**ПРОГРАММА**

**Проведения контрольного мероприятия в Общем отделе администрации Анучинского муниципального района.**

**Основание для проверки:** распоряжение главы администрации Анучинского муниципального района № 19-р от 20.01.2020 года, план работы отдела финансового контроля на 2020год.

**Цель проверки:** проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальной программы «Муниципальное управление в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2019 годы» за 2018-2019 годы.

**Объект проверки:** Общийотдел администрации Анучинского муниципального района.

**Сроки проведения проверки:** с 27.01.2020г. по 21.02.2020г.

**Срок оформления акта:** 21.02.2020г.

**Состав ответственных исполнителей:** Кириллова И.В.- начальник отдела финансового контроля администрации Анучинского муниципального района.

**Перечень изученных документов:** бухгалтерская и финансовая отчетность; нормативные правовые акты; иные первичные документы; данные регистров бухгалтерского учета, а также иные документы и материалы, необходимые для проведения проверки.

Начальник отдела финансового контроля Кириллова И.В.

**АКТ**

**Проведения контрольного мероприятия в Общем отделе администрации Анучинского муниципального района.**

**от 21 февраля 2020 года**

**Основание для проверки:** распоряжение главы администрации Анучинского муниципального района № 19-р от 20.01.2020 года, план работы отдела финансового контроля на 2019 год.

**Цель проверки:** проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальной программы «Развитие социально-культурной сферы Анучинского муниципального района на 2015-2019 годы» за 2017-2018 годы.

**Объект проверки:** Общийотдел администрации Анучинского муниципального района.

**Сроки проведения проверки:** с 27.01.2020 г. по 21.02.2020 г.

**Краткая характеристика проверяемого объекта:**

Общий отдел является структурным подразделением администрации Анучинского муниципального района.

Свою деятельность осуществляет на основании Положения, утвержденного постановлением главы района от 13.04.2007г. № 149-п «Об утверждении положения об общем отделе администрации Анучинского муниципального района».

Общим отделом администрации разработана программа «Муниципальное управление в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» утвержденная постановлением администрации Анучинского муниципального района от 25.09.2014г. № 468.

Постановлением администрации Анучинского муниципального района от 27.12.2018 года № 668 внесены изменения в наименование муниципальной программы, изменен период действия программы «Муниципальное управление в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021годы».

Основанием для разработки программы является:

-Постановление администрации Анучинского муниципального района от 02.06.2014г. № 295 «Об утверждении Положения о порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ и ведомственных целевых программ Анучинского муниципального района»;

-Федеральный закон от 06.10.2003г. № 131-ФЗ «Об общих принципах местного самоуправления в Российской Федерации»;

- Устав Анучинского муниципального района.

Ответственным исполнителем программы является Общий отдел администрации Анучинского муниципального района.

В состав программы включены следующие подпрограммы:

1. «Развитие муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы»;

2. «Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы»;

3. «Развитие отдела ЗАГС администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы»;

4. «Профилактика беспризорности и правонарушений несовершеннолетних на 2015-2021 годы»;

5. «Улучшение условий охраны труда и здоровья, работающих в Анучинском муниципальном районе на 2015-2021 годы»;

6. «Улучшение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района на 2015-2021 года»;

7. «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы»;

8. «Противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района на 2016-2021 годы».

На дату проверки начальником Общего отдела администрации Анучинского муниципального района является Бурдейная Светлана Викторовна.

Ведение бухгалтерского учета по исполнению программы за весь проверяемый период осуществляла начальник отдела бюджетного учёта и отчётности администрации Старцева Нина Михайловна.

**В ходе проверки установлено:**

**1.Подпрограмма: «Развитие муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы».**

Проверка исполнения мероприятий по подпрограмме«Развитие муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» проводилась сплошным методом (Приложение 1,8).

Целью подпрограммы является:

-развитие и совершенствование муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района посредством внедрения эффективных кадровых технологий, формирования высококвалифицированного кадрового состава, совершенствования системы управления муниципальной службы и системы профессионального развития муниципальных служащих;

-Повышения качества и доступности государственных и муниципальных услуг, предоставляемых населению муниципальным казенным учреждением «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» Анучинского муниципального района.

В подпрограмму входят следующие мероприятия:

- Совершенствование нормативной правовой базы по вопросам развития муниципальной службы в системе управления муниципальной службой;

- Внедрение на муниципальной службе современных кадровых технологий, повышение эффективности и престижа муниципальной службы;

- Профессиональное развитие и подготовка муниципальных служащих в администрации Анучинского муниципального района;

- Организация предоставления услуг на базе муниципального казенного учреждения «Многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг» Анучинского муниципального района;

- Расходы на содержание МФЦ предоставления государственных и муниципальных услуг за счет средств краевого бюджета;

- На выплату гранда «Лучший муниципальный многофункциональный центр Приморского края»;

- Внедрение и совершенствования механизмов формирования и использования кадрового резерва, проведения аттестаций или квалификационных экзаменов муниципальных служащих.

**2018 год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 6360382,00,00 рублей.

В течение 2018 года в объемы и источники финансирования подпрограммы вносились изменения.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 376-НПА от 19.12.2018г. «О внесении изменений в решение Думы района № 268-НПА от 26.12.2017 «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Развитие муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в размере 8311728,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы (мероприятий) | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018 год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Совершенствование нормативной правовой базы по вопросам развития муниципальной службы в системе управления муниципальной службой | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внедрение на муниципальной службе современных кадровых технологий, повышение эффективности и престижа муниципальной службы | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Профессиональное развитие и подготовка муниципальных служащих в администрации Анучинского муниципального района | 66900,00 | 66500,00 | 66500,00 | 99,4 |
| Организация предоставления услуг на базе муниципального казенного учреждения «Многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг» Анучинского муниципального района | 7444828,00 | 7444828,00 | 7444828,00 | 100 |
| Расходы на содержание МФЦ предоставления государственных и муниципальных услуг за счет средств краевого бюджета | 0 | 0 | 0 | 0 |
| На выплату гранда «Лучший муниципальный многофункциональный центр Приморского края» | 800000,00 | 800000,00 | 800000,00 | 100 |
| Внедрение и совершенствования механизмов формирования и использования кадрового резерва, проведения аттестаций или квалификационных экзаменов муниципальных служащих | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ИТОГО | 8311728,00 | 8311328,00 | 8311328,00 | 99,9 |

Муниципальное казенное учреждение «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг» Анучинского муниципального района, являлось юридическим лицом. Ведения бухгалтерского учета осуществляло учреждением самостоятельно. Данные по мероприятию «расходы на организацию предоставления услуг на базе муниципального казенного учреждения «Многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг» Анучинского муниципального района» взяты из годовой отчетности за 2018 год.

Подпрограмма «Развитие муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» в 2018 году исполнена на 99,9%

**2019 год**

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 70000,00 рублей.

В течение 2019 года в объем финансирования подпрограммы вносились изменения.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 498-НПА от 20.12.2019г. «О внесении изменений в решение Думы района № 379-НПА от 19.12.2018 «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Развитие муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в размере 150402,98 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы (мероприятий) | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019 год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Совершенствование нормативной правовой базы по вопросам развития муниципальной службы в системе управления муниципальной службой | 0 | 0 | 0 |  |
| Внедрение на муниципальной службе современных кадровых технологий, повышение эффективности и престижа муниципальной службы | 0 | 0 | 0 |  |
| Профессиональное развитие и подготовка муниципальных служащих в администрации Анучинского муниципального района | 70483,00 | 70483,00 | 70483,00 | 100 |
| Финансовое обеспечение деятельности казенных учреждений | 79919,98 | 79919,98 | 79919,98 | 100 |
| ИТОГО | 150402,98 | 150402,98 | 150402,98 | 100 |

Подпрограмма «Развитие муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» в 2019 году исполнена в полном объеме.

**2.Подпрограмма «Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021годы».**

Проверка исполнения мероприятий по подпрограмме«Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2018-2019 года проводилась сплошным методом (Приложение 2,9).

Целью подпрограммы является создание оптимальных условий для развития и совершенствования муниципального управления.

Подпрограмма состоит из следующих мероприятий:

- Обеспечение деятельности администрации Анучинского муниципального района и ее структурных подразделений;

- Пенсионное обеспечение муниципальных служащих и лиц, замещавших муниципальные должности;

- Осуществление представительских расходов или иных расходов, связанных с представительской деятельностью органов местного самоуправления муниципального образования, (реализация основных мероприятий администрации Анучинского муниципального района и ее структурных подразделений - представление гражданина на звание Почетного жителя АМР и выплата единовременного денежного вознаграждения (финансирование всех расходов связанных с присвоением почетного звания), приобретение сувениров, памятных подарков и цветов физическим и юридическим лицам к юбилеям и торжественным праздничным датам, участие в траурных мероприятиях (цветы, траурный венок, выделение денежных средств для близких родственников умершего ветерана ВОВ или почетного жителя района), проведение официальных приемов, буфетное обслуживание и прочие представительские расходы, а также проведение обще районных культурно-массовых, спортивных и других мероприятий, утвержденных планами администрации района;

- Доведение до сведений жителей Анучинского района официальной информации о социально-экономическом и культурном развитии муниципального района, о развитии его общественной инфраструктуры и иной официальной информации.

**2018 год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 17093400,00 рублей. В течение 2018 года в объем финансирования подпрограммы вносились изменения.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 376-НПА от 19.12.2018г. «О внесении изменений в решение Думы района № 268-НПА от 26.12.2017 «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов», бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» уменьшены и утверждены в размере 16685500,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018 год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| 1.Обеспечение деятельности администрации Анучинского муниципального района и ее структурных подразделений | 14344400,00 | 14303918,37 | 14303918,37 | 99,7 |
| 2.Пенсионное обеспечение муниципальных служащих и лиц, замещавших муниципальные должности | 536000,00 | 535043,52 | 535043,52 | 99,8 |
| 3.Осуществление представительских расходов или иных расходов, связанных с представительской деятельностью органов местного самоуправления муниципального образования, (реализация основных мероприятий администрации Анучинского муниципального района и ее структурных подразделений- представление гражданина на звание Почетного жителя АМР и выплата единовременного денежного вознаграждения(финансирование всех расходов связанных с присвоением почетного звания), приобретение сувениров, памятных подарков и цветов физическим и юридическим лицам к юбилеям и торжественным праздничным датам, участие в траурных мероприятиях (цветы, траурный венок, выделение денежных средств для близких родственников умершего ветерана ВОВ или почетного жителя района), проведение официальных приемов, буфетное обслуживание и прочие представительские расходы, а также проведение общерайонных культурно-массовых, спортивных и других мероприятий, утвержденных планами администрации района. | 203100,00 | 203099,95 | 203099,95 | 99,9 |
| 4. Доведение до сведений жителей Анучинского района официальной информации о социально-экономическом и культурном развитии муниципального района, о развитии его общественной инфраструктуры и иной официальной информации | 1602000,00 | 1602000,00 | 1602000,00 | 100 |
| ИТОГО | 16685500,00 | 16644061,84 | 16644061,84 | 99,7 |

Подпрограмма «Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» в 2018 году исполнена на 99,7%.

**2019 год**

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 17862400,00 рублей.

В течение 2019 года в объем вносились изменения в финансирование подпрограммы. Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 498-НПА от 20.12.2019г. «О внесении изменений в решение Думы района № 379-НПА от 19.12.2018 «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов», бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в размере 20259491,07 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019 год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| 1.Обеспечение деятельности администрации Анучинского муниципального района и ее структурных подразделений | 17449207,87 | 17439250,05 | 17439250,05 | 99,9 |
| 2.Пенсионное обеспечение муниципальных служащих и лиц, замещавших муниципальные должности | 520283,20 | 520283,20 | 520283,20 | 100 |
| 3.Осуществление представительских расходов или иных расходов, связанных с представительской деятельностью органов местного самоуправления муниципального образования, (реализация основных мероприятий администрации Анучинского муниципального района и ее структурных подразделений- представление гражданина на звание Почетного жителя АМР и выплата единовременного денежного вознаграждения(финансирование всех расходов связанных с присвоением почетного звания), приобретение сувениров, памятных подарков и цветов физическим и юридическим лицам к юбилеям и торжественным праздничным датам, участие в траурных мероприятиях (цветы, траурный венок, выделение денежных средств для близких родственников умершего ветерана ВОВ или почетного жителя района), проведение официальных приемов, буфетное обслуживание и прочие представительские расходы, а также проведение общерайонных культурно-массовых, спортивных и других мероприятий, утвержденных планами администрации района. | 240000,00 | 239872,44 | 239872,44 | 99,9 |
| 4. Доведение до сведений жителей Анучинского района официальной информации о социально-экономическом и культурном развитии муниципального района, о развитии его общественной инфраструктуры и иной официальной информации | 2050000,00 | 2050000,00 | 2050000,00 | 100 |
| итого | 20259491,07 | 20249405,69 | 20249405,69 | 99,9 |

В 2019 году подпрограмма «Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» исполнена на 99,9 %.

При проверке подпрограммы, выявлено отсутствие суммы затрат на проведение мероприятия посвященного Дню работника торговли в распоряжении администрации Анучинского муниципального района № 236-р от 19.07.2019 года. Фактические расходы согласно приложенным документам (смета, программа, отчет о представительских расходах) на проведение мероприятия, составила 4760,00 рублей.

**3.** **Подпрограмма «Развитие отдела ЗАГС администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы».**

Проверка исполнения мероприятий по подпрограмме«Развитие отдела ЗАГС администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2018-2019 года проводилась сплошным методом (Приложения 3,10).

Целью подпрограммы является повышение качества и доступности предоставления населению и организациям государственных услуг по государственной регистрации актов гражданского состояния.

Подпрограмма состоит из следующих мероприятий:

-обеспечение деятельности по государственной регистрации актов гражданского состояния, в том числе торжественная регистрация новорожденных, проведение районного праздника Дня семьи, любви и верности, чествование юбиляров семейной жизни, чествование юбиляров семейной жизни, посвященное 70-летию дня Победы;

-создание благоприятных условий обеспечения деятельности, в том числе ремонт здания ЗАГС, проведение торжественных мероприятий.

**2018год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 1913000,00 рублей. В течение 2018 года в объем вносились изменения финансирования подпрограммы. Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 376-НПА от 19.12.2018г. «О внесении изменений в решение Думы района № 268-НПА от 26.12.2017 «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Развитие отдела ЗАГС администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в размере 2656000,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018 год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Обеспечение деятельности по государственной регистрации актов гражданского состояния | 1243900,00 | 1243900,00 | 1243900,00 | 100 |
| Создание благоприятных условий обеспечения деятельности, в т.ч. | 1412100,00 | 1349151,71 | 1349151,71 | 95,5 |
| -ремонт здания ЗАГС | 1408000,00 | 1345051,71 | 1345051,71 | 95,5 |
| -проведение торжественных мероприятий | 4100,00 | 4100,00 | 4100,00 | 100 |
| ИТОГО | 2656000,00 | 2593051,71 | 2593051,71 | 97,6 |

Подпрограмма «Развитие отдела ЗАГС администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» в 2018 году исполнена на 97,6%.

**2019 год**

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 1766340,00 рублей. В течение 2019 года в объемы и источники финансирования подпрограммы вносились изменения.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 498-НПА от 20.12.2019г. «О внесении изменений в решение Думы района № 379-НПА от 19.12.2018 «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Развитие отдела ЗАГС администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в размере 1853624,50 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Обеспечение деятельности по государственной регистрации актов гражданского состояния | 1828624,50 | 1806119,77 | 1806119,77 | 98,7 |
| Создание благоприятных условий обеспечения деятельности, в т.ч. | 25000,00 | 25000,00 | 25000,00 | 100 |
| -ремонт здания ЗАГС | 10000,00 | 10000,00 | 10000,00 | 100 |
| -проведение торжественных мероприятий | 15000,00 | 15000,00 | 15000,00 | 100 |
| ИТОГО | 1853624,50 | 1831119,77 | 1831119,77 | 98,7 |

Подпрограмма «Развитие отдела ЗАГС администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» в 2019 году исполнена на 98,7%.

**4.Подпрограмма «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2015-2021 годы».**

Проверка исполнения мероприятий по подпрограмме«Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2015-2021 годы» за 2018-2019 года проводилась сплошным методом (Приложения 4,11).

Целью и задачей подпрограммы является:

- укрепление и совершенствование системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, повышение эффективности ее функционирования;

-проведение индивидуально-профилактической работы с несовершеннолетними;

-выявление безнадзорных и беспризорных детей и семей, находящихся в социально опасном положении;

-предупреждение преступлений, совершаемых несовершеннолетними;

-усиление профилактических мероприятий, направленных на предупреждение употребления несовершеннолетними алкогольной и спиртосодержащей продукции, наркотических и психотропных веществ;

-проведение просветительной работы среди населения района через средства массовой информации о проблемах, правонарушениях и преступлениях, совершаемых несовершеннолетними;

-привлечение несовершеннолетних, находящихся в социально опасном положении, к занятиям в спортивных, технических, художественных и других секциях, клубах, кружках, приобщение их к ценностям отечественной и мировой культуры;

-совершенствование подготовки и повышения квалификации кадров, работников системы профилактики беспризорности и правонарушений несовершеннолетних.

В Подпрограмму входит следующее мероприятие:

-Обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав.

**2018 год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 1076974,00 рублей.

Изменения в бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2015-2021 годы» в течение 2018 года не вносились.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018 год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав | 1076974,00 | 1076974,00 | 1076974,00 | 100 |
| ИТОГО | 1076974,00 | 1076974,00 | 1076974,00 | 100 |

Подпрограмма «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2015-2021 годы» в 2018 году исполнена на 100%.

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 1124208,00 рублей.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 498-НПА от 20.12.2019г. «О внесении изменений в решение Думы района № 379-НПА от 19.12.2017 «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в размере 1266915,08 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019 год  (рублей) | | % исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав | 1266915,08 | 1265861,06 | 1265861,06 | 99,9 |
| ИТОГО | 1266915,08 | 1265861,06 | 1265861,06 | 99,9 |

Подпрограмма «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних на 2015-2021 годы» в 2019 году исполнена на 99,9%.

**5.** **Подпрограмма «Улучшение условий охраны труда и здоровья, работающих в Анучинском муниципальном районе на 2015-2021годы».**

Проверка исполнения мероприятий по подпрограмме«Улучшение условий охраны труда и здоровья, работающих в Анучинском муниципальном районе на 2015-2021 годы» за 2018-2019 года проводилась сплошным методом (Приложения 5,12).

Целью подпрограммы является:

-снижение профессиональной заболеваемости и производственного травматизма;

-сохранение жизни и здоровья работников в процессе трудовой деятельности, улучшение условий и охраны труда;

-переход к системе управления профессиональными рисками на всех уровнях охраны труда.

В подпрограмму входит следующее мероприятие:

-Обеспечение деятельности по государственному управлению охраной труда.

**2018 год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 582287,00 рублей. В течение 2018 года в объем вносились изменения финансирования подпрограммы.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 376-НПА от 19.12.2018г. «О внесении изменений в решение Думы района № 268-НПА от 26.12.2016 «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Улучшение условий охраны труда и здоровья работающих в Анучинском муниципальном районе на 2015-2021 годы» утверждены без изменений в размере 582287,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018 год  (рублей) | | % выполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерс-кого учета |
| Обеспечение деятельности по государственному управлению охраной труда | 582287,00 | 582287,00 | 582287,00 | 100 |
| ИТОГО | 582287,00 | 582287,00 | 582287,00 | 100 |

Подпрограмма «Улучшение условий охраны труда и здоровья работающих в Анучинском муниципальном районе на 2015-2021 годы» за 2018 год исполнена в полном объеме.

**2019 год**

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 750157,00 рублей.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 498-НПА от 20.12.2019г. «О внесении изменений в решение Думы района № 379-НПА от 19.12.2018 «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Улучшение условий охраны труда и здоровья работающих в Анучинском муниципальном районе на 2015-2021 годы» оставлены без изменений в размере 750157,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019 год  (рублей) | | % выполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Обеспечение деятельности по государственному управлению охраной труда | 750157,00 | 750157,00 | 750157,00 | 100 |
| ИТОГО | 750157,00 | 750157,00 | 750157,00 | 100 |

Подпрограмма «Улучшение условий охраны труда и здоровья работающих в Анучинском муниципальном районе на 2015-2021 годы» за 2019 год исполнена в полном объеме.

**6.** **Подпрограмма «Улучшение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы».**

Проверка исполнения мероприятий по подпрограмме«Улучшение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2018-2019 года проводилась сплошным методом (Приложения 6,13).

Основной целью подпрограммы является укрепление законности и правопорядка в рамках правил благоустройства и санитарного содержания территории района, как необходимого условия, направленные на охрану здоровья человека, с учетом противопожарных, санитарно-гигиенических, конструктивных, технологических, планировочных требований, предотвращающих получение заболеваний и травм.

В подпрограмму входит следующее мероприятие:

Обеспечение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района.

**2018 год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 675271,00 рублей.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 376-НПА от 19.12.2018г. «О внесении изменений в решение Думы района № 268-НПА от 26.12.2017 «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Улучшение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» сохранены в том же объёме 675271,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018 год  (рублей) | | %  исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Обеспечение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района | 675271,00 | 675271,00 | 675271,00 | 0 |
| ИТОГО | 675271,00 | 675271,00 | 675271,00 |  |

Исполнение Подпрограммы «Улучшение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2018 год составило 100 %.

**2019 год**

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 704685,00 рублей.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 498-НПА от 20.12.2019г. «О внесении изменений в решение Думы района № 379-НПА от 19.12.2018 «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Улучшение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в сумме 804006,97 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019 год  (рублей) | | %  исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Обеспечение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района | 804006,97 | 804006,97 | 804006,97 | 100 |
| ИТОГО | 804006,97 | 804006,97 | 804006,97 | 100 |

Исполнение Подпрограммы «Улучшение деятельности административной комиссии, профилактика правонарушений в области благоустройства на территории Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2019 год составило 100 %.

**7. Подпрограмма «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление Администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы».**

Ведение хозяйственной деятельности и бухгалтерского учета учреждением осуществляется самостоятельно, так как оно является юридическим лицом. Данные по исполнению мероприятий по подпрограмме«Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление Администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2018-2019 года взяты из годового отчета учреждения за 2018, 2019 года.

Подпрограмма разработана для достижения следующей цели: создание необходимых условий для эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление администрации Анучинского муниципального района», (далее МКУ «Хозяйственное управление») в соответствии с законодательством, а так же создание условий для повышения оперативности реагирования на угрозу или возникновение чрезвычайных ситуаций.

В подпрограмму входит основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности казенных учреждений»

**2018 год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 7944900,00 рублей. В течение 2018 года в объемы финансирования подпрограммы вносились изменения.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 376-НПА от 19.12.2018г. «О внесении изменений в решение Думы района № 268-НПА от 26.12.2017 «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2021 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление Администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в размере 9809607,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018 год  (рублей) | | % выполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Финансовое обеспечение деятельности казенных учреждений | 9809607,00 | 9807961,48 | 9807961,48 | 99,9 |
| ИТОГО | 9809607,00 | 9807961,48 | 9807961,48 | 99,9 |

Исполнение Подпрограммы «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление Администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2018год составило 99,9%.

**2019 год**

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 11457000,00 рублей.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 498-НПА от 20.12.2019г. «О внесении изменений в решение Думы района № 379-НПА от 19.12.2018 «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление Администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» увеличены и утверждены в сумме 14302500,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019 год  (рублей) | | % выполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Финансовое обеспечение деятельности казенных учреждений | 14302500,00 | 14302500,00 | 14302500,00 | 100 |
| ИТОГО | 14302500,00 | 14302500,00 | 14302500,00 | 100 |

Исполнение Подпрограммы «Обеспечение эффективного осуществления своих полномочий муниципальным казенным учреждением «Хозяйственное управление Администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» за 2019 год составило 100%.

**8.Подпрограмма «Противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района на 2016-2021 годы».**

Проверка исполнения мероприятий по подпрограмме«Противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района на 2016-2021 годы» за 2018-2019 года проводилась сплошным методом (Приложение 7,14).

Подпрограмма разработана для достижения следующей цели:

-предотвращение коррупции в администрации Анучинского муниципального района.

В подпрограмму входит следующие мероприятия:

-нормативно-правовое и методическое обеспечение противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района;

-внедрение антикоррупционных механизмов в рамках реализации кадровой политики в администрации Анучинского муниципального района;

-взаимодействие с общественностью в ходе реализации мероприятий по противодействию коррупции, формирование нетерпимого отношения к проявлению коррупции;

-противодействие коррупции в сфере жилищно-коммунального хозяйства;

-совершенствование организации деятельности по размещению муниципальных заказов.

**2018 год**

Решением Думы района № 268-НПА от 26.12.17г. «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 3000,00 рублей.

Решением Думы Анучинского муниципального района Приморского края № 376-НПА от 19.12.2018г. «О внесении изменений в решение Думы района № 268-НПА от 26.12.2017 «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов» бюджетные ассигнования на исполнение подпрограммы «Противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района на 2016-2021 годы» увеличены и утверждены объёме 10000,00 рублей.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2018 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2018год  (рублей) | | %  исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| нормативно-правовое и методическое обеспечение противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района | 0 | 0 | 0 | 0 |
| внедрение антикоррупционных механизмов в рамках реализации кадровой политики в администрации Анучинского муниципального района | 10000,00 | 10000,00 | 10000,00 | 100 |
| взаимодействие с общественностью в ходе реализации мероприятий по противодействию коррупции, формирование нетерпимого отношения к проявлению коррупции | 0 | 0 | 0 | 0 |
| противодействие коррупции в сфере жилищно-коммунального хозяйства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| совершенствование организации деятельности по размещению муниципальных заказов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ИТОГО | 10000,00 | 10000,00 | 10000,00 | 100 |

Подпрограмма «Противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района на 2016-2021 годы» за 2018 год исполнена в полном объеме.

**2019 год**

Решением Думы района № 379-НПА от 19.12.18г. «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» утвержден первоначальный объем бюджетных ассигнований на исполнение подпрограммы в сумме 3000,00 рублей. В течение 2019 года в объем и источники финансирования подпрограммы изменения не вносились.

Таблица исполнения подпрограммных мероприятий

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Утверждено бюджетом на исполнение мероприятий с учетом внесенных изменений на 2019 год  (рублей) | Исполнение мероприятий  за 2019 год  (рублей) | | %  исполнения |
| По данным проверки | По данным бухгалтерского учета |
| Нормативно-правовое и методическое обеспечение противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Внедрение антикоррупционных механизмов в рамках реализации кадровой политики в администрации Анучинского муниципального района | 3000,00 | 3000,00 | 3000,00 | 100 |
| Взаимодействие с общественностью в ходе реализации мероприятий по противодействию коррупции, формирование нетерпимого отношения к проявлению коррупции | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Противодействие коррупции в сфере жилищно-коммунального хозяйства | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Совершенствование организации деятельности по размещению муниципальных заказов | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ИТОГО | 3000,00 | 3000,00 | 3000,00 | 100 |

Подпрограмма «Противодействие коррупции в администрации Анучинского муниципального района на 2016-2021 годы» за 2019 год исполнена в полном объеме.

В ходе проводимого контрольного мероприятия, при проверке документов подтверждающих обоснованность произведенных выплат командировочных расходов по подпрограмме «Обеспечение деятельности муниципальной службы в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021годы» выявлены следующие нарушения:

|  |  |
| --- | --- |
| **2018 год** | |
| декабрь | **Алешина Л.И.** проезд к оплате в сумме 650,00 рублей, по факту оплачено 670,00 рублей (отсутствует чек на бронь) |
|  | Переплата 20,00 рублей |
| октябрь | **Росейчук Е.В.** произведена оплата по счету за проживание в гостинице в сумме 2500,00 рублей (отсутствует подтверждающий факт оплаты за оказанную услугу - чек кассового аппарата) |
|  | Переплата 2500,00 рублей |
| ноябрь | **Дорожкина Н.В.** предоставлены документы на оплату за проживание в гостинице на сумму 4500,00 рублей. Оплата произведена в сумме 2500,00 рублей. На основании [Положения](#P33) о порядке и условиях командирования работников администрации Анучинского муниципального района и её структурных подразделений, утвержденного  постановлением администрации Анучинского муниципального района от 14.06.16г. №146-НПА расходы по бронированию и найму жилого помещения возмещаются командированным Работникам при служебных командировках по Приморскому краю - 3000 рублей в сутки. |
|  | Недоплата 500,00 рублей |
| **2019 год** | |
| март | **Дорожкина Н.В.** предоставлены документы на оплату за проживание в гостинице на сумму 3000,00 рублей. Оплата произведена в сумме 2500,00 рублей. На основании [Положения](#P33) о порядке и условиях командирования работников администрации Анучинского муниципального района и её структурных подразделений, утвержденного  постановлением администрации Анучинского муниципального района от 14.06.16г.№146-НПА расходы по бронированию и найму жилого помещения возмещаются командированным Работникам при служебных командировках по Приморскому краю - 3000 рублей в сутки. |
|  | Недоплата 500,00 рублей |

**Предложения по выявленным нарушениям и замечаниям:**

1. При оплате командировочных расходов руководствоваться Положением о порядке и условиях командирования работников администрации Анучинского муниципального района и её структурных подразделений утвержденным постановлением администрации Анучинского муниципального района от 14.06.16г. №146-НПА.

2. При проведении мероприятий по подпрограммам, не допускать нарушений при оформлении документации являющейся основанием для их проведения, а также основанием для списания произведенных расходов.

3. Должностным лицам ответственным за исполнение программы «Муниципальное управление в администрации Анучинского муниципального района на 2015-2021 годы» проанализировать все замечания, выявленные в ходе проведенной проверки принять их к сведению для недопущения их в последующей работе.

4. Привлечь к дисциплинарной ответственности лиц, виновных в нарушениях, выявленных при проведении контрольного мероприятия.

5. О принятых мерах по устранению выявленных нарушений, прошу сообщить до 06.03.2020 года в отдел финансового контроля администрации Анучинского муниципального района с приложением подтверждающих документов.

Начальник отдела финансового контроля И.В. Кириллова

Начальник общего отдела С.В. Бурдейная

Начальник отдела бюджетного учёта

и отчётности администрации Н.М. Старцева

один экземпляр получен:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

дата подпись расшифровка подписи