Информация

о результатах проверки в администрации муниципального образования «Майкопский район» (Управление по взаимодействию с сельскими поселениями и социальным вопросам)

На основании распоряжения администрации муниципального образования «Майкопский район» от 08.10.2021 N 627-р «О проведении проверки осуществления расходов бюджета муниципального образования «Майкопский район» на реализацию мероприятий муниципальной программы «Социальное развитие» (подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»), проверка достоверности отчета о реализации муниципальной программы (подпрограммы), отчета о достижении показателей результативности» и в соответствии с планом контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю в администрации муниципального образования «Майкопский район» на 2021 год, утвержденным распоряжением администрации муниципального образования «Майкопский район» от 25.12.2020 «О плане контрольных мероприятий по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2021 год» (в ред. от 20.04.2021 N 272-р) проведена плановая проверка в администрации муниципального образования «Майкопский район» (Управление по взаимодействию с сельскими поселениями и социальным вопросам) (далее – контрольное мероприятие, объект контроля).

Тема контрольного мероприятия: «Проверка осуществления расходов бюджета муниципального образования «Майкопский район» на реализацию мероприятий муниципальной программы «Социальное развитие» (подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий граждан»), проверка достоверности отчета о реализации муниципальной программы (подпрограммы), отчета о достижении показателей результативности».

Проверяемый период: с 01.01.2020г. по 31.12.2020г., акт проверки от 30.11.2021 года.

В результате проведенного контрольного мероприятия выявлены нарушения требований следующих нормативных правовых актов:

- постановления администрации муниципального образования «Майкопский район» от 11.02.2019 № 10-н «Об утверждении порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования «Майкопский район» (отсутствует проект плана реализации на первый год реализации Муниципальной программы, согласованный с Управлением экономического развития и финансов администрации муниципального образования «Майкопский район», отчет о результатах мониторинга муниципальной программы по итогам 2020 года, искажена (завышена) оценка эффективности реализации Муниципальной программы подпрограммы «Социальная поддержка отдельных категорий граждан» и пр.);

- Порядка оказания единовременной социальной помощи малоимущим семьям и малоимущим одиноко проживающим гражданам муниципального образования «Майкопский район», а также иным категориям граждан, находящихся в трудной жизненной ситуации, утвержденного приложением № 3 к постановлению администрации муниципального образования «Майкопский район» от 24.04.2008 № 90 (в некоторых случаях неверно исчислялся совокупный среднедушевой доход за последние 3 месяца, необходимый для определения степени нуждаемости малоимущей семьи и малоимущего одиноко проживающего гражданина и назначена и выплачена единовременная социальная помощь без подтверждающих документов в размере 10 000 руб., следовало не более 5 000 руб.);

- пункта 11 Положения о Координационном Совете по вопросам социальной поддержки населения, утвержденного приложением № 1 к постановлению администрации муниципального образования «Майкопский район» от 24.04.2008 № 90 протоколы заседаний координационного Совета по оказанию материальной помощи гражданам Майкопского района из районного фонда за 2020 год (18 шт.) не подписаны членами Координационного Совета;

- Положения о пенсии за выслугу лет, утвержденного Решением Совета народных депутатов муниципального образования «Майкопский район» от 28.04.2011 № 121-РС и Порядка назначения, перерасчета размера пенсии за выслугу лет, утвержденного приложением № 3 к постановлению администрации муниципального образования «Майкопский район» от 15.02.2012 № 33 «О мерах по реализации Положения о пенсии за выслугу лет в муниципальном образовании «Майкопский район» (в некоторых пенсионных делах отсутствует часть документов, необходимая для назначения и выплаты пенсии за выслугу лет и пр.);

- Порядка осуществления денежных выплат Почетным гражданам муниципального образования «Майкопский район», утвержденного постановлением муниципального образования «Майкопский район» от 20.04.2010 № 11-н «Об исполнении Решения Совета народных депутатов МО «Майкопский район» (гражданам которым присвоено звание «Почетный гражданам Майкопского района» выплачена денежная выплата в отсутствие соответствующих подтверждающих документов на сумму 125 000 руб. и пр.);

- п. 1 постановления муниципального образования «Майкопский район» от 21.04.2017г. № 66 «Об установлении единовременной денежной выплаты в связи с поздравлением ветеранов Великой Отечественной войны с юбилейными днями рождения, начиная с 90-летия» (в том числе: выплачена единовременная денежная выплата гражданам в отсутствие документов, подтверждающих статус участников Великой Отечественной войны и ветеранов Великой Отечественной войны на сумму 8 000 руб. и пр.);

- приказа Минфина России от 30 марта 2015 г. N 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» в представленных авансовых отчетах от 13.01.2020, от 22.01.2020 и от 21.12.2020 заполнены не все реквизиты и др.

Принятые меры по результатам контрольного мероприятия

В целях реализации материалов проверки в адрес объекта контроля направлено представление от 09.12.2021г. № 3/19527 для принятия соответствующих мер по устранению выявленных проверкой нарушений, причин и условий им сопутствующих и рассмотрении вопроса о привлечении виновных лиц к дисциплинарной ответственности.