

АКТ № 6
камеральной проверки

администрация муниципального образования Сертолово Всеволожского
муниципального района Ленинградской области, администрация МО Сертолово;
Муниципальное автономное учреждение «Сертоловский КСЦ «СПЕКТР»,
МАУ «Сертоловский КСЦ «СПЕКТР»

(полное и сокращенное наименование объекта проверки (ревизии))

г. Сертолово
(место составления)

“ 08 ” октября 2021 года
(дата)

Камеральная проверка проведена на основании приказа Комитета финансов и экономики администрации муниципального образования Сертолово Ленинградской области № 22 от «20» августа 2021 г. в соответствии с пунктом 6 Плана проведения контрольных мероприятий в 2021 году, утвержденного постановлением администрации МО Сертолово № 1021 от 17.12.2020 г.

Тема камеральной проверки: Контроль за полнотой, правомерностью формирования, исполнения МП МО Сертолово «Безопасный город Сертолово» и эффективностью использования бюджетных средств по реализации мероприятий МП (контроль за полнотой и достоверностью реализации и исполнения муниципального задания по деятельности добровольной народной дружины)».

Проверяемый период: 2018-2020 гг.

Камеральная проверка проведена начальником сектора внутреннего финансового контроля комитета финансов и экономики администрации МО Сертолово Ленинградской области ... и главным специалистом сектора внутреннего финансового контроля комитета финансов и экономики администрации МО Сертолово Ленинградской области ...

Срок проведения камеральной проверки, не включая периоды ее приостановления, составил 30 рабочих дней с 30.08.2021 г. по 08.10.2021 г.

В ходе камеральной проверки исследовано:

1. Постановление администрации МО Сертолово от 30.09.2011 г. № 255 « О создании народной дружины в муниципальном образовании Сертолово Всеволожского района Ленинградской области»;
2. Постановление администрации МО Сертолово от 12.07.2012 г. № 236 «О внесении изменений в постановление от 30.09.2011 г. № 255 «О создании народной дружины в муниципальном образовании Сертолово Всеволожского района Ленинградской области»;
3. Постановление администрации МО Сертолово от 23.10.2014 г. № 450 «О внесении изменений в постановление администрации МО Сертолово от 30.09.2011 г. № 255 «О

- создании народной дружины в муниципальном образовании Сертолово Всеволожского района Ленинградской области»;
4. Постановление администрации МО Сертолово от 15.12.2014 г. № 526 « О внесении изменений в постановление администрации МО Сертолово от 30.09.2011 г. № 255 «О создании народной дружины в муниципальном образовании Сертолово Всеволожского района Ленинградской области»;
 5. Постановление администрации МО Сертолово от 29.12.2016 г. № 601 «Об утверждении Порядка осуществления материального стимулирования деятельности народных дружинников, установления для них дополнительных льгот и компенсаций, реализации иных вопросов, регулирующих участие граждан в охране общественного порядка на территории МО Сертолово», порядок осуществления материального стимулирования деятельности народных дружинников, установления для них дополнительных льгот и компенсаций, реализации иных вопросов, регулирующих участие граждан в охране общественного порядка на территории МО Сертолово;
 6. Свидетельство о внесении народной дружины или общественного объединения правоохранительной направленности в региональный реестр народных дружин и общественных объединений правоохранительной направленности Ленинградской области;
 7. Устав Добровольной народной дружины муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области;
 8. Постановление администрации МО Сертолово от 03.03.2017 г. № 77 «Об утверждении ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области», ведомственный перечень муниципальных услуг и работ;
 9. Муниципальное задание на 2018 г. и плановый период 2019 и 2020 годов, утвержденное постановлением администрации МО Сертолово от 26.12.2018 г. № 512 (с внесением изменений);
 10. Муниципальное задание на 2019 г. и плановый период 2020 и 2021 годов, утвержденное постановлением администрации МО Сертолово от 28.12.2019 г. № 1196 (с внесением изменений);
 11. Муниципальное задание на 2020 г. и плановый период 2021 и 2022 годов, утвержденное постановлением администрации МО Сертолово от 25.12.2020 г. № 1059 (с внесением изменений);
 12. Отчеты о выполнении муниципального задания за 2018-2020 гг.;
 13. Муниципальная программа муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы с изменениями;
 14. Отчеты о выполнении муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы за 2018-2019 гг.;
 15. Сведения об оценке эффективности реализации муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы за 2018-2019 гг.;
 16. Итоговый отчет о выполнении муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы за 2017-2019 годы;
 17. Муниципальная программа муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы с изменениями;
 18. Отчет о выполнении муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы за 2020 г.;

19. Сведения об оценке эффективности реализации муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы за 2020 г.;
20. Копии планов работы по выполнению муниципального задания на 2018-2020 гг., копии графиков проведения рейдов ДНД за 2018-2020 гг., копии табелей учета дежурств дружинников МО Сертолово за 2018-2020 гг., копии расчетов поощрения народных дружинников МО Сертолово за 2018-2020 гг., копии приказов «О поощрении народных дружинников» за 2018– 2020 гг., копии расчетно-платежных ведомостей за 2018-2020 гг.;

Общие сведения об объектах контроля:

Полное наименование учреждения: администрация муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области;

Краткое наименование учреждения: администрация МО Сертолово, является юридическим лицом и действует на основании Устава МО Сертолово принятого решением совета депутатов МО Сертолово от 19 апреля 2011 года № 19, с учетом изменений от 03 июля 2012 года № 28, от 30 октября 2012 года № 44, от 26 февраля 2013 года № 9, от 25 февраля 2014 года № 3, от 12 августа 2014 года № 35, от 26 мая 2015 г. № 23, Положения об администрации, утвержденного решением совета депутатов от 27.06.2011 г. № 33 «Об утверждении Положения об администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области в новой редакции».

Организационно – правовая форма – муниципальное казенное учреждение.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 47 № 002702609

ИНН 4703083424

КПП 470301001

ОГРН 1054700123510

ОКПО 43511900

Код по Сводному реестру 00001

Юридический адрес: 188650, Ленинградская область, г. Сертолово, ул. Молодцова 7/2

Телефон/ факс: 8(812)593-29-02; 8(812)593-88-11

В комитете финансов и экономики администрации МО Сертолово открыты следующие лицевые счета:

- 03023000010 – получатель бюджетных средств;
- 01013000010 - главный распорядитель бюджетных средств;

В УФК по Ленинградской области открыты лицевые счета:

- 03453004040 – получатель бюджетных средств;
- 04453004040 – администратор доходов бюджета;
- 05453004040 – для учета операций со средствами, поступающими во временное распоряжение получателя бюджетных средств;

В проверяемом периоде право подписи денежных и расчетных документов имели: глава администрации МО Сертолово Ленинградской области – ..., первый заместитель главы администрации – ..., заместитель главы администрации по ЖКХ – ... – право первой подписи,

начальник отдела учета, отчетности и казначейского исполнения бюджета-главный бухгалтер - ..., начальник сектора внутреннего финансового контроля КФиЭ администрации МО Сертолово – ... – право второй подписи.

Полномочия администрации МО Сертолово:

1. Полномочия и порядок деятельности администрации муниципального образования Сертолово определяются Положением об администрации, утвержденным решением совета депутатов от 27.06.2011 г. №33 «Об утверждении Положения об администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области в новой редакции».

2. Администрация МО Сертолово:

1) разрабатывает проекты местного бюджета, планов, программ, решений, представляемых главой администрации на утверждение совета депутатов МО Сертолово;

2) исполняет местный бюджет, составляет и представляет на утверждение совета депутатов МО Сертолово отчет о его исполнении, а также в порядке, установленном федеральными законами и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными актами Российской Федерации, предоставляет в органы государственной власти Ленинградской области отчеты об исполнении местного бюджета;

3) исполняет расходные обязательства МО Сертолово, установленные советом депутатов МО Сертолово;

4) предоставляет межбюджетные трансферты из бюджета МО Сертолово в порядке, устанавливаемом советом депутатов МО Сертолово;

5) осуществляет муниципальные заимствования, управляет муниципальным долгом и управляет муниципальными активами;

6) осуществляет иные бюджетные полномочия, отнесенные Федеральным законом от 06.10.2003 г. №131-ФЗ к полномочиям местных администраций;

7) обеспечивает исполнение решений совета депутатов МО Сертолово;

и т.д.

Полное наименование учреждения: Муниципальное автономное учреждение «Сертоловский культурно-спортивный центр «Спектр»;

Краткое наименование учреждения: МАУ «Сертоловский КСЦ «СПЕКТР»;

ИНН 4703102677;

ОГРН 1084703000953;

Сведения об учредителях: В соответствии с п. 1.5 раздела 1 Устава МАУ «Сертоловское КСЦ «СПЕКТР» учредителем учреждения является муниципальное образование Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области в лице администрации муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области.

Реквизиты счетов в кредитных организациях: Санкт-Петербургский филиал ОАО «Балтийский банк» г. Санкт-Петербург, р/с 40703810500004000000, открыт 10.04.2014 г. ,по состоянию на момент проверки счет закрыт; Санкт-Петербургский филиал АО "АЛЬФА-БАНК" г. Санкт-Петербург, р/с № 40703810932454000027 - открыт 31.03.2017 г.;

ФИО и должности лиц, имеющих право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период: директор ... – право первой подписи, с 29.12.2017 г. – ... - специалист; главный бухгалтер ... – право второй подписи, с 29.12.2017 г. – ... - бухгалтер-экономист, ...- бухгалтер.

Настоящей проверкой установлено:

Муниципальное задание для МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр» формирует учредитель в лице уполномоченного органа отдела местного самоуправления администрации МО Сертолово Ленинградской области.

Муниципальное задание на 2018-2020 гг. сформировано на основании ведомственного перечня муниципальных услуг и работ, оказываемых и выполняемых муниципальными учреждениями муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области, утвержденного постановлением администрации МО Сертолово от 03.03.2017 г. № 77, а так же на основании Порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных автономных учреждений и финансового обеспечения выполнения муниципального задания утвержденным постановлением администрации МО Сертолово от 07.12.2015 г. № 609 и утверждено на 2018 г. - постановлением администрации МО Сертолово от 27.12.2017 г. № 616 «Об утверждении муниципального задания муниципальному автономному учреждению «Сертоловский культурно-спортивный центр «Спектр» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» (с последующим внесением изменений), на 2019 год – постановлением администрации МО Сертолово от 28.12.2018 г. № 526 «Об утверждении муниципального задания муниципальному автономному учреждению «Сертоловский культурно-спортивный центр «Спектр» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» (с последующим внесением изменений), на 2020 год – постановлением администрации МО Сертолово от 28.12.2019 г. № 1213 «Об утверждении муниципального задания муниципальному автономному учреждению «Сертоловский культурно-спортивный центр «Спектр» на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (с последующим внесением изменений).

Объем финансового обеспечения выполнения муниципального задания на 2018-2020 гг. рассчитывался на основании раздела II Порядка формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных автономных учреждений и финансового обеспечения выполнения муниципального задания, утвержденного постановлением администрации МО Сертолово от 07.12.2015 г. № 609.

Финансовое обеспечение выполнения муниципального задания автономным учреждением осуществляется в виде субсидии из бюджета МО Сертолово Ленинградской области на основании соглашения «О порядке и условиях предоставления субсидий из бюджета МО Сертолово на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в сфере культуры, физической культуры и спорта (в том числе при проведении мероприятий по работе с детьми и молодежью в указанных сферах):

1) в **2018** году № 137-4/ХП.2017 от 28.12.2017 г. (дополнительные соглашения № 75-4/VI.2018 от 05.06.2018 г., № 99-4/VIII.2018 от 03.08.2018 г., № 110-4/IX.2018 от 12.09.2018 г., № 137-4/XI.2018 от 30.11.2018 г.);

2) в **2019** году № 156-4/ХП.2018 от 29.12.2018 г. (дополнительные соглашения № 30-4/III.2019 от 11.03.2019 г., № 39-4/IV.2019 от 05.04.2019 г., № 49-4/V.2019 от 08.05.2019 г., № 72-4/VII.2019 от 01.07.2019 г., № 84-4/IX.2019 от 11.09.2019 г., № 106-4/XII.2019 от 05.12.2019 г.);

3) в **2020** году № 120-4/ХП.2019 от 30.12.2019 г. (дополнительные соглашения № 35-4/III.2020 от 06.03.2020 г., № 59-4/V.2020 от 20.05.2020 г., № 64-4/VI.2020 от 03.06.2020 г., № 90-4/IX.2020 от 30.08.2020 г., № 102-4/XI.2020 от 30.11.2020 г., № 113-4/XII.2020 от 29.12.2020 г.).

На **2017-2019** гг. была разработана муниципальная программа муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области

«Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы и утверждена постановлением администрации МО Сертолово от 18.11.2016 г. № 520 (с последующим внесением изменений от 17.04.2017 г. № 133, от 06.12.2017 г. № 599, от 29.03.2018 г. № 106, от 12.07.2018 г. № 274, от 25.10.2018 г. № 387, от 27.11.2018 г. № 442, от 18.11.2019 г. № 1043), на 2020 г. разработана муниципальная программа муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы и утверждена постановлением администрации МО Сертолово от 31.10.2019 г. № 967 (с последующим внесением изменений от 13.11.2020 г. № 964).

Для реализации и исполнения мероприятий по муниципальным программам было разработано муниципальное задание, в том числе в части осуществления деятельности добровольной народной дружины в МО Сертолово (создана в соответствии с Федеральным законом от 02.04.2014 г. № 44-ФЗ «Об участии граждан в охране общественного порядка», Областным законом Ленинградской области от 15.04.2015 г. № 38-ОЗ «Об участии граждан в охране общественного порядка на территории Ленинградской области», постановлением Правительства Ленинградской области от 13.11.2015 г. № 423 «О мерах по реализации отдельных положений областного закона «Об участии граждан в охране общественного порядка на территории Ленинградской области», решением совета депутатов МО Сертолово от 24.05.2016 г. № 33 «О мерах по реализации на территории муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области отдельных положений действующего законодательства, регулирующего участие граждан в охране общественного порядка», Уставом добровольной народной дружины муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области, утвержденного общим собранием добровольной народной дружины МО Сертолово, протокол № 1 от 20.11.2017 г.).

Заказчиком программы является администрация МО Сертолово, разработчиком - отдел ЖКХ администрации МО Сертолово.

Муниципальные задания в 2018 г., 2019 г., выполнялись в соответствии с перечнем мероприятий по реализации муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 гг., в 2020 г. в соответствии с перечнем мероприятий по реализации муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы.

Показатели, характеризующие соответствие объема работ параметрам муниципального задания за 2018 г.

Исходя из представленных данных в муниципальном задании МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр» предусмотрена работа:

1. Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка. Единицей измерения данной работы является количество рейдов. Запланированный объем работ – 144 рейдов. Фактический объем работ – 140 рейдов. Муниципальное задание по достижению целевого показателя – количество рейдов выполнено на 97,2%.

Кассовые расходы в 2018 г. на реализацию п. 1.4 Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка программы «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы:

№	Наименование	Единица	Значение	показателей	Кассовые
---	--------------	---------	----------	-------------	----------

п/п	показателя	измерения	объема работ на 2018 год		расходы в руб.
			план	факт	
1	Количество рейдов	шт.	144	140	
2	Количество дружинников	чел.	12	12	546100,00
3	Приобретение жилетов	шт.	12	12	3900,00
	ИТОГО:				550000,00

Начисление денежного поощрения народным дружинникам осуществляется в соответствии с Уставом добровольной народной дружины муниципального образования Сертолово Всеволожского муниципального района Ленинградской области, утвержденного общим собранием добровольной народной дружины МО Сертолово, протокол № 1 от 20.11.2017 г., Порядком осуществления материального стимулирования деятельности народных дружинников, установления для них дополнительных льгот и компенсаций, реализации иных вопросов, регулирующих участие граждан в охране общественного порядка на территории МО Сертолово, утвержденного постановлением администрации от 29.12.2016 г. № 601, на основании ходатайства, утвержденного командиром народной дружины, табеля учета выхода дружинников на дежурство, согласованного с начальником 88 отдела полиции УМВД России по Всеволожскому району Ленинградской области. Табель должен соответствовать графику проведения рейдов, в соответствии с планом работы народной дружины, согласованным с администрацией МО Сертолово и начальником 88 отдела полиции УМВД России по Всеволожскому району Ленинградской области.

В ходе проверки выявлено следующее: План работы народной дружины, согласованный с администрацией МО Сертолово и начальником 88 отдела полиции УМВД России по Всеволожскому району Ленинградской области не формируется отдельным документом, что является нарушением п. 3.8 Порядка осуществления материального стимулирования деятельности народных дружинников, установления для них дополнительных льгот и компенсаций, реализации иных вопросов, регулирующих участие граждан в охране общественного порядка на территории МО Сертолово.

Рекомендовано: план работы народной дружины формировать отдельным документом на основании плана работы по выполнению муниципального задания МАУ «Сертоловский КСЦ «СПЕКТР» на текущий год ежемесячно.

Приобретение основных средств, материальных запасов, необходимых для осуществления деятельности ДНД производится в пределах сумм предусмотренных мероприятиями муниципальной программы.

Расчет денежного поощрения народных дружинников МО Сертолово производится в соответствии с табелем учета выходов дружинников МО Сертолово в рейды на основании приказа директора МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр».

По состоянию на момент проведения камеральной проверки п. 3.10 Порядка осуществления материального стимулирования деятельности народных дружинников, установления для них дополнительных льгот и компенсаций, реализации иных вопросов, регулирующих участие граждан в охране общественного порядка на территории МО Сертолово является не актуальным, поскольку выплата денежного поощрения производится путем безналичного перечисления на расчетные счета в кредитной организации.

В ходе проверки начислений и выплат денежного поощрения народным дружинникам, приобретения основных средств, материальных запасов нарушений не выявлено.

Замечание: в расчетно-платежных ведомостях отсутствует отдельный вид начисления денежного поощрения народным дружинникам. Данный вид начисления сформулирован как «оплата по договорам подряда».

Рекомендовано: привести данный вид начисления в соответствие с видом начисления, предусмотренным Порядком осуществления материального стимулирования деятельности народных дружинников, установления для них дополнительных льгот и компенсаций, реализации иных вопросов, регулирующих участие граждан в охране общественного порядка на территории МО Сертолово.

В результате проверки документов выявлено следующее:

- В муниципальном задании на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, утвержденном постановлением администрации от 26.12.2018 г. № 512 (последнее внесение изменений в 2018 г.) утвержденное количество рейдов - 144, в муниципальной программе «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 г., в отчете о выполнении муниципальной программы за 2018 г. в оценке результатов реализации муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» за 2018 г., в итоговом отчете о выполнении муниципальной программы за 2017-2019 гг. в оценке результатов реализации муниципальной программы за 2017-2019 гг. - количество рейдов указано 140 (план/факт), что приводит к искажению отчетности, а так же при оценке эффективности реализации муниципальной программы завышен уровень достижения целевого показателя при оценке степени достижения целевых показателей – количество рейдов - 100% выполнение (по факту 97,2%).

- В графиках проведения рейдов за 1, 2, 3 4 квартал 2018 г. - отсутствуют даты подписания графиков, за 4 квартал 2018 г. отсутствует подпись начальника 88 отдела полиции.

Финансовое обеспечение муниципальных услуг на выполнение муниципального задания по муниципальной программе МО Сертолово «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы по п. 1.4 Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка согласно итоговому отчету о выполнении муниципальной программы в 2018 году составило 550000,00 рублей. Уровень освоения финансовых средств на реализацию мероприятий программы составляет 100%.

Показатели, характеризующие соответствие объема работ параметрам муниципального задания за 2019 г.

Исходя из представленных данных в муниципальном задании МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр» предусмотрена работа:

1. Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка. Единицей измерения данной работы является количество рейдов. Запланированный объем работ – 143 рейдов. Фактический объем работ – 140 рейдов. Муниципальное задание по достижению целевого показателя – количество рейдов выполнено на 97,9%.

Кассовые расходы на реализацию п. 1.4 Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка программы «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателей объема работ на 2019 год		Кассовые расходы в руб.
			план	факт	
1	Количество рейдов	шт.	143	140	

2	Количество дружинников	чел.	12	12	567755,70
3	Приобретение канцелярских принадлежностей				2244,30
	ИТОГО:				570000,00

В результате проверки документов выявлено следующее:

- В муниципальном задании на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, утвержденном постановлением администрации от 28.12.2019 г. № 1196 (последнее внесение изменений в 2019 г.) утвержденное количество рейдов - 143, в муниципальной программе «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 г., в отчете о выполнении муниципальной программы за 2019 г. в оценке результатов реализации муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» за 2019 г., в итоговом отчете о выполнении муниципальной программы за 2017-2019 гг. в оценке результатов реализации муниципальной программы за 2017-2019 гг. - количество рейдов указано 140 (план/факт), что приводит к искажению отчетности, а так же при оценке эффективности реализации муниципальной программы завышен уровень достижения целевого показателя при оценке степени достижения целевых показателей – количество рейдов - 100% выполнение (по факту 97,9%).
- В графиках проведения рейдов за 1, 2, 3 4 квартал 2018 г. - отсутствуют даты подписания графиков.

Финансовое обеспечение муниципальных услуг на выполнение муниципального задания по муниципальной программе МО Сертолово «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 годы по п. 1.4 Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка согласно отчету о выполнении муниципальной программы в 2019 году составило 570000 рублей. Уровень освоения финансовых средств на реализацию мероприятий программы составляет 100%.

Показатели, характеризующие соответствие объема работ параметрам муниципального задания за 2020 г.

Исходя из представленных данных в муниципальном задании МАУ «Сертоловский КСЦ «Спектр» предусмотрена работа:

1. Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка. Единицей измерения данной работы является количество рейдов. Запланированный объем работ – 188 рейдов. Фактический объем работ – 186 рейдов. Муниципальное задание по достижению целевого показателя – количество рейдов выполнено на 98,9%.

Кассовые расходы на реализацию п. 1.4 Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка программы «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы:

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	Значение показателей объема работ на 2020 год		Кассовые расходы в руб.
			план	факт	
1	Количество рейдов	шт.	188	186	
2	Количество дружинников	чел.	12	12	498219,00
3	Приобретение				1900,00

	канцелярских принадлежностей				
4	Приобретение жилетов	шт.	12	12	2100,00
	ИТОГО:				502219,00

В результате проверки документов выявлено следующее:

- В муниципальном задании на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, утвержденном постановлением администрации от 25.12.2020 г. № 1059 (последнее внесение изменений в 2020 г.), в муниципальной программе «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 г. утвержденное количество рейдов - 188, в отчете о выполнении муниципальной программы за 2020 г. в оценке результатов реализации муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» за 2020 г., количество рейдов указано 186 (план/факт), что приводит к искажению отчетности.

Финансовое обеспечение муниципальных услуг на выполнение муниципального задания по муниципальной программе МО Сертолово «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы по п. 1.4 Организация деятельности добровольной народной дружины по охране общественного порядка согласно отчету о выполнении муниципальной программы в 2020 году составило 502219,00 рублей. Уровень освоения финансовых средств на реализацию мероприятий программы составляет 89,2%.

Обобщенная информация о результатах камеральной проверки:

В ходе камеральной проверки выявлено следующее:

- за 2018-2019 гг. муниципальная программа «Безопасный город Сертолово» на 2017-2019 г. и отчеты по выполнению муниципальной программы «Безопасный город Сертолово» за 2018-2019 гг. не соответствуют муниципальному заданию на соответствующие годы по показателю количество рейдов (план), что приводит к искажению отчетности;
- за 2020 г. отчет о выполнении муниципальной программы не соответствует муниципальной программе «Безопасный город Сертолово» на 2020-2022 годы и муниципальному заданию на 2020 г. и плановый период 2021 и 2022 гг. по показателю количество рейдов (план), что приводит к искажению отчетности.

ПРЕДЛОЖЕНИЯ по результатам камеральной проверки:

1. План работы народной дружины формировать отдельным документом на основании плана работы по выполнению муниципального задания МАУ «Сертоловский КСЦ «СПЕКТР» на текущий год ежемесячно.

2. Привести вид начисления денежного поощрения в соответствие с видом начисления, предусмотренным Порядком осуществления материального стимулирования деятельности народных дружинников, установления для них дополнительных льгот и компенсаций, реализации иных вопросов, регулирующих участие граждан в охране общественного порядка на территории МО Сертолово, утвержденного постановлением администрации от 29.12.2016 г. № 601.

3. Показатели муниципального задания, отчетов по муниципальной программе МО Сертолово «Безопасный город Сертолово» должны соответствовать плановым и фактическим показателям муниципальной программы МО Сертолово «Безопасный город Сертолово».

4. Учесть выявленные недочеты и принять меры по недопущению впредь.

Объект, контроля вправе представить письменные возражения на акт, оформленный по результатам камеральной проверки, в течение 10 рабочих дней со дня получения акта.

Руководитель проверочной группы:

Начальник сектора
внутреннего финансового
контроля

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Главный специалист

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)

Получил:

(должность)

(дата)

(подпись)

(инициалы, фамилия)