Приложение к порядку проведения мониторинга качества финансового менеджмента

ИНФОРМАЦИЯ

для проведения годового (полугодового) мониторинга

| № п/п | Наименование показателя | Источник информации |
| --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | Р3. Взаимодействие с Государственной информационной системой о государственных и муниципальных платежах (далее ГИС ГМП) за отчетный период | Начисления физическим и юридическим лицам за муниципальные услуги, а также иные платежи, являющихся источниками формирования доходов бюджета города, в ГИС ГМП за отчетный период не производились |
| 2  <\*> | Р5. Эффективность управления просроченной дебиторской задолженностью по платежам в бюджет | просроченной дебиторской задолженности нет |
| 3 | Р6. Привлечение в бюджет города субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов | Количество заявок, фактически направленных в министерство Красноярского края - 16  Плановое количество заявок, для получения средств субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов из вышестоящих бюджетов - 16 |
| 4  <\*> | Р14. Обеспечение достижения показателей результативности использования субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов, предоставленных бюджету города из вышестоящих бюджетов | Копии отчетов о достижении результатов использования субсидий и (или) иных межбюджетных трансфертов, направленных в министерства Красноярского края представлены в количестве 9 шт. на 16 листах. |
| 5  <\*> | Р20.Уровень размещения ГАБС муниципального заказа на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг для муниципальных нужд в отчетном финансовом году по закупкам, осуществляемым конкурентными способами | Фактический объем размещения муниципального заказа = 115 482,235 тыс. руб.  Объем доведенных лимитов бюджетных обязательств для муниципальных нужд по закупкам = 115 482,235 тыс. руб. =100% |
| 6 | Р23. Нарушение законодательства Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок при планировании закупок | информация представлена в табличном виде по форме согласно приложению 1 к Информации для проведения годового (полугодового) мониторинга |
| 7  <\*> | Р26. Достоверность бюджетной отчетности ГАБС (по результатам внешней проверки годового отчета об исполнении бюджета города за отчетный финансовый год, проводимой Контрольно-счетной палатой города Красноярска) | фактов искажения бюджетной отчетности нет |
| 8  <\*> | Р28. Доля контрольных мероприятий, проведенных органами внешнего и внутреннего муниципального финансового контроля в отчетном финансовом году, в том числе внешняя проверка годовой бюджетной отчетности ГАБС Контрольно-счетной палатой города Красноярска ~~в~~ за отчетный финансовый год, в ходе которых выявлены бюджетные нарушения | информация представлена в табличном виде по форме согласно приложению 2 к Информации для проведения годового (полугодового) мониторинга |
| 9  <\*> | Р29. Осуществление ВФА в отчетном финансовом году | передача полномочий по осуществлению внутреннего финансового аудита главному специалисту Каменской И.В. (должностная инструкция от 16.03.2021) |
| 10  <\*> | Р30. Доля устраненных ГАБС нарушений и (или) недостатков, выявленных в ходе осуществления ВФА в отчетном финансовом году в соответствии с заключениями о результатах проведения аудиторских мероприятий | Нарушения устранены в ходе проверки |
| 11 | Р31. Проведение мониторинга качества финансового менеджмента в отношении подведомственных ГАБС получателей бюджетных средств, администраторов доходов бюджета города (далее - администраторы средств бюджета города), наличие и публикация рейтинга результатов их деятельности в сети Интернет, и (или) наличие отчета о результатах проведенного мониторинга качества финансового менеджмента 9далее – отчет). | интернет-ссылка,  http://www.admkrsk.ru/administration/structure/cultureupr/docs/Pages/monitoring\_fin\_management.aspx |
| 12  <\*> | Р32. Проведение мониторинга заработной платы в учреждениях, координируемых ГАБС, в разрезе категорий работников и типов учреждений (показатель для ГАБС, в ведении которых находятся муниципальные учреждения социальной сферы) | Приказ от 29.12.2023 № 152/1-ах «О предоставлении мониторинга заработной платы за 2023 год» на 2 листах. |
| 13  <\*> | Р33. Представление в департамент финансов информации с пояснительной запиской о результатах проведенного мониторинга заработной платы в учреждениях, координируемых ГАБС, в разрезе категорий работников и типов учреждений (показатель для ГАБС, в ведении которых находятся муниципальные учреждения социальной сферы) | Информация представлена в табличном виде для проведения годового (полугодового) мониторинга письмом № 444-гук от 10.04.2024 «О предоставлении отчетности». В пояснительной записке указаны результаты проведенного мониторинга заработной платы в учреждениях, координируемых ГУК. |
| 14  <\*> | Р34. Оценка использования бюджетных средств координируемыми ГАБС учреждениями на выполнение муниципального задания | Остаток денежных средств на счетах координируемых ГУК учреждений, предоставленных на выполнение муниципального задания, по состоянию на 1 января 2024 года на лицевых счетах учреждений в органе казначейства 921,10 тыс.руб.: 165,48 тыс.руб. - оплата за услуги по организации выступления Кашпурина А.А. на XVIII Зимнем суриковском фестивале искуств производится по факту оказанных услуг до 31.01.2024г. (МАУ «ДК 1 Мая»); - 755,62 тыс. руб. неиспользованные средства на лицевом счете МАУ «Красгорпарк» (услуги спецтехники, проведение мероприятий, приобретение основных средств (малая механизация) (МАУ «Красгорпарк»);  МАУ «ПГДК» - 1 070,71 тыс. руб. - Договор на выполнение текущего ремонта кровли заключен 26.12.2023 г. Оказание услуг по договору до 01.03.2024 г.  Общий объем денежных средств, профинансированных координируемым ГУК учреждениям на выполнение муниципального задания в отчетном финансовом году составил 2 141 036,91 тыс. рублей. |
| 15  <\*> | Р35. Доля остатков неиспользованных бюджетных ассигнований на предоставление субсидий на цели, не связанные с выполнением муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) (далее – иные цели) и субсидий на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности и объекты недвижимого имущества приобретаемые в муниципальную собственность (далее – субсидии на капитальные вложения), предоставляемых муниципальным бюджетным и автономным учреждениям, координируемым ГАБС, к общему объему бюджетных ассигнований на предоставление субсидий на иные цели и субсидий на капитальные вложения | Остаток неиспользованных бюджетных ассигнований на предоставление субсидий на иные цели и субсидий на капитальные вложения, предоставляемых муниципальным бюджетным и автономным учреждениям, координируемым ГУК, по состоянию на 1 января 2024 года составил 36 616, 03 тыс. рублей:  - МБУК «ЦБС им. Н. Островского» в сумме 34 935 156,60 руб. – контрагентом нарушен срок выполнения работ, работы по контракту в установленный срок не выполнены;  - МАУ «Красгорпарк» в сумме 138 950,40 руб.:  1. 90 874,48 руб. - не выполнены работы по восстановлению газонов в рамках благоустройства «Ярыгинской набережной»;  2. 48 075,92 руб. – в связи с сокращением потребности в рамках МП «Содействие развития гражданского общества в городе Красноярска»;  - МАУ ДК «Кировский» в сумме 1 590 007,00 руб.:  3. 7 руб. – невостребованные средства, сложившаяся от текущего ремонта кровли, выделенные из резервного фонда администрации г. Красноярска;  4. 1 590 000,00 руб. - разработка ПСД для капитального ремонта кровли, проводится госэкспертиза ПСД.  Общий объем бюджетных ассигнований на предоставление субсидий на иные цели и субсидий на капитальные вложения составил 229 375,59 тыс. рублей. |
| 16  <\*> | Р36. Отсутствие фактов недостач и хищений материальных ценностей, допущенных ГАБС в отчетном финансовом году | факты недостач и хищений материальных ценностей отсутствуют |

--------------------------------

<\*> Показатель заполняется только при годовом мониторинге качества финансового менеджмента ГАБС.

Начальник отдела планирования, отчетности и контроля О.В. Евсейкина

Приложение 1

к Информации для проведения годового (полугодового) мониторинга

ИНФОРМАЦИЯ

о нарушении законодательства Российской Федерации, иных нормативных правовых актов и других документов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд\*

главное управление культуры

(наименование ГАБС)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Срок проведения контрольного мероприятия | Проверяемый  период\*\* | Наименование  контрольного органа | Тема  контрольного мероприятия | Содержание нарушения (результаты контрольного мероприятия) с указанием ссылок на соответствующие нормы правовых актов, иных документов, положения которых нарушены |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 05.07.2023по 04. 08.2023 | 2022-2023, выборочный | Департамент финансов | Соблюдение действующего законодательства в сфере закупок | 1.В нарушении ч.5.3 ст.3 Федерального закона № 223-ФЗ  (не соблюдение сроков оплаты по договорам);  2. В нарушении п.2.7.ч.2 Закона № 223-ФЗ (не соблюдение сроков размещения Положения о закупках с изменениями в ЕИС);  3.Несоответствие Положения о закупках учреждения требованиям законодательства в ч. 2 ст.2 Закона №223-ФЗ |
| 2 | 24.04.2023 по 31.05.2023 | 2022 г. 1 кв. 2023 г., выборочный | Департамент финансов | Соблюдение действующего законодательства в сфере закупок | 1. Нарушение формирования годового отчета по СМП;  2. Нарушения, связанные с несоответствием Положения о закупках ФЗ №223, отсутствием порядка определения и обоснования начальной (максимальной) цены договора, цены договора, заключаемого с единственным поставщиком;  3. Нарушения, связанные с отсутствием в договорах условия, предусмотренного п.5 ст. 78.1 Бюджетного кодекса РФ |
| 3 | с 24.01.2023 по 10.03.2023. | 2022 год и истекший период 2023 года  (9 месяцев). | Департамент финансов | соблюдение законодательства о закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц (наличие Положения о закупке, его соответствия требованиям закона 223-ФЗ, правильности обоснования начальной максимальной цены договора, цены договора с единственным поставщиком и др.) | 1. В нарушение пункта 2 статьи 4 № 223-ФЗ учреждением размещена информация не в соответствие с установленными законом требованиями правил формирования плана закупок на 2021, 2022-2023. |

Исполняющий обязанности

руководителя управления \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Игнаткова И.М

(подпись) (расшифровка подписи)

Исполнитель (телефон)

Каменская И.В. 222-39-77

\* Приложение предоставляется в составе отчетности, независимо от наличия или отсутствия контрольных мероприятий, проведенных в отчетном периоде (при отсутствии контрольных мероприятий указывается соответствующая информация)

\*\* указываются все периоды осуществления закупок (в том числе закупок прошлых лет), проверенные в ходе проведения контрольных мероприятий отчетного года (периода)»

Приложение 2

к Информации для проведения годового (полугодового) мониторинга

ИНФОРМАЦИЯ

о контрольных мероприятиях, проведенных органами внешнего и внутреннего муниципального финансового контроля в отчетном финансовом году, в том числе внешняя проверка годовой бюджетной отчетности ГАБС Контрольно-счетной палатой города Красноярска за отчетный финансовый год, в ходе которых выявлены бюджетные нарушения

по главному управлению культуры администрации города Красноярска

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Дата  проверки | Проверяемый  период | Наименование  контрольного органа | Тема проверки  (наименование мероприятия) | Содержание нарушения (результаты проверки) с указанием ссылок на соответствующие пункты, части, статьи нормативных правовых актов, положения которых нарушены |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | 06.03.2024-30.04.2024 | 2023 год | Контрольно-счетная палата города Красноярска | Внешняя проверка бюджетной отчетности за 2023 год | Нарушений не выявлено согласно заключению КСП, письмо от 01.04.2024 № 707 «О результатах внешней проверки бюджетной отчетности за 2023 год». |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

Заместитель руководителя ГАБС \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_Н. Д. Верещак\_\_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

Евсейкина О.В., 222-39-78