


РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ИРКУТСКАЯ ОБЛАСТЬ

Администрация Усть-Кутского муниципального образования
КОМИТЕТ ПО ФИНАНСОВОЙ ПОЛИТИКЕ И БЮДЖЕТУ

666793, Иркутская область, г. Усть-Кут, ул. Халтурина, 52; тел. (3952) 43-51-81 (доб. 202), e-mail: fin11@govirk.ru

Председатель
Комитета по финансовой
политике и бюджету
Администрации Усть-Кутского
муниципального образования

 О.В. Рыбак
« 25 » октября 2023 года

Отчет № 1
по результатам внеплановой камеральной проверки в отношении
Комитета по сельскому хозяйству, природным ресурсам и экологии Администрации
Усть-Кутского муниципального образования
(сокращенное наименование – Комитет по сельскому хозяйству,
природным ресурсам и экологии)

г. Усть-Кут

25 октября 2023 года

Комитет по финансовой политике и бюджету Администрации Усть-Кутского муниципального образования (в связи с переименованием юридического лица до 05.05.2023 года Финансовое управление Администрации Усть-Кутского муниципального образования) в соответствии с приказом Комитета по финансовой политике и бюджету Администрации Усть-Кутского муниципального образования от 04.08.2023 № 68 «О назначении контрольного мероприятия» (с изменениями от 14.08.2023 № 69), пунктом 11, 12, 33 федерального стандарта внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов», утвержденного постановлением Правительства Российской Федерации от 17.08.2020 № 1235, в период с 14 августа 2023 года по 6 сентября 2023 год в отношении Комитета по сельскому хозяйству, природным ресурсам и экологии Администрации Усть-Кутского муниципального образования (сокращенное наименование – Комитет по сельскому хозяйству, природным ресурсам и экологии) (далее – Заказчик, Комитет по сельскому хозяйству, природным ресурсам и экологии) проведена внеплановая камеральная проверка (далее – внеплановая камеральная проверка, контрольное мероприятие) по теме: «Проверка соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок, товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд в отношении отдельных закупок для обеспечения муниципальных нужд», проверенный период: 2022-истекший период 2023 года.

11 августа 2023 года от Комитета по сельскому хозяйству, природным ресурсам и экологии на проверку представлены документы в соответствии с запросом Комитета по финансовой политике и бюджету Администрации Усть-Кутского муниципального образования от 04.08.2023 № 308.

По итогам контрольного мероприятия подготовлен акт по результатам внеплановой проверки в отношении Комитета по сельскому хозяйству, природным ресурсам и экологии от 06.09.2023 № 1-ВП/ВМФК.

Объем проверенных средств составил 5 122 090 рублей 86 копеек.

1.1. В ходе контрольного мероприятия выявлены следующие нарушения:

1.2. В нарушение пункта 12 приказа Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр «Об утверждении Порядка осуществления деятельности по

обращению с животными без владельцев на территории Иркутской области» (далее - приказ Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр), пункта 4.3 муниципального контракта от 16.03.2022 № 01-2022 на оказание услуг по отлову и содержанию безнадзорных собак и кошек на территории Усть-Кутского муниципального образования (далее – Контракт), пункта 2.7 к Контракту «Техническое задание» в акте отлова животных без владельцев от 25.04.2022 № 2, от 29.07.2022 № 6 отсутствуют подписи сотрудника который производил отлов, подпись работника приюта для животных, штамп организации, в акте отлова от 28.06.2022 № 4 отсутствует подпись работника приюта для животных, штамп организации, в акте отлова от 19.07.2022 № 5 отсутствует ФИО сотрудника приюта, штамп организации приюта, в акте отлова от 26.08.2022 № 7, от 02.10.2022 № 8, от 31.10.2022 № 9, от 01.12.2022 № 10 отсутствует штамп организации приюта, акт отлова животных без владельцев № 5 составлен 19.07.2022 с нарушением срока (стр. 18-19 Акта).

1.3. В нарушение пункта 27 приказа Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр, пункта 4.3 Контракта, пункта 4.7 к Контракту «Техническое задание»: к документу о приемке от 12.05.2022 № 10 на сумму 765 538,53 рублей, к документу о приемке от 19.05.2022 № 14 на сумму 764 471,86 рублей, к документу о приемке от 02.08.2022 № 33 на сумму 43 191,46 рублей, к документу о приемке от 02.08.2022 № 34 на сумму 563 492,26 рублей, к документу о приемке от 23.08.2022 № 37 на сумму 543 053,87 рублей к документу о приемке от 12.09.2022 № 40 на сумму 1 023 779,03 рублей к документу о приемке от 13.10.2022 № 47 на сумму 514 077,66 рублей к документу о приемке от 02.11.2022 № 50 на сумму 226 356,51 рублей, к документу о приемке от 01.12.2022 № 56 на сумму 289 181,10 рублей, к документу о приемке от 28.12.2022 № 66 на сумму 388 948,58 рублей прикреплены реестры животных без владельцев не соответствующие установленной форме, предусмотренной приложением 4 к Порядку осуществления деятельности по обращению с животными без владельцев на территории Иркутской области, утвержденного приказом Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр (стр. 19-21 Акта).

1.4. В нарушение пункта 22 приказа Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр, пункта 4.3 Контракта, пункта 4.3 к Контракту «Техническое задание» в заключениях о клиническом осмотре от 26.03.2022 по учетным делам с № 116/22 по № 145/22, с № 218/22 по № 229/22, с № 241/55 по № 255/22, с 256/22 по № 276/22 отсутствует подпись специалиста в области ветеринарии (ветеринарного врача) (стр. 21 Акта).

1.5. В нарушение пункта 22 приказа Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр, пункта 4.3 Контракта, пункта 4.5 к Контракту «Техническое задание» в актах о стерилизации (кастрации) животного без владельца и осмотра в послеоперационный период с № 1 по № 199, с № 215 по № 228, с № 229 по № 241, с № 256 по № 276 отсутствует подпись специалиста в области ветеринарии, проводившего стерилизацию (кастрацию) и послеоперационный осмотр (ветеринарного врача) (стр. 21 Акта).

1.6. В нарушение пункта 28 приказа Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр, в нарушение пункта 4.7 к Контракту «Техническое задание» в учетных делах на отловленное животное с № 1/22 по 276/22 отсутствует: дата поступления животного без владельца в приют, которая считается датой постановки на учет; фотографии проведенного оперативного вмешательства (стерилизация/кастрация); фотография результата проведения оперативного вмешательства (в случае оперативного вмешательства); фотография номера микрочипа, отображенного на приборе для считывания (сканере); информация о не снимаемых и несмываемых метках; в учетных делах на отловленное животное № 16/22, № 24/22, № 219/22, № 260/22 отсутствует ФИО кинолога, в учетном деле 224/22 указано что животное возвращено в прежнюю среду обитания 26.09.2022 (согласно документа о приемке и акта выбытия от 27.10.2022 № 228 фактическая дата возврата на прежнее место обитания 27.10.2022) (стр. 22 Акта).

1.7. В нарушение пункта 31 приказа Службы ветеринарии Иркутской области от 24.08.2020 № 53-спр, пункта 4.10 Контракта в актах выбытия животного без владельца от 25.04.2022 с № 1 по № 41 (включительно) отсутствует подпись ветеринарного врача, в актах выбытия животного без владельца с № 102 по № 114, с № 115 по № 138 отсутствует

подпись ветеринарного врача, с № 170 по № 172 (включительно) отсутствует подпись Исполнителя – ИП Славина, отсутствует подпись ветеринарного врача, с № 212 по № 220 отсутствует подпись ветеринарного врача, в акте выбытия животного без владельца от 09.07.2022 № 84 по учетному делу № 91/22 отсутствует Ф.И.О., адрес, телефон нового владельца (стр. 23 Акта).

1.8. В нарушение пункта 1 части 1, части 3, части 7 статьи 94 Закона о контрактной системе, пунктов 4.3-4.4 Контракта, пункта 3.13 должностной инструкции главного бухгалтера, утвержденной председателем Комитета 01.09.2021 приемка оказанных услуг по муниципальному контракту от 16.03.2022 № 01-2022 на сумму 5 122 090,86 рублей осуществлялась на основании не надлежаще оформленных документов об исполнении: актов отлова животных без владельцев, заключений о клиническом состоянии животного без владельца, актов о стерилизации (кастрации) животного без владельца и осмотра в послеоперационный период, актов выбытия животного без владельца, реестр животных без владельцев, учетных дел на отловленное животное, а также специалистом не осуществлялся выезд с целью проверки исполнения Контракта (стр. 18-24 Акта).

1.9. В нарушение части 13.1 статьи 34 Закона о контрактной системе, пункта 2 части 1 статьи 94 Закона о контрактной системе, пункта 2.7 Контракта Заказчиком нарушен срок оплаты за оказанные услуги по муниципальному контракту от 16.03.2022 № 01-2022, а именно по документу о приемке (счет – фактура) № 66 от 28.12.2022 на сумму 388 948,58 рублей (подписан и принят Заказчиком 29.12.2022), оплата произведена платежным поручением № 2269 от 08.02.2023 на сумму 388 948,58 рублей с нарушением установленного срока (стр. 26 Акта).

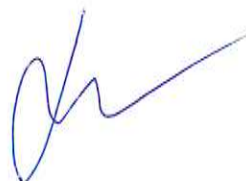
1.10. В нарушение части 2 статьи 34, части 1 статьи 95 Закона о контрактной системе при исполнении муниципального контракта от 16.03.2022 № 01-2022 на сумму 4 742 200,00 рублей изменены существенные условия Контракта, не предусмотренные законодательством Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок (стр. 27 Акта).

1.11. В нарушение части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе по реестровому номеру записи из реестра контрактов № 3381801083022000001 информация об оплате (платежное поручение № 15718 от 20.05.2022 на сумму 765 538,53 рублей) направлена 06.06.2022 с нарушением установленного срока (стр. 31 Акта).

На основании вышеизложенного принято решение выдать Комитету по сельскому хозяйству, природным ресурсам и экологии Администрации Усть-Кутского муниципального образования представление о принятии мер по устранению причин и условий выявленных нарушений законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд.

2. Материалы контрольного мероприятия передать в Прокуратуру г. Усть-Кута для принятия решения о применении мер административной ответственности к должностным лицам, нарушившим требования законодательства Российской Федерации.

**Начальник отдела анализа и контроля
бюджетных расходов Комитета
по финансовой политике
и бюджету Администрации УКМО**



А.В. Жлюева