**Информация**

**о результатах проведения камеральной проверки Отдела по социальной политике администрации Ординского муниципального района Пермского края**

Предоставляем информацию о результатах проведения камеральной проверки в Отделе по социальной политике администрации Ординского муниципального района Пермского края.

Камеральная проверка проводилась на основании распоряжения главы Ординского муниципального района от 07.08.2018 г. № 161-р «О проведении камеральной проверки в Отделе по социальной политике администрации Ординского муниципального района Пермского края» за период с 01.01.2017 года по 31.07.2018 года.

**В результате камеральной проверки установлено:**

1. В нарушение пункта 213 инструкции 157н, за весь период проверки не во всех заявлениях указана дата срока отчета, по денежным средствам.
2. В нарушение пункта 214 инструкции 157н, выдача средств под отчет производится при имеющейся задолженности по ранее полученным суммам, по которым наступил срок предоставления авансового отчета.
3. Несвоевременная сдача первичных учетных документов к авансовому отчету материально ответственным лицом Тихомировым А.Н., приводит к искажению авансового отчета и остатков по выданным денежным средствам подотчет.
4. Некорректно составленный авансовый отчет материально ответственного лица Осетровой О.А. приводит к искажению информации в журнале операций №3 «Расчеты с подотчетными лицами» за июль, август 2017 года.
5. В нарушение пункта 11 инструкции 157н в одном случае отражение информации в журнале операций №4 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» осуществляется несвоевременно.
6. В нарушение пункта 5 раздела 7 Учетной политики к бухгалтерскому учету принимаются путевые листы, содержащие исправления, не оформленные соответствующим образом:
7. При оплате за *исполнение обязанностей отсутствующих работников* нарушен пункт 3.5. Приложения 2 к Положению о денежном содержании муниципальных служащих Ординского муниципального района, утвержденному решением Решение земского собрания №48. Общая сумма переплаты составила 5230,48 рублей.
8. В нарушение пункта 5.1 Порядка выплаты ежемесячного денежного поощрения, премии, за квартал, год, премии за выполнение особо важных и сложных заданий (Приложение 2 к Решению Земского Собрания Ординского муниципального района №48 от 30.06.2009) производится выплата премии к празднику.
9. В нарушение статей 113, 149, 153 Трудового кодекса Российской Федерации, руководитель без письменного согласия работника и распоряжения, допускает водителя Тихомирова А.Н к выполнению служебных обязанностей в нерабочие праздничные дни без выплаты соответствующих компенсаций.
10. Отсутствует приказ о ведении бюджетной росписи (сметы).
11. Уточненные росписи (сметы) отсутствуют за 2017 год и за период с 01.01.2018 по 31.07.2018 год.
12. Приказы учреждения не приложены к уведомлениям
13. В личных делах работников отдела по социальной политике Ординского муниципального района отсутствуют согласия на обработку персональных данных.
14. В личных делах отсутствуют копии паспортов, СНИЛС, ИНН ( нарушение устранено в ходе проверки).
15. Имеется неисправное имущество, которое состоит на балансе основных средств, но фактически неисправно и не используется. Необходимо принять меры к списанию указанного имущества со снятием с учета основных средств.
16. В нарушение части 2 статьи 38 Закона о контрактной системе, руководителем учреждения не назначено лицо ответственное за осуществление закупки или нескольких закупок, включая исполнение каждого контракта.
17. В нарушение части 2 статьи 21 Закона о контрактной системе, в позиции с ИКЗ 183595100078759510100100100029329323, заказчик допускает разночтение в датах (в плане закупок срок проведения закупки – с 03.05.2018 по 30.09.2018, в плане-графике закупок – с мая по октябрь 2018).
18. В нарушение пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, заказчик в планах закупок на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов, в плане графике на 2017 год, плане закупок на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов, плане графике на 2018 год устанавливает в позициях, предусматривающих закупку товаров, работ, услуг путем заключения договоров до 100 тысяч рублей на сумму, превышающую 2 миллиона рублей.
19. В нарушение пункта 4 части 1 статьи 93 Закона о контрактной системе, заказчик в 2017 году заключает контракты стоимостью до 100 тысяч рублей, при этом годовой объем таких закупок превышает установленные в настоящей статье ограничение в два миллиона (всего заключено контрактов на 2 480 352,01 (два миллиона четыреста восемьдесят тысяч триста пятьдесят два) рубля 01 копейка).
20. Нарушение части 11 статьи 78 Закона о контрактной системе в связи с заключением контрактов № 0856300001017000004-01 от 15.11.2017, №0856300001017000005-01 от 29.11.2017 в отсутствие выписки из единого государственного реестра юридических лиц или засвидетельствованной в нотариальном порядке копии такой выписки, которые получены не ранее чем за шесть месяцев до даты размещения в единой информационной системе извещения о проведении запроса котировок.
21. Нарушение части 8 статьи 78 Закона о контрактной системе, в связи с несвоевременным размещением протокола № П1 от 21.11.2017 (для закупки №0856300001017000005).
22. Нарушение части 13 статьи 78 Закона о контрактной системе, в связи с включением в извещение о проведении запроса котировок, информации о сроке заключения контракта, несоответствующей требованиям настоящей статьи, и в связи с заключением муниципального контракта по результатам проведения указанной процедуры ранее, чем через семь дней с даты размещения в ЕИС протокола рассмотрения и оценки заявок на участие в запросе котировок
23. В нарушение части 4 статьи 34 Закона о контрактной систем, в контрактах №0856300001017000001-0382509-01 от 06.06.2017, № 0856300001017000003-0382509-01 от 03.10.2017, не включено обязательное условие об ответственности заказчика, предусмотренное частью 5 статьи 34 Закона о контрактной системе.
24. В нарушение части 2 статьи 42 Закона о контрактной системе, части 1 статьи 34 Закона о контрактной системе, заказчик в извещение об осуществлении закупки №0856300001017000001 от 12.05.2017 и в контракт № 0856300001017000001-0382509-01 от 06.06.2017 не включает информацию о сроках оказания услуг.
25. В нарушение части 8 статья 34 Закона о контрактной системе, подпункта *а* пункта 4 Правила № 1063, в контрактах № 0856300001017000001-0382509-01 от 06.06.2017, №0856300001017000003-0382509-01 от 03.10.2017, заказчик устанавливает размер штрафа 5%, тогда как, в подпункте *а* пункта 4 Правила № 1063, установлено, что в случае если цена контракта не превышает 3 миллиона рублей, размер штрафа составляет 10%.
26. В нарушение части 27 статьи 34 Закона о контрактной системе заказчик при включении в контракт срока возврата поставщику (подрядчику, исполнителю) денежных средств, внесенных в качестве обеспечения исполнения контракта, использует понятие «банковский день», не предусмотренное ни законодательством о контрактной системе, ни гражданским законодательством.
27. В нарушение частей 1, 6 статьи 96 Закона о контрактной системе, заказчик в проектах контрактов, прилагаемых к извещениям от 12.05.2017 №0856300001017000001, от 08.09.2017 №0856300001017000003, от 24.10.2017 №0856300001017000004, от 14.11.2017 №0856300001017000005, указывает лишь один способ обеспечения исполнения контракта (внесение денежных средств на указанный заказчиком счет), тем самым, способствует ограничению конкуренции.
28. Заказчик допускает нарушение пункта 3 статьи 3 Закона о контрактной системе, заключив по результатам проведения электронного аукциона договор №[0856300001017000001-0382509-01](http://www.sberbank-ast.ru/viewdocument.aspx?id=477069731) от 06.06.2017, содержащий положения о том, что условия контрактов (договоров) распространяются на отношения сторон, возникшие до его заключения.
29. В нарушение части 3 статьи 103 Закона о контрактной системе, информация об исполнении контракта № 0856300001017000004-01 от 15.11.2017 в УФК по Пермскому краю направлена позже установленного срока на 1 день.
30. В нарушение части 9 статьи 94 Закона о контрактной системе, заказчик не разместил в ЕИС отчета об исполнении контракта № 0856300001017000001-0382509-01 от 06.06.2017.
31. Нарушение частей 2,3 статьи 18 Закона о контрактной системе, в связи с некорректным обоснованием закупок в документах планирования, предусмотренных Законом о контрактной системе.
32. Нарушение статьи 22 Закона о контрактной системе, заказчик при обосновании цены контракта № 0856300001017000005 от 14.11.2017 года не соблюдает положения указанной статьи. При расчете НМЦК не учитываются требования пунктов 3.1-3.22 Методических рекомендаций по применению методов определения начальной (максимальной) цены контракта, цены контракта, заключаемого с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем), утвержденных Приказ Минэкономразвития России от 02.10.2013 № 567. Начальная максимальная цена контракта не обоснована.
33. Нарушение пункта 1 части 1 статьи 94 Закона о контрактной системе, в связи с проведением приемки товара ненадлежащим образом.