных органов Республики Хакасия (МКСО)

Количество МКСО, входящих в состав Совета КСО при КСП РХ

Участие КСП РХ в работе Совета

4

Мероприятия Совета (заседания Совета и Президиума Совета, семинар-совещание МКСО)



Работа комиссии Совета по вопросам профессионального развития сотрудников КСО



Актуализация Соглашений о сотрудничестве

КСП РХ организовано

1

Совместное мероприятие КСП Республики Хакасия и муниципальных контрольно-счетных органов

- Реализация регионального проекта «Формирование комфортной городской среды»



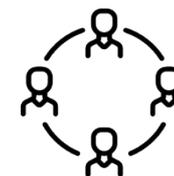
Методическая и консультационная помощь



Контрольно-счетная палата Республики Хакасия



ПАРТНЕРСТВО



Участие в формировании
плана деятельности



- Верховный совет Республики Хакасия
- Глава Республики Хакасия
- Правительство и исполнительные органы власти Республики Хакасия
- Правоохранительные органы
- Общественные организации
- Юридические и физические лица



Совместная выработка решений

Информирование о результатах мероприятий (*информационные письма, рабочие встречи, совместные мероприятия*)

78

25

Количество соглашений о взаимодействии (сотрудничестве), действующих в КСП РХ по состоянию на 01.01.2022

▪ Экспертные заключения на проекты законов о республиканском бюджете РХ и бюджете ТФОМС РХ	9
▪ Экспертные заключения проектов законов РХ, госпрограмм РХ, иных НПА органов госвласти РХ	19
▪ Отчеты	15
▪ Акты	28
▪ Информации	18
▪ Заключения	17

ОТКРЫТОСТЬ



РАЗВИТИЕ ОФИЦИАЛЬНОГО САЙТА В СЕТИ ИНТЕРНЕТ

- Оперативное размещение информации о проведенных мероприятиях и событиях
- Информирование о планах и стандартах контрольной деятельности
- Размещение информации на Портале Счетной палаты РФ и контрольно-счетных органов РФ (<https://portalkso.ru>)
- Размещение информации в государственной информационной системе ЕСГФК (<http://portal.audit.gov.ru>)
- Размещение информации в государственной информационной системе в сфере закупок (<http://zakupki.gov.ru>)

ДОСТУП К ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КСП РХ

- Представление Верховному Совету Республики Хакасия ежегодного отчета о деятельности КСП РХ
- Направление ежегодного отчета о деятельности КСП РХ для информации Главе Республики Хакасия - Председателю Правительства Республики Хакасия
- Направление материалов по результатам контрольных мероприятий КСП РХ в правоохранительные, контрольные и надзорные органы
- Направление материалов по результатам контрольных и экспертно-аналитических мероприятий КСП РХ в органы государственной власти Республики Хакасия
- Ежеквартальное предоставление информации о ходе исполнения республиканского бюджета РХ и бюджета ТФОМС РХ

РАЗВИТИЕ СТРАНИЦ В СОЦИАЛЬНЫХ СЕТЯХ



Телеграмм



Вконтакте



Ежеквартальное предоставление информации о результатах проведенных контрольных и экспертно-аналитических мероприятий в Верховный Совет РХ и Главе РХ- Председателю Правительства РХ

3. Основные итоги работы Контрольно-счетной палаты в 2021 году



ОБЪЕМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

23

Количество проведенных мероприятий

12 контрольных
11 экспертно-аналитических

66

Количество объектов контроля

2020 110
2021 66 единиц

8,2

Объем проверенных средств

2020 1,2
2021 8,2 млрд. рублей

28

Количество экспертиз проектов нормативных правовых актов

2 государственных программ РХ
20 законов РХ постановлений правительства Республики Хакасия

ВЫЯВЛЕННЫЕ НАРУШЕНИЯ

698,9 млн. рублей ↑ 1,6 раза

Сумма выявленных нарушений и недостатков

2020 436,3
2021 698,9 млн. рублей

583 ↑ 3,4 раза

Количество выявленных нарушений и недостатков

2020 172
2021 583

5 единиц

При управлении и распоряжении государственной (муниципальной) собственностью

312,1 млн. рублей

208 единиц

При формировании и исполнении бюджета

246 млн. рублей

225 единиц

При осуществлении закупок

120,9 млн. рублей

32 единицы

Неэффективное использование бюджетных средств

15,1 млн. рублей

86 единицы

При ведении бухгалтерского учета

4,9 млн. рублей

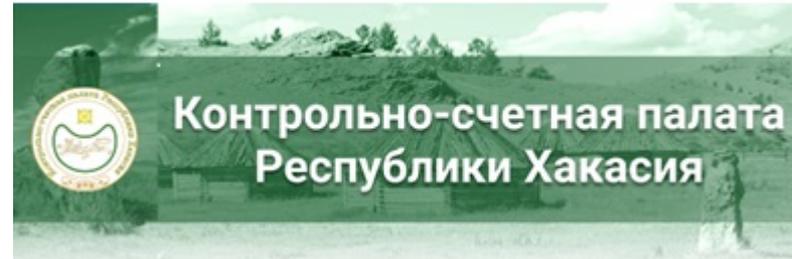
1 единица

Нечеловеческое использование бюджетных средств

26 единиц

Прочие

МЕРЫ, ПРИНЯТЫЕ ДЛЯ УСТРАНЕНИЯ НАРУШЕНИЙ И НЕДОСТАТКОВ



НАПРАВЛЕНО:

25

Представлений

11

Информационных писем

3

Материала в УФАС по Республике Хакасия

2

Материала в Государственную инспекцию труда по РХ

24

Возбуждено дел об административных правонарушениях

17

Материалов в Министерство финансов РХ

29

Материалов в правоохранительные органы

1 юридическое лицо привлечено к административной ответственности

1 должностное лицо привлечено к административной ответственности

2 юридических лица привлечено к административной ответственности



Привлечено к административной ответственности на 01.01.2022

ИСПОЛНЕНИЕ ТРЕБОВАНИЙ



Устранено нарушений и недостатков на момент составления отчета

76,4 % или 97 требований

Остается на контроле

23,6% или 30 требований

■ выполнено требований

■ остаются на контроле

РЕАЛИЗАЦИЯ ПРЕДЛОЖЕНИЙ



Устранено нарушений и недостатков на момент составления отчета

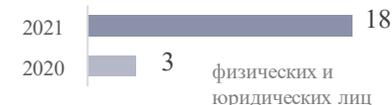
54,6 % или 77 предложений

Остается на контроле

45,4% или 64 предложения

■ реализовано предложений

■ в стадии реализации



Сумма административных штрафов, назначенных судом на 01.01.2022



РЕЗУЛЬТАТЫ ИСПОЛНЕНИЯ ТРЕБОВАНИЙ И РЕКОМЕНДАЦИЙ КСП РХ



СРЕДСТВА

109 тыс. рублей

Взысканы штрафные санкции

278 тыс. рублей

Предотвращен риск материального ущерба



НОРМАТИВНЫЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ

22 документа

Принято (внесено изменений) законов РХ

6 документов

Принято (внесено изменений) постановлений Правительства РХ

22 документа

Принято (внесено изменений) внутриведомственных организационно-правовых документов органов исполнительной власти Республики Хакасия, местного самоуправления и подведомственных им учреждений

ИМУЩЕСТВО

Поставлены на бухгалтерский учет основные средств (асфальтобетонные дорожки, площадки с разным видом покрытия)



БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ

4,3 млн. рублей

Устранены нарушения бухгалтерского учета



ОТВЕТСТВЕННОСТЬ

6 человек

Привлечено к дисциплинарной ответственности



4. ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ КОНТРОЛЯ (АУДИТА)

1. МОНИТОРИНГ РЕАЛИЗАЦИИ РЕГИОНАЛЬНЫХ ПРОЕКТОВ (РП), ВХОДЯЩИХ В СОСТАВ НАЦИОНАЛЬНЫХ ПРОЕКТОВ

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МОНИТОРИНГА

Ведется работа с хозяйствующими субъектами республики с целью увеличения экспорта продукции АПК

Проведена работа по актуализации паспортов региональных проектов и государственных программ РХ

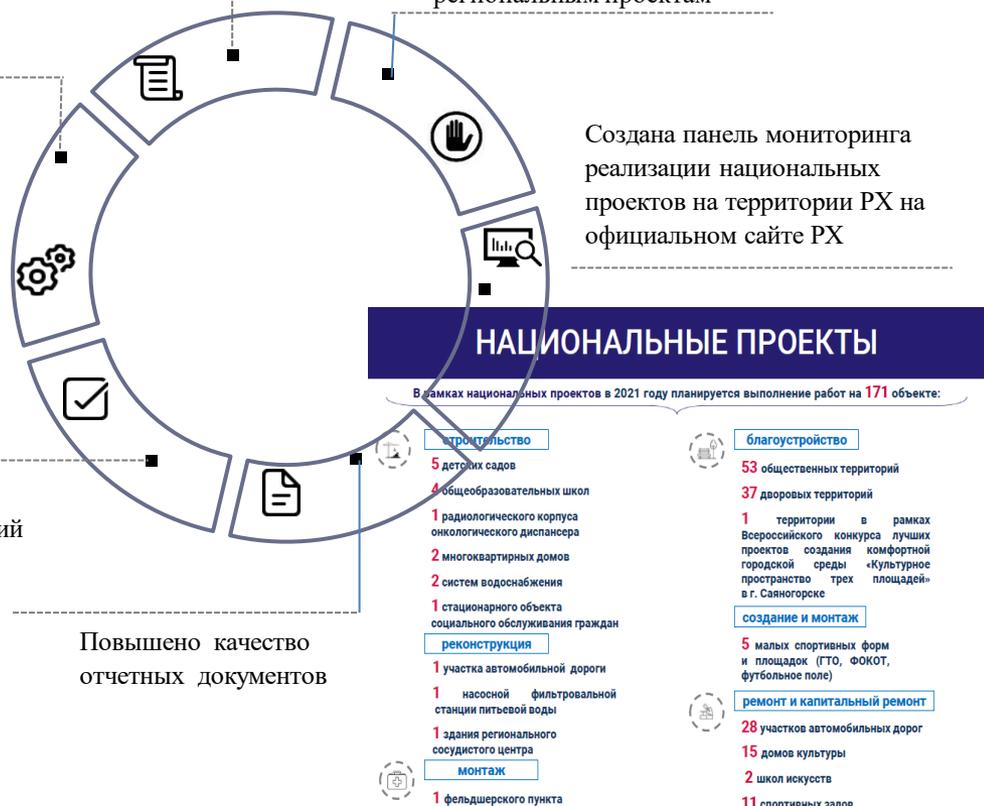
Обеспечено выполнение условий соглашений о реализации РП

Повышено качество отчетных документов

Погашена просроченная кредиторская задолженность по региональным проектам

105 млн. рублей

Создана панель мониторинга реализации национальных проектов на территории РХ на официальном сайте РХ



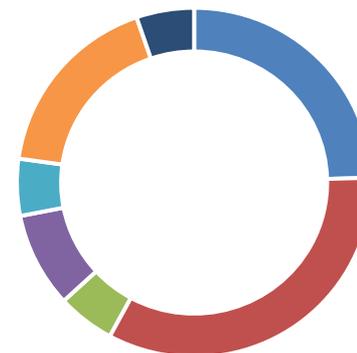
ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О РЕГИОНАЛЬНЫХ ПРОЕКТАХ В 2021 ГОДУ

42

Количество региональных проектов

4,7 млрд. рублей

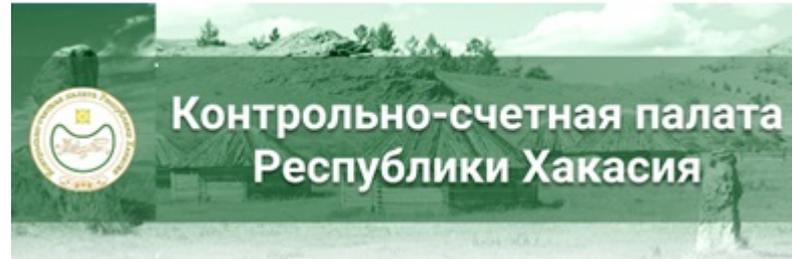
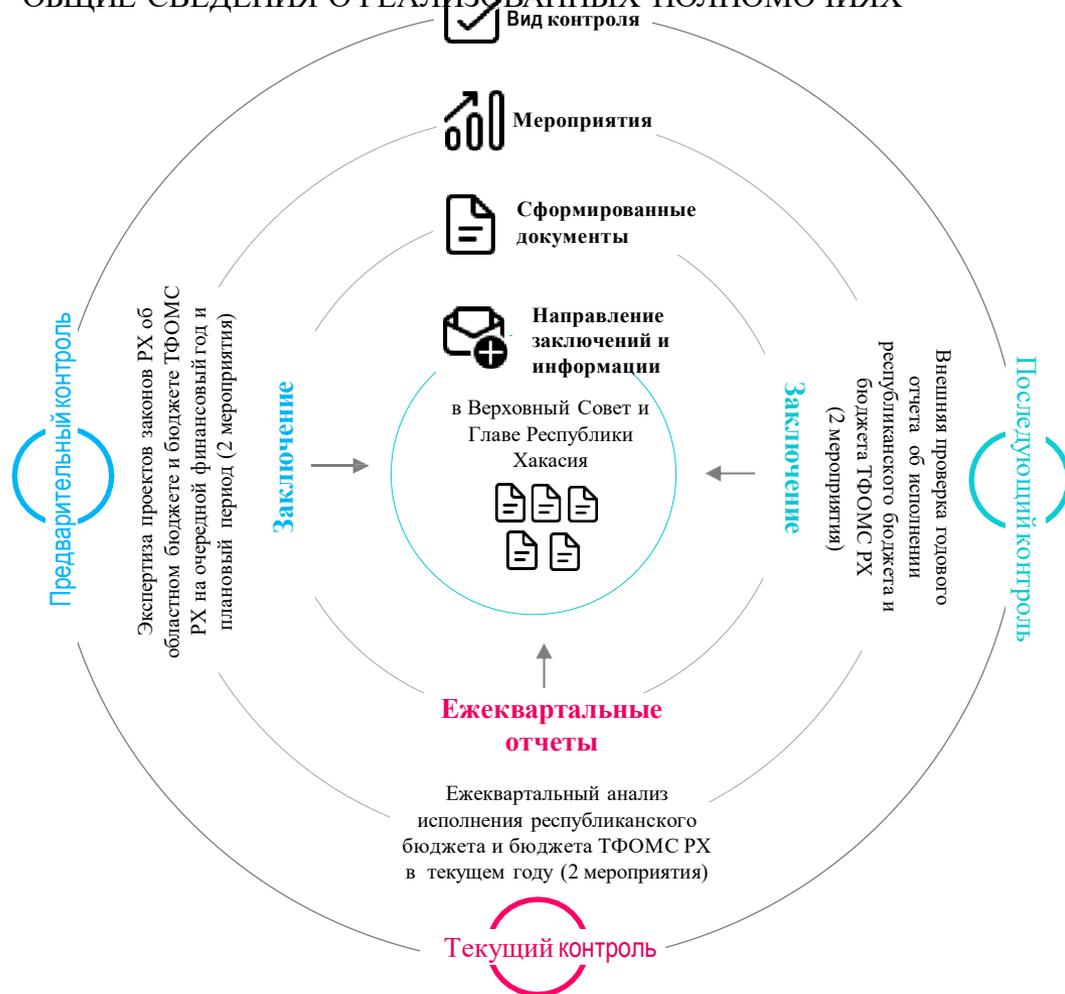
Финансирование региональных проектов



- НП «Демография»
- НП «Здравоохранение»
- НП «Образование»
- НП «Жилье и городская среда»
- НП «Экология»
- НП «Безопасные качественные дороги»
- Другие национальные проекты

4.2. РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ПО КОНТРОЛЮ ЗА ФОРМИРОВАНИЕМ И ИСПОЛНЕНИЕМ РЕСПУБЛИКАНСКОГО БЮДЖЕТА И БЮДЖЕТА ТФОМС РЕСПУБЛИКИ ХАКАСИЯ

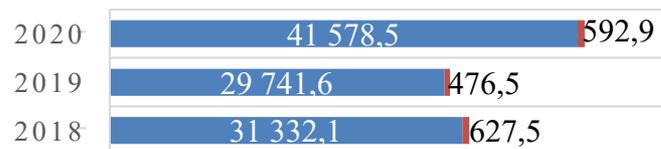
ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О РЕАЛИЗОВАННЫХ ПОЛНОМОЧИЯХ



СТРУКТУРА РАСХОДОВ РЕСПУБЛИКАНСКОГО БЮДЖЕТА

(программные/непрограммные расходы, млн рублей)

■ программные расходы
 ■ непрограммные расходы



ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ АНАЛИЗА ФОРМИРОВАНИЯ РЕСПУБЛИКАНСКОГО БЮДЖЕТА

- Основные риски в достижении прогнозируемых параметров объема, темпов роста ВРП связаны с сохранением зависимости экономики Республики Хакасия от внешних факторов; ограниченностью внутренних финансовых ресурсов для обеспечения планируемого экономического роста; малыми объемами инвестиций в основной капитал на техническое перевооружение и модернизацию производств; низким уровнем инновационной активности в общем объеме отгруженных товаров;
- Существуют резервы дополнительного поступления за счет увеличения прогнозных поступлений по налоговым и неналоговым доходам
- Определены два безусловных приоритетных направления расходов: сохранение достигнутого уровня оплаты труда работников бюджетной сферы и реализация мероприятий в рамках национальных проектов

4.3. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ НА РЕАЛИЗАЦИЮ РЕГИОНАЛЬНОГО ПРОЕКТА «ДОРОЖНАЯ СЕТЬ»



ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Нарушения и недостатки при распределении и предоставлении средств

Допущены нарушения и недостатки при проведении 6 процедур отборов муниципальных образований

Допущены факты несвоевременного перечисления субсидий, повлекшее нарушение сроков оплаты выполненных работ в рамках 7 муниципальных контрактов в общей сумме 20 млн. рублей

Факты, свидетельствующие о низком уровне реализации ГКУ «Хакасавтодор» отдельных госконтрактов

- Акт приема-передачи стройплощадки подписан по истечению 94 дней с даты начала выполнения работ, в отдельные периоды не обеспечена организация стройконтроля за выполнением работ и прочие недостатки в рамках выполнения работ по путепроводу

- В рамках работ по реконструкции участка автомобильной дороги Обход г. Абакана нарушены сроки:
составления Акта о соответствии состояния земельного участка условиям контракта, и его обследования (на 313 дней)
передачи стройплощадки Подрядчику (на 9 дней)
организации стройконтроля по истечении 66 дней

Нарушения при формировании и исполнении бюджетов

254 млн. рублей

Риск нанесения материального ущерба бюджету республики расчетно

0,4 млн. рублей



Нарушения и недостатки выявленные при осуществлении государственных закупок

29,7 млн. рублей

Нарушение Федерального закона № 44-ФЗ

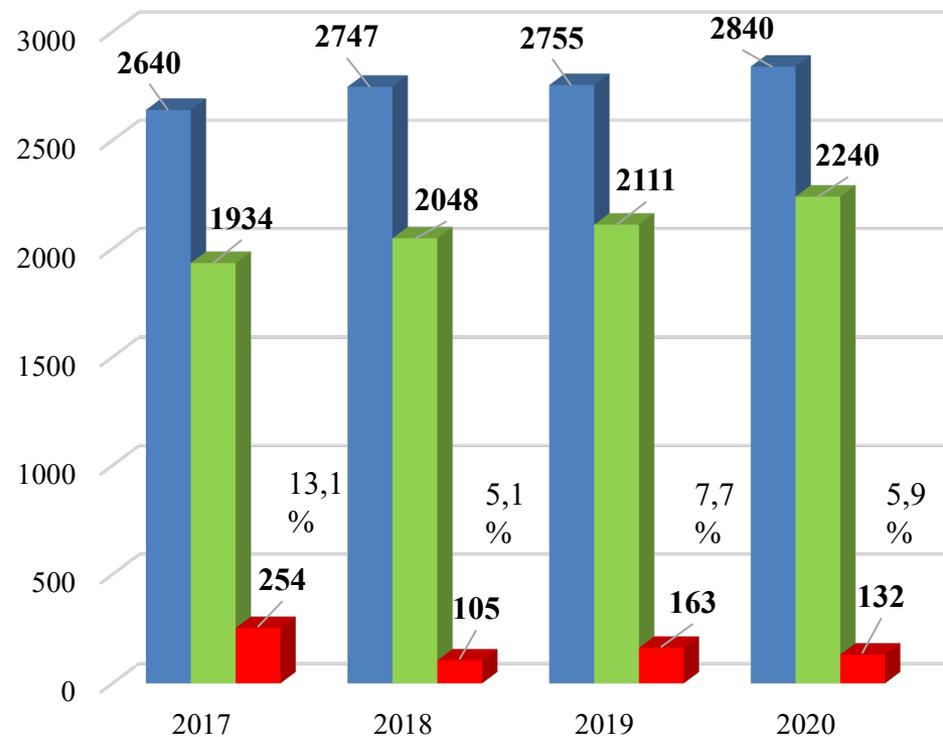
ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

- актуализирован паспорт регионального проекта изменения внесены 08.07.2021) с паспортом федерального проекта
- обеспечена достоверность фактических значений показателей результативности регионального проекта в системе ГИИС «Электронный бюджет»
- введен мониторинг качества финансового менеджмента приказом Министерства транспорта и дорожного хозяйства Республики Хакасия от 25.03.2021 № 180-П-36 в отношении ГКУ РХ «Хакасавтодор»
- исключен риск материального ущерба на сумму 378 тыс. рублей посредством синхронизации графика работ по реконструкции и по строительному контролю и их выполнении

4.4. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЖИЛЫМИ ПОМЕЩЕНИЯМИ ДЕТЕЙ-СИРОТ И ДЕТЕЙ, ОСТАВШИХСЯ БЕЗ ПОПЕЧЕНИЯ РОДИТЕЛЕЙ в 2019-2020 годах



Наименование МО	Количество детей-сирот, имеющих право на получение жилья, человек	Норма жилой площади, кв.м.	Потребность в субвенции, млн. рублей	Размер субвенции млн. рублей
г. Абакан	352	20	253,7	21,7
г. Абаза	31	20	22,3	1,9
г. Саяногорск	92	20	66,3	5,7
г. Сорск	24	22	19,0	1,6
г. Черногорск	288	20	207,6	17,8
Алтайский район	96	33	114,2	9,8
Аскизский район	413	33	491,2	42,1
Бейский район	145	33	172,4	14,8
Боградский район	78	33	92,8	8,0
Орджоникидзевский район	145	33	172,5	14,8
Таштыпский район	123	33	146,3	12,5
Усть-Абаканский район	199	18	129,1	11,1
Ширинский район	265	33	315,2	27,0
Итого	2251		2 202,5	194,2

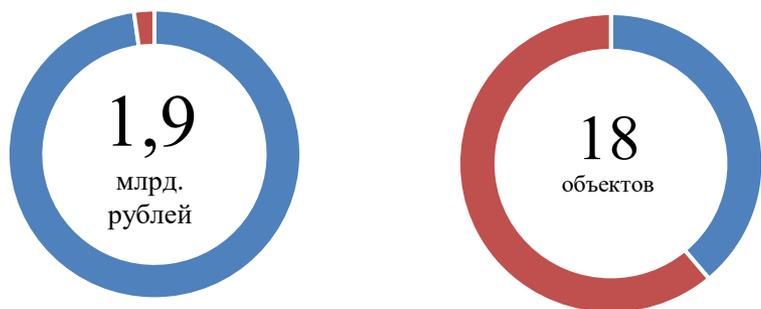


- Численность детей-сирот, состоящих на учете на получение жилого помещения (на конец отчетного периода)
- Численность детей-сирот, состоящих на учете на получение жилого помещения, старше 18 лет (на конец отчетного периода)
- Численность обеспеченных жильем детей-сирот

4.5. ОЦЕНКА МЕР ПО ОБЕСПЕЧЕНИЮ ДОСТУПНОСТИ ПЕРВИЧНОЙ МЕДИКО-САНИТАРНОЙ ПОМОЩИ (ПМСП) в 2018-2020 годах и истекшем периоде 2021 года



РЕГИОНАЛЬНАЯ ПРОГРАММА МОДЕРНИЗАЦИИ ПМСП
утверждена 14.12.2020 на период 2021-2025 годы



- Федеральный бюджет
- более 50 тысяч человек
- Республиканский бюджет
- до 50 тысяч человек

ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

- ❑ достижение целевых критериев качества медицинской помощи, оказываемой в рамках территориальной программы госгарантий, составляет не более 75%, доступности – не более 57%;
- ❑ невыполнение показателя по снижению материнской смертности до 0 человек (фактический уровень показателя составляет в 2018 году - 16 человек на 100 тыс. родившихся, в 2019 – 17,9, в 2020 году – 18,6)
- ❑ значительное превышение фактических значений от нормативных по количеству прикрепленного населения к одному врачебному участку, из них на терапевтическом участке, расположенном в сельской местности - в 1,3 раза, на 1 занятую врачебную должность – в 1,6 раза (2020 год)

В рамках РЕГИОНАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ до 2025 года запланировано:

- новое строительство 3-х объектов (детские поликлинические отделения в с. Аскиз, г. Абакан, г. Черногорск)
- приобретение и монтаж 23 быстровозводимых модульных конструкции
- проведение капитального ремонта 20 объектов недвижимого имущества

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

- Министерством здравоохранения Республики Хакасия
- введен мониторинг выполнения плана-графика по реализации мероприятий региональных проектов и программ, который включает в себя контроль за своевременным направлением заявок на размещение закупок, а также исполнением контрактов
- мониторинг критериев доступности и качества медицинской помощи, оказываемой в рамках реализации территориальной программы государственных гарантий бесплатного оказания гражданам медицинской помощи на территории Республики Хакасия (приказ от 26.10.2021 № 1452);
- мониторинг соблюдения сроков ожидания оказания первичной медико-санитарной помощи (приказ от 26.10.2021 № 1453)
- утвержден план мероприятий по внедрению нематериального стимулирования для медицинских работников государственных учреждений здравоохранения Республики Хакасия (приказ от 26.10.2021 № 1449)
- ГБУЗ РХ «Республиканский медицинский информационно-аналитический центр»
- подключены 10 из 11 территориально-выделенных структурных подразделений к сети «Интернет» по отличной от спутниковой технологии

4.6. АНАЛИЗ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ СРЕДСТВ НА ПРИРОДООХРАННЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ ХАКАСИЯ



ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Проверенный объем средств 70,8 млн. рублей



- Неэффективное использование
- Нарушения в сфере закупок
- Нарушения при исполнении бюджетов

Неэффективное использование

15 млн. рублей

По истечении 8 месяцев передвижная экологическая лаборатория не аккредитована и осуществляет работу в тестовом режиме, получаемые результаты измерений и исследований не могут быть использованы в рамках регионального государственного экологического надзора

Нарушения при формировании и исполнении бюджетов

1,8 млн. рублей

несвоевременное предоставление финансирования на выполнение госзадания

Нарушения и недостатки выявленные при осуществлении государственных закупок

27,3 млн. рублей

нарушения, связанные с организацией и проведением закупок, нарушением сроков выполнения работ и оплаты, искусственным дроблением закупок, неразмещением информации



ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

- Министерством природных ресурсов и экологии Республики Хакасия
- обеспечен контроль за соблюдением ГБУ РХ «Центр живой природы» требований к использованию животных в культурно-зрелищных целях и их содержанию, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.12.2019 № 1937
- обеспечен контроль за выполнением ГБУ РХ «Центр живой природы» государственного задания и отчетностью о его выполнении
- ГБУ РХ «Центр живой природы»:
- устранены нарушения Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях» - проведена актуализация размещенной на сайте в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (bus.gov.ru) информации
- приведено в соответствие со статьей 126 Трудового кодекса Российской Федерации Положение об оплате труда работников ГБУ РХ «Центр живой природы»
- получена бессрочная лицензия от 17.01.2022 № 00-22-4-004526 на осуществление деятельности по содержанию и использованию животных в зоопарках

4.7. ПРОВЕРКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ АО «ДИРЕКЦИЯ РЕСПУБЛИКАНСКИХ РЫНКОВ» в период 2019-2020 годов



ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Мониторинг средней стоимости товаров, реализуемых на республиканском рынке, показал отсутствие целесообразности, результативности и эффективности предоставления субсидии в целом, как инструмента решения социальной задачи по реализации товаров и услуг по минимальным ценам

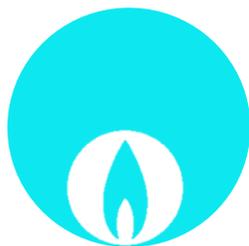
Ненадлежащее осуществление Минимуществом Хакасии установленных полномочий в части нормативного регулирования вопросов предоставления субсидии

Объем субсидии,
выделенный в 2019 году

Объем субсидии,
выделенный в 2020 году



7,4 млн. рублей



19,5 млн. рублей

↑ 2,6
раза

36,8 млн. рублей

Общий объем финансовых нарушений, выявленных КСП РХ

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

Министерством имущественных и земельных отношений Республики Хакасия:

- при планировании на 2022 год бюджетных ассигнований республиканского бюджета на предоставление субсидии АО «Дирекция республиканских рынков» определен метод расчета бюджетных ассигнований
- по результатам рассмотрения вопроса о целесообразности дальнейшего предоставления субсидии, как инструмента решения социальной задачи, принято решение о непредоставлении субсидии АО «Дирекция республиканских рынков» на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов

АО «Дирекция республиканских рынков»:

- схема расстановки торговых мест согласована с органами, уполномоченными на осуществление контроля за обеспечением пожарной безопасности и охраной общественного порядка;
- предоставление торговых мест арендаторам производится согласно утвержденной схемы расстановки;
- приняты меры по проведению администраторами торгового зала ежедневной проверки соответствия продавцов и занимаемых ими торговых мест
- обеспечено соблюдение требований гражданского законодательства при размещении и предоставлении торговых мест на земельном участке, не принадлежащем АО «Дирекция республиканских рынков»
- информация о закупках и планы закупок размещены в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» на общероссийском официальном сайте единой информационной системе в сфере закупок

4.8. РЕГИОНАЛЬНЫЙ ПРОЕКТ «СОДЕЙСТВИЕ ЗАНЯТОСТИ ЖЕНЩИН – СОЗДАНИЕ УСЛОВИЙ ДОШКОЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ДЛЯ ДЕТЕЙ В ВОЗРАСТЕ ДО 3 ЛЕТ»



14 зданий детских садов

Количество построенных и приобретенных зданий детских садов в 2019-2021 годах

ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Не завершено строительство детских садов:

- в г. Абакан на 120 мест и г. Черногорск на 300 мест (в связи с удорожанием строительных материалов и оборудования)
- в г. Черногорск на 300 мест (в связи с удорожанием строительных материалов и оборудования)
- в д. Новокурск Бейского района на 80 мест (в связи с ненадлежащим исполнением подрядчиком своих обязательств, заключением контракта на завершение строительства с новым подрядчиком).

в 2 учреждениях

Аскизского района Республики Хакасия выявлено нарушений:

6,8 млн рублей

Неэффективное использование

36 млн. рублей

Нарушения и недостатки выявленные при осуществлении государственных закупок

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

- МКУ «Управление по градостроительной и жилищной политике администрации Аскизского района» - направлено представление с требованиями, которые находятся в стадии выполнения (срок реализации – 2022 год), а именно:
- обеспечить подтверждение фактических затрат на временные здания и сооружения (3,4 млн. рублей), непредвиденные работы (0,7 млн. рублей), или исключить данные затраты из актов КС-2 с возвратом сумм произведенной оплаты;
- принять меры по возврату в бюджет денежных средств, источником финансового обеспечения которых являлись средства республиканского бюджета, необоснованно оплаченных подрядчику за фактически невыполненные работы (2,3 млн. рублей);
- обеспечить устранение выявленных недостатков по устройству резинового покрытия в детских садах в п. Аскиз и с. Бельтирское Аскизского района Республики Хакасия;
- провести претензионную работу с ООО «Контроль» в связи с ненадлежащим исполнением обязательств по осуществлению строительного контроля;
- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, а также причин и условий, способствовавших их совершению;

ДАЛЬНЕЙШЕЕ УСТРАНЕНИЕ НАРУШЕНИЙ ОСТАЕТСЯ НА КОНТРОЛЕ



4.9. РЕГИОНАЛЬНЫЙ ПРОЕКТ «ФОРМИРОВАНИЕ КОМФОРТНОЙ ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ» в 2020 году (совместно с КСО МО Республики Хакасия)

ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

4,3 млн. рублей

Неэффективное использование бюджетных средств

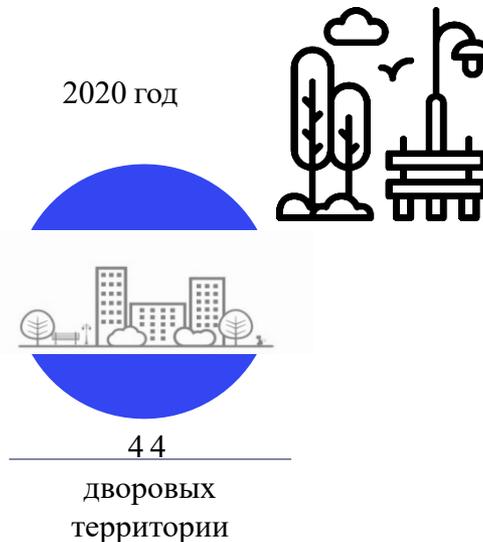
6,6 млн. рублей

Нарушения при формировании и исполнении бюджетов

1,8 млн. рублей

Нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок

СВЕДЕНИЯ О ФАКТИЧЕСКИ ДОСТИГНУТЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ РЕГИОНАЛЬНОГО ПРОЕКТА «ФОРМИРОВАНИЕ КОМФОРТНОЙ ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ»



ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

Министерством строительства и жилищно-коммунального хозяйства Республики Хакасия:

- приведена в соответствие действующему законодательству госпрограмма РХ «Формирование комфортной городской среды и благоустройство территории муниципальных образований Республики Хакасия» (постановление Правительства Республики Хакасия от 16.07.2021 № 346)
- установлен показатель результативности – «среднее значение индекса качества городской среды» в соглашениях о предоставлении субсидий

Администрацией г. Саяногорск::

- приведен в соответствие Порядок проведения общественных обсуждений проектов муниципальных программ формирования современной городской среды в рамках реализации (приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды» (постановление Администрации г. Саяногорск от 22.07.2021 № 480);

Администрацией г. Сорска:

- приведена в соответствие муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды города Сорска» (постановление Администрации г. Сорска от 20.12.2021 № 297-п)
- поставлены на учет основные средства (приказ от 27.07.2021 №129-п) с целью соблюдения требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете

Администрацией г. Абазы:

- внесено изменение в Порядок представления, рассмотрения и оценки предложений заинтересованных лиц о включении дворовой территории в муниципальную программу «Формирование современной городской среды на 2018-2022 годы» в части изменения критериев отбора с исключением показателя «Оплата за коммунальные услуги» (постановление Администрации г. Абазы от 08.06.2021 № 282)

4.10. РЕАЛИЗАЦИЯ ГОСПРОГРАММЫ «ИНФОРМАЦИОННОЕ ОБЩЕСТВО РЕСПУБЛИКИ ХАКАСИЯ» в 2019-2020 годах

ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ



2019 год

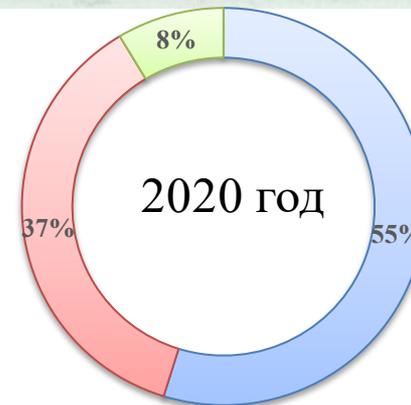


- неисполнение
- профинансировано
- погашение кредиторки

2020 год



- неисполнение
- профинансировано
- погашение мкредиторки



- содержание ГАУ РХ "ЦИНТ Хакасии" и Госкомцифровизации
- поддержание инф.систем и инфраструктуры
- НП "Цифровая экономика"

12,2 млн. рублей

Нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок



ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

Государственным комитетом цифрового развития и связи Республики Хакасия:

внесены изменения в госпрограмму РХ «Информационное общество Республики Хакасия» в части уточнения показателей характеризующих соответствующие задачи госпрограммы (постановление Правительства Республики Хакасия от 30.12.2021 №746)

- установлены конкретные ожидаемые результаты по контрольным событиям и сроки их реализации в Плате реализации государственной программы (постановление Правительства Республики Хакасия от 30.12.2021 № 746)
- предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятия по созданию ситуационного центра Главы Республики Хакасия (Закон Республики Хакасия от 17.12.2021 № 116-ЗРХ)

4.11. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ АВТОНОМНЫМИ УЧРЕЖДЕНИЯМИ, ОСУЩЕСТВЛЯЮЩИХ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В СФЕРЕ ЛЕСНОГО ХОЗЯЙСТВА В 2019-2020 годах



ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Перечисление субсидий осуществлялось с несоблюдением предельных квартальных объемов финансирования и фактически выполненных АУ РХ «Леса Хакасии» объемов работ

АУ РХ «Леса Хакасии» осуществляется перепродажа древесины юридическим лицам и ИП при одновременном увеличении отпускной цены за древесину, что фактически является предпринимательской деятельностью и не входит в полномочия органов государственной власти и подведомственных им учреждений

Факты, свидетельствующие о недостатках управленческих решений

- Минприроды Хакасии в конце финансового года перечислены АУ РХ «Леса Хакасии» 13 млн. рублей без учета длительности проведения Учреждением закупочных процедур, что повлекло недостижение показателей результативности по итогам 2020 года и неэффективное использование бюджетных средств
- АУ РХ «Леса Хакасии» при выполнении госзаданий не составлялись планы ФХД, не обеспечена открытость и доступность документов и информации путем размещения сведений на официальном сайте в сети «Интернет»

Нарушения при формировании и исполнении бюджетов

5,8 млн. рублей

Неэффективное использование средств

13 млн. рублей



Нарушения и недостатки выявленные при осуществлении государственных закупок

5,4 млн. рублей

Нарушение Федерального закона № 44-ФЗ

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

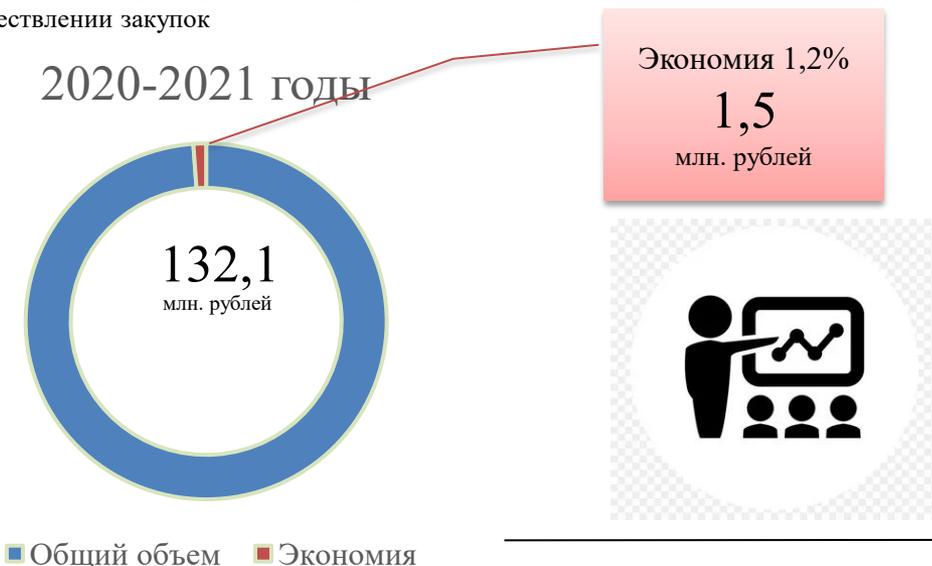
- АУ РХ «Леса Хакасии» - направлено представление с требованиями, которые находятся в стадии выполнения (срок реализации – 2022 год), а именно:
- обеспечить формирование плана финансово-хозяйственной деятельности на 2022 год и плановый период
- привести Положения об оплате труда работников АУ РХ «Леса Хакасии» в соответствие с Примерным положением об оплате труда работников государственных учреждений Республики Хакасия по виду экономической деятельности «Лесоводство и лесозаготовки», утвержденным постановлением Правительства Республики Хакасия от 26.06.2012 № 419
- сформировать в учреждении Тарификационную комиссию для объективного принятия решений о начислении и выплате стимулирующих надбавок работникам, разработать и утвердить положение о работе данной комиссии, а также согласовать проект положения с наблюдательным советом АУ РХ «Леса Хакасии»
- произвести перерасчет (в том числе НДФЛ и отчислений во внебюджетные фонды при необходимости) и организовать претензионную работу по взысканию с бывших работников АУ РХ «Леса Хакасии» необоснованно полученных денежных средств

ДАЛЬНЕЙШЕЕ УСТРАНЕНИЕ НАРУШЕНИЙ ОСТАЕТСЯ НА КОНТРОЛЕ

4.12. АУДИТ ЗАКУПОК ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ УЧРЕЖДЕНИЯМИ ДОПОБРАЗОВАНИЯ

ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Незначительный размер экономии при осуществлении закупок



Материалы КМ направлены в уполномоченные органы:

Материалы в Министерство финансов Хакасии

Материалы в УФАС по Республике Хакасия

содержащие признаки административного правонарушения, предусмотренного:

ч. 2 ст. 7.29.3 КоАП РФ
ч. 1 ст. 7.32.5 КоАП РФ
ч. 2 ст. 7.29 КоАП РФ
ч. 2 ст. 7.31 КоАП РФ

должностное лицо
ГБУ ДО РХ
«Республиканский центр
дополнительного
образования»

ч. 1 ст. 7.32.5 КоАП РФ
ч. 4.2 ст. 7.30 КоАП РФ
ч. 2 ст. 7.31 КоАП РФ

должностное лицо
ГБПОУ РХ
«Черногорский горно-
строительный техникум»

ч. 5 ст. 7.32.3 КоАП РФ

должностное лицо
ГБПОУ РХ
«Черногорский горно-
строительный техникум»



Нарушения и недостатки выявленные при осуществлении государственных закупок

49,8 млн. рублей

Нарушения в рамках:

Федерального закона № 44-ФЗ 27,9 млн. рублей

Федерального закона № 223-ФЗ 21,9 млн. рублей

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

ГБПОУ РХ «Черногорский горно-строительный техникум»:

- разработан План мероприятий по ликвидации выявленных нарушений и недостатков
- размещены в ЕИС Планы закупок товаров, работ, услуг и внесены изменения в Положение о закупках

ГБУ ДО РХ «Республиканский центр дополнительного образования»:

- проведена проверка по выявленным фактам нарушений законодательства в сфере закупок, по результатам которой контрактный управляющий, допустивший нарушения в сфере закупок, привлечен к дисциплинарной ответственности
- приняты меры по устранению причин и условий выявленных нарушений и недостатков, в том числе путем повышения квалификации членов комиссии по осуществлению закупок и приемочной комиссии

4.13. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ МО БОГРАДСКИЙ РАЙОН в 2019-2020 годах

18,4 млн. рублей

Общий объем финансовых нарушений



Дотации



ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Недостаточность доходных источников для финансирования расходных полномочий МО Богградский район и увеличении несбалансированности бюджета МО Богградский район

Не является активным участником региональных проектов Республики Хакасия и мероприятий государственных программ Республики Хакасия

Нарушения бюджетного законодательства РФ в части: составления бюджетной отчетности; формирования и исполнения бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета; превышения предельных значений по дефициту местного бюджета и муниципальному внутреннему долгу.

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

Администрацией Богградского района:

- приняты меры по устранению выявленных в ходе контрольного мероприятия нарушений и недостатков, а также причин и условий, способствовавших их совершению
- применены дисциплинарные взыскания начальнику Управления финансов Администрации МО Богградский район, заместителю начальника и главному специалисту

4.14. РЕАЛИЗАЦИЯ МЕРОПРИЯТИЙ ПОДПРОГРАММЫ «КОМПЛЕКСНОЕ РАЗВИТИЕ СЕЛЬСКИХ ТЕРРИТОРИЙ» в 2020-2021 годах



ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Ненадлежащая организация и проведение Министерствами процедур отборов муниципальных образований, а также недостаточная подготовка администраций муниципальных образований к реализации мероприятий

Значительное снижение цены закупки участниками аукционов от 3 до 13% обуславливает возможное возникновение сложностей выполнения строительных работ в установленные контрактами сроки

Нарушение сроков выполнения работ, а также их продление, в том числе является следствием выполнения подрядчиками работ по строительству одновременно на разных территориях республики

Система целевых показателей не характеризует достижение цели Подпрограммы, а также не обеспечивает возможность проверки ее достижения

Риск неравномерного развития сельских территорий в целом по республике вследствие недостаточного уровня собственных доходов бюджета и внебюджетных источников для софинансирования расходных обязательств муниципального образования входящих в муниципальный проект мероприятий

Нарушения и недостатки выявленные при осуществлении государственных закупок

2,5 млн. рублей

Нарушения требований законодательства о закупках товаров работ и услуг, связанные с организацией и проведением закупок, ненадлежащим исполнением принятых обязательств в части сроков выполнения работ и их оплаты, выполнением работ, не соответствующих условиям контракта, размещением информации и другие нарушения

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

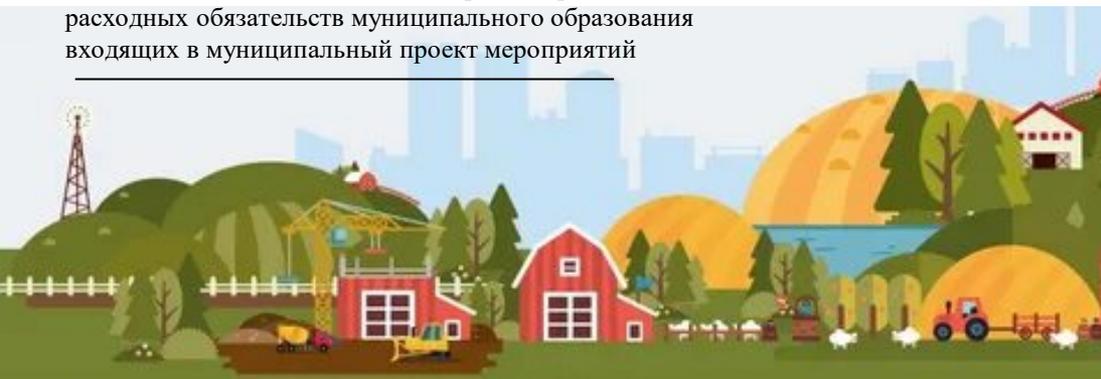
Исполнительным органам государственной власти Республики Хакасия – направлен отчет с предложениями:

- Обеспечить надлежащий внутренний контроль, в части работы Комиссий по отбору, а также выполнения условий предоставления межбюджетных трансфертов в рамках Соглашений о предоставлении субсидий
- Обеспечить выполнение Комиссией по отбору установленных полномочий при проведении отборов муниципальных образований
- Рассмотреть вопрос о разработке локального нормативного акта, определяющего форму заявки на финансирование, а также срок ее направления органами местного самоуправления уполномоченному органу
- Осуществлять контроль за исполнением мероприятий Подпрограммы со стороны муниципальных образований, а также рассмотреть возможность методологического взаимодействия с органами местного самоуправления по вопросам исполнения мероприятий
- Рассмотреть вопрос о проведении мониторинга участия муниципальных образований республики в реализации мероприятий Подпрограммы с учетом их региональной характеристики и уровня доходности местных бюджетов
- Рассмотреть вопрос о разработке проекта постановления Правительства РХ о внесении изменений в Перечень показателей Госпрограммы, а также в части приведения Госпрограммы в соответствие с нормами, установленными Порядком разработки госпрограмм

Муниципальным образованиям Республики Хакасия:

- Обеспечить соблюдение требований Порядка предоставления субсидий (иных межбюджетных трансфертов)
- Обеспечить соблюдение требований Федерального закона №44-ФЗ
- Усилить контроль за исполнением подрядными организациями установленных муниципальным контрактом сроков, объемов работ

ДАЛЬНЕЙШЕЕ УСТРАНЕНИЕ НАРУШЕНИЙ
ОСТАЕТСЯ НА КОНТРОЛЕ



4.14. ИСПОЛЬЗОВАНИЕ СРЕДСТВ НА СОЗДАНИЕ И ОРГАНИЗАЦИЮ СИСТЕМЫ «112» НА ТЕРРИТОРИИ РЕСПУБЛИКИ ХАКАСИЯ в 2020-2021 годах



ОСНОВНЫЕ ВЫЯВЛЕННЫЕ ПРОБЛЕМЫ

В целом объемы финансовых ресурсов, выделяемых в рамках госпрограмм на материально-техническое и иное обеспечение деятельности Системы-112 **недостаточны**

При переходе Системы-112 в нештатный режим функционирования технические и иные возможности Единых дежурно-диспетчерских служб (ЕДДС) **ограничены**

Мероприятия по подготовке помещений и оснащению резервного центра обработки вызовов Системы-112 **не исполнены**

1 этап «Проектирование Системы-112 в Республике Хакасия»
(выполнено в период 2014-2015 годов)

2 этап «Развертывание Системы-112 в Республике Хакасия»
(реализован в период 2016-2017 годов)

3 этап «Ввод Системы-112 в Республике Хакасия в промышленную эксплуатацию»
(завершен в 4 квартале 2019 года)

4 этап «Развертывание резервного Центра обработки вызовов (ЦОВ) Системы-112 в Республике Хакасия»
(запланировано 2020-2021 годы, фактически не реализовано)

ОСНОВНЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ МЕРОПРИЯТИЯ

Сформирован комплекс рекомендаций по улучшению Системы «112» на территории Республики Хакасия, который необходимо реализовать в течение 2022 года

ГКУ «РИЦ по предупреждению ЧС и ликвидации их последствий»:

- Создать резервный Центр обработки вызовов Системы-112 в помещениях, закрепленных на праве оперативного управления, и завершить реализацию 4 этапа Технического проекта по организации Системы-112
- Актуализировать соглашения об информационном взаимодействии и об установлении защищенного межсетевое соединения в рамках Системы-112
- Привести регламенты обмена информацией между ГКУ РХ «РИЦ по предупреждению ЧС и ликвидации их последствий» и Едиными ДДС муниципальных образований республики в соответствие с Техническим проектом по организации Системы-112

Управлению по ГО и ЧС Хакасии:

- Интегрировать целевые показатели и конечные результаты госпрограммы РХ «Защита населения и территорий Республики Хакасия от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах», характеризующие временные параметры приема, обработки и передачи вызовов в диспетчерские службы
- Инициировать увеличение бюджетных ассигнований из бюджета на 2022 год на мероприятия по защите населения и территорий Хакасии от ЧС, в том числе на развертывание резервного ЦОВ и сопровождение программного обеспечения Системы-112 в объеме реальной потребности

Муниципальным образованиям Республики Хакасия:

- Отразить отдельные задачи ЕДДС, связанные с функционированием Системы-112, в Положениях о Единых ДДС в соответствии с рекомендациями ГОСТ Р 22.7.01-2021 «Безопасность в чрезвычайных ситуациях. Единая дежурно-диспетчерская служба. Основные положения»
- Актуализировать соглашения об осуществлении информационного обмена при решении задач предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, заключенные между Едиными ДДС городских округов и муниципальных районов и диспетчерскими службами муниципальных образований в части отражения взаимодействия в рамках Системы-112

ДАЛЬНЕЙШЕЕ УСТРАНЕНИЕ НАРУШЕНИЙ
ОСТАЕТСЯ НА КОНТРОЛЕ

5. ЗАДАЧИ КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНОЙ ПАЛАТЫ РЕСПУБЛИКИ ХАКАСИЯ НА 2022 ГОД

- Задача 1. Формирование плана работы исходя из возможности влияния результатов мероприятий на социально-экономическую ситуацию и достижение целей развития региона, содействия совершенствованию деятельности органов государственной власти Республики Хакасия, потребностей и ожиданий общественности

- Задача 2. Применение актуальных видов аудита (контроля), направленных на оценку эффективности управления государственными ресурсами, оценка реализуемости, рисков и результатов достижения целей социально-экономического развития Республики Хакасия

- Задача 3. Повышение качества требований и рекомендаций, формулируемых по результатам проведения мероприятий. Увеличение эффективности их реализации

- Задача 4. Развитие принципа гласности и открытости в деятельности Контрольно-счетной палаты

- Задача 5. Содействие развитию системы внешнего государственного и муниципального финансового аудита (контроля)

Миссия Контрольно-счетной палаты

Содействие правомерному и эффективному государственному управлению как необходимому условию устойчивого развития Республики Хакасия и благоприятной жизни человека



НАПРАВЛЕНИЯ СОВЕРШЕНСТВОВАНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КСП РХ

- расширение применения современных видов аудита – аудита эффективности, аудита закупок, стратегического аудита

- применение риск-ориентированного подхода при планировании и осуществлении контроля (аудита)

- использование комплексного подхода к проведению мероприятий (оценка максимально возможного количества факторов, оказывающих влияние на сферу или объект контроля)

- усиление взаимодействия с органами государственной власти и местного самоуправления, институтами гражданского общества

- повышение востребованности и значимости предложений и рекомендаций КСП РХ

- развитие цифровой инфраструктуры аудита (контроля)

- внедрение практики непрерывного обучения и профессионального развития сотрудников