Приложение №2

к отчету о деятельности

контрольно-счетной

палаты за 2019 год

**Справка о нарушениях, установленных контрольными и аналитическими мероприятиями**

**контрольно-счетной палаты Волгоградской области в 2019 году**

| **№ п/п** | | **Наименование контрольного (аналитического) мероприятия** | **Суммы нарушений, установленных контрольными и аналитическими мероприятиями (ед. / тыс. руб.),** | | | | | | | | | | | **из них (тыс.руб.):** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Всего** | **в том числе** | | | | | | | | | |
| **при формировании и исполнении бюджетов** | | **ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности** | | **в сфере управления и распоряжения государственной (муниципальной) собственностью** | **при осуществлении государственных (муниципальных) закупок и закупок отдельными видами юридических лиц** | | **Нецелевое использование бюджетных средств** | **Иные нарушения** | | **Сумма неэффективного использования бюджетных средств** | **Сумма выявлен ных резервов** |
|  | | **ИТОГО:** | **1 116/**  **5 012 561,7** | **553/**  **3 561 979,4** | | **313/**  **1 303 841,4** | | **58/**  **55 499,0** | **163/**  **89 998,6** | | **-/**  **1243,3** | **29/**  **-** | | **849 059,1** | **1 619 870,0** |
| 1 | | Проверка обоснованности утверждения комитетом тарифного регулирования Волгоградской области нормативов накопления твердых коммунальных отходов на территории Волгоградской области и тарифов на услугу регионального оператора по обращению с твёрдыми коммунальными отходами для потребителей ООО "Управление отходами - Волгоград" | 14/  65 484,7 | 14/  65 484,7 | | - | | - | - | | - | - | | - | 65 484,7 |
| 2 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета - контрольно-счётной палатой Волгоградской области | 1/  - | - | | 1/  - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 3 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета - инспекцией государственного строительного надзора Волгоградской области | 6/  52 789,4 | 1/  11,4 | | 3/  52 778,0 | | - | - | | - | 2/  - | | 11,4 | - |
| 4 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета - комитетом архитектуры и градостроительства Волгоградской области | 6/  105,6 | -/  105,6 | | 6/  - | | - | - | | - | - | | 105,6 | - |
| 5 | | Проверка фактов, изложенных в обращении гр. КМА, в администрации Калачевского городского поселения | - | - | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 6 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета - инспекцией государственного жилищного надзора Волгоградской области | 5/  35 643,4 | 1/  - | | 2/  35 643,4 | | - | - | | - | 2/  - | | - | - |
| 7 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета - комитетом тарифного регулирования Волгоградской области | 3/  - | - | | 3/  - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 8 | | Внешняя выездная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета -Волгоградской областной Думой | 4/  - | - | | 4/  - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 9 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета -Избирательной комиссией Волгоградской области | 1/  4,0 | -/  4,0 | | 1/  - | | - | - | | - | - | | 4,0 | - |
| 10 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом по делам национальностей и казачества Волгоградской области | 22/  807,8 | 3/  107,5 | | 19/  - | | -/  700,3 | - | | - | - | | 807,8 | - |
| 11 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом по регулированию контрактной системы в сфере закупок Волгоградской области | 1/  - | - | | 1/  - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 12 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом по развитию туризма Волгоградской области | 3/  292,4 | -/  292,4 | | 2/  - | | - | - | | - | 1/  - | | 292,4 | - |
| 13 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом юстиции Волгоградской области | 2/  87,2 | 1/  87,2 | | 1/  - | | - | - | | - | - | | 87,2 | - |
| 14 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом по делам территориальных образований, внутренней и информационной политики Волгоградской области | 11/  44,7 | 2/  44,7 | | 8/  - | | - | - | | - | 1/  - | | 44,7 | - |
| 15 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом государственной охраны объектов культурного наследия Волгоградской области | - | - | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 16 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом физической культуры и спорта Волгоградской области | 28/  123,7 | 3/  123,7 | | 18/  - | | - | - | | - | 7/  - | | 123,7 | - |
| 17 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом здравоохранения Волгоградской области | 23/  3 363,7 | 5/  3 363,7 | | 13/  - | | - | - | | - | 5/  - | | 3 363,7 | - |
| 18 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом образования, науки и молодежной политики Волгоградской области | 8/  21 434,2 | 1/  21 434,2 | | 6/  - | | - | - | | - | 1/  - | | 21 434,2 | - |
| 19 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом информационных технологий Волгоградской области | 5/  88 267,3 | 1/  312,9 | | 4/  87 954,4 | | - | - | | - | - | | 312,9 | - |
| 20 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – Представительством Волгоградской области в г.Москве | 17/  12 808,7 | - | | 13/  12 808,7 | | - | 4/  - | | - | - | | - | - |
| 21 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом ветеринарии Волгоградской области | 7/  3 110,2 | 1/  1 784,5 | | 6/  1 325,7 | | - | - | | - | - | | 3110,2 | - |
| 22 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом природных ресурсов, лесного хозяйства и экологии Волгоградской области | 13/  261 596,5 | 3/  3 193,5 | | 10/  258 403,0 | | - | - | | - | - | | 2 875,5 | 318,0 |
| 23 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главными администраторами средств областного бюджета – комитетом сельского хозяйства Волгоградской области | 3/  53 868,3 | 1/  3 037,2 | | 2/  50 831,1 | | - | - | | - | - | | 3 037,2 | - |
| 24 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом по труду и занятости Волгоградской области | 10/  169,1 | 3/  169,1 | | 5/  - | | - | - | | - | 2/  - | | 169,1 | - |
| 25 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом социальной защиты населения Волгоградской области | 14/  5 303,0 | 4/  5 239,1 | | 7/  - | | - | -/  63,9 | | - | 3/  - | | 5 239,1 | - |
| 26 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом жилищно-коммунального хозяйства и топливно-энергетического комплекса Волгоградской области | 7/  5 007,4 | 4/  5 007,4 | | 3/  - | | - | - | | - | - | | 5 007,4 | - |
| 27 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – управлением делами Администрации Волгоградской области | 9/  8 262,2 | 1/  8 262,2 | | 8/  - | | - | - | | - | - | | 2 262,2 | 6 000,0 |
| 28 | | Внешняя выездная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом по обеспечению безопасности жизнедеятельности населения Волгоградской области | 18/  229,0 | 2/  229,0 | | 12/  - | | 4/  - | - | | - | - | | 229,0 | - |
| 29 | | Проверка соблюдения требований федерального законодательства по вопросу заключения и исполнения государственного контракта по выполнению работ по расчистке проток от озера Дегтярное и ерика Дударева на территории Волго-Ахтубинской поймы | - | - | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 30 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом транспорта и дорожного хозяйства Волгоградской области | 5/  18 598,0 | 2/  18 598,0 | | 3/  - | | - | - | | - | - | | 18 598,0 | - |
| 31 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – государственным учреждением "Териториальный фонд обязательного медицинского страхования Волгоградской области" | 20/  1 873,5 | 9/  0,1 | | 6/  1 873,4 | | - | - | | - | 5/  - | | - | - |
| 32 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом финансов Волгоградской области | 6/  24 217,5 | 2/  24 217,5 | | 4/  - | | - | - | | - | - | | 24 217,5 | - |
| 33 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом по управлению государственным имуществом Волгоградской области | 4/  2 185,6 | -/  2 167,1 | | 2/  - | | - | 2/  18,5 | | - | - | | 2 145,1 | - |
| 34 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом промышленности и торговли Волгоградской области | 2/  3,5 | -/  3,5 | | 2/  - | | - | - | | - | - | | 3,5 | - |
| 35 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – аппаратом Губернатора Волгоградской области | -/  30,0 | -/  30,0 | | - | | - | - | | - | - | | 30,0 | - |
| 36 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом экономической политики и развития Волгоградской области | 5/  7 990,5 | -/  546,5 | | 5/  7 444,0 | | - | - | | - | - | | 546,5 | - |
| 37 | | Внешняя выездная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом культуры Волгоградской области | 99/  39 404,3 | 17/  9 766,2 | | 41/  2 900,0 | | 41/  25 402,7 | -/  1 236,4 | | -/  99,0 | - | | 33 631,4 | 2 773,9 |
| 38 | | Внешняя камеральная проверка бюджетной отчетности и отдельных вопросов исполнения областного бюджета за 2018 год главным администратором средств областного бюджета – комитетом строительства Волгоградской области | 3/  166 012,9 | 2/  31 313,3 | | -/  134 699,6 | | - | 1/  - | | - | - | | 15 262,3 | 16 051,0 |
| 39 | | Проверка реализации мероприятий государственной программы Волгоградской области "Развитие информационного общества Волгоградской области" за 2018 год и истекший период 2019 года | 22/  26 723,5 | 6/  25 458,3 | | 10/  503,4 | | - | 6/  34,3 | | -/  727,5 | - | | - | 34,3 |
| 40 | | Проверка целевого и эффективного использования субвенций, предоставленных в 2018 году из областного бюджета на реализацию Закона Волгоградской области от 10.11.2005 №1111-ОД "Об организации питания обучающихся (1-11 классы) в общеобразовательных организациях Волгоградской области | 145/  75 383,2 | 130/  75 383,2 | | 15/  - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 41 | | Проверка эффективного и целевого использования бюджетных средств, предоставленных в 2018 году из резервного фонда Правительства Российской Федерации на развитие материально-технической базы детских поликлиник и детских поликлинических отделений медицинских организаций Волгоградской области в соответствии с распоряжением Правительства Российской Федерации от 03.03.2018 №368-р, в том числе аудит в сфере закупок | 57/  2 510,2 | 2/  - | | 13/  2 484,4 | | 5/  - | 37/  25,1 | | -/  0,7 | - | | - | 25,1 |
| 42 | | Проверка целевого и эффективного использования субвенций, предоставленных из областного бюджета муниципальным образованиям Волгоградской области на осуществление образовательного процесса частными образовательными организациями за 2018 год и истекший период 2019 года | 6/  13 270,6 | 6/  13 270,6 | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 43 | | Проверка использования субвенций на осуществление полномочий Волгоградской области, переданных органам местного самоуправления по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части реконструкции и содержания скотомогильников (биотермических ям) и субвенции на предупреждение и ликвидацию болезней животных, их лечение, отлов и содержание безнадзорных животных, защиту населения от болезней, общих для человека и животных, в части отлова и содержания безнадзорных животных, за 2018 год и истекший период 2019 года | 70/  16 343,6 | 61/  12 876,6 | | 5/  149,3 | | - | 4/  3 317,7 | | - | - | | 7 449,2 | 36,6 |
| 44 | | Проверка реализации мероприятий государственной программы Волгоградской области "Формирование современной городской среды Волгоградской области" в 2018 году | 15/  15 213,8 | 3/  5 828,5 | | -/  1 970,4 | | - | 12/  7 414,9 | | - | - | | 5 828,5 | 31,7 |
| 45 | | Проверка использования субсидии из областного бюджета, предоставленной в 2018 году бюджету Даниловского муниципального района на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятия физической культурой и спортом | 2/  221,6 | - | | 2/  193,2 | | - | -/  28,4 | | - | - | | - | - |
| 46 | | Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности акционерного общества "Корпорация развития Волгоградской области" и эффективности использования им имущества за 2017-2018 годы и текущий период 2019 года | 5/  701,2 | 4/  15,2 | | -/  499,0 | | 1/  187,0 | - | | - | - | | 686,0 | 15,2 |
| 47 | | Проверка фактов, изложенных в обращении членов ТОС "хутор Ловягин" | - | - | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 48 | | Проверка законности, эффективности (экономности и результативности) использования средств областного бюджета, направленных на организацию транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом в межмуниципальном и пригородном сообщении, в том числе анализ вопросов государственного регулирования цен (тарифов) в Волгоградской области в 2018 году и истекшем периоде 2019 года | 25/  613 000,0 | 5/  613 000,0 | | - | | 1/  - | 19/  - | | - | - | | 63 000,0 | 550 000,0 |
| 49 | | Проверка эффективного и целевого использования средств областного бюджета, предоставленных организациям социального обслуживания в 2016-2019 годах, осуществляющим деятельность по уходу за престарелыми и инвалидами с обеспечением проживания. Анализ расходования средств от платной деятельности, осуществляемой в рамках государственного задания, организациями социального обслуживания. Аудит в сфере закупок за 2018 год и истекший период 2019 года | 54/  894 446,6 | 30/  881 880,5 | | 11/  1 349,0 | | 3/  - | 10/  11 217,1 | | - | - | | 119 027,7 | 773 995,6 |
| 50 | | Проверка использования бюджетных средств, направленных в 2015 году на предоставление грантов на развитие семейных животноводческих ферм (по обращению правоохранительных органов) | 1/  4 800,0 | -/  4 800,0 | | 1/  - | | - | - | | - | - | | 4 800,0 | - |
| 51 | | Проверка эффективного и целевого использования средств областного бюджета, выделенных на подпрограммы «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения» государственной программы Волгоградской области «Социальная поддержка и защита населения Волгоградской области», утвержденной постановлением Администрации Волгоградской области от 25 сентября 2017 г. № 504-п, в том числе аудит в сфере закупок за 2018 год и истекший период 2019 года | 96/  8 442,1 | 84/  - | | 1/  1 016,5 | | -/  674,8 | 11/  6 750,8 | | - | - | | 6 906,3 | 130,8 |
| 52 | | Проверка эффективности использования бюджетных средств, направленных на выполнение отдельных мероприятий в рамках подпрограммы «Стимулирование развития жилищного строительства в Волгоградской области» государственной программы Волгоградской области «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами жителей Волгоградской области» за 2018 год и истекший период 2019 года | 5/  5 537,2 | 5/  5 456,6 | | -/  80,6 | | - | - | | - | - | | - | - |
| 53 | | Проверка эффективного и целевого использования средств областного бюджета, направленных в 2017-2018 годах и истекшем периоде 2019 года на приобретении (строительство) спортивного оборудования (сооружений), в том числе в виде межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям, в том числе аудит в сфере закупок, а также эффективность их использования | 69/  24 143,8 | 29/  12 433,5 | | 15/  8 815,3 | | 3/  83,4 | 22/  2 811,6 | | - | - | | 12 433,5 | 1 994,8 |
| 54 | | Проверка эффективности использования бюджетных средств, направленных на реализацию мероприятия по развитию региональной инфраструктуры предоставления государственных и муниципальных услуг (обеспечение деятельности системы многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в Волгоградской области) подпрограммы «Совершенствование государственного и муниципального управления» государственной программы Волгоградской области «Экономическое развитие и инновационная экономика» за 2017 – 2018 годы и истекший период 2019 года | 11/  15 277,2 | 8/  12 927,1 | | 2/  1 779,2 | | -/  570,9 | 1/  - | | - | - | | 12 670,9 | 827,1 |
| 55 | | Проверка законности, эффективности (экономности и результативности) использования бюджетных средств, направленных на строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования в Волгоградской области в 2018 году | 23/  1 101 504,9 | 17/  1 075 908,9 | | 2/  25 179,9 | | - | 4/  - | | -/  416,1 | - | | 337 668,3 | - |
| 56 | | Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на строительство современных зданий дошкольных образовательных организаций, реконструкцию существующих зданий и сооружений дошкольных образовательных организаций, а также на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования в рамках реализации подпрограммы «Развитие дошкольного, общего образования и дополнительного образования детей» государственной программы Волгоградской области «Развитие образования в Волгоградской области» за 2018 год и истекший период 2019 года. | 23/  107 884,5 | 14/  78 513,0 | | -/  28 015,5 | | - | 9/  1 356,0 | | - | - | | 78 513,0 | 1 356,0 |
|  | | **Аналитические мероприятия** | | | | | | | | | | | | |  |
| 1-4 | | Мониторинг исполнения доходов областного бюджета за 2018 год, I квартал 2019 года, I полугодие 2019 года, 9 месяцев 2019 года | - | - | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 5-6 | | Мониторинг использования средств дорожного фонда Волгоградской области и муниципальных дорожных фондов за 2018 год, за I полугодие 2019 г | -/  360 300,0 | -/  360 300,0 | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 7-8 | | Анализ исполнения плана мероприятий по росту доходного потенциала, оптимизации расходов бюджета и сокращению государственного долга Волгоградской области, утвержденного постановлением Администрации Волгоградской области от 28.09.2018 № 442-п, за 2018 год, за 9 месяцев 2019 года | - | - | | - | | - | - | | - | - | | - | - |
| 9 | | Анализ проводимых в 2017-2018 годах и истекшем периоде 2019 года органами местного самоуправления Иловлинского, Жирновского, Новоаннинского, Старополтавского муниципальных районов, городских округов г.Урюпинск и Фролово мероприятий, направленных на пополнение доходной части консолидированных бюджетов указанных муниципальных образований | 30/  413 712,8 | 16/  6 186,6 | | 14/  382 215,6 | | -/  25 310,6 | - | | - | - | | - | 31 497,2 |
| 10 | | Мониторинг реализации подпрограммы «Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории Волгоградской области» государственной программы Волгоградской области «Охрана окружающей среды на территории Волгоградской области» за 2018 год и истекший период 2019 год в рамках национального проекта «Экология» | 37/  258 957,4 | 15/  3 506,6 | | 1/  202 928,8 | | - | 21/  52 522,0 | | - | - | | 54 511,8 | - |
| 11 | | Анализ эффективности налоговых льгот, предоставленных в рамках действия Закона Волгоградской области от 02.03.2010 № 2010-ОД «О государственной поддержке инвестиционной деятельности на территории Волгоградской области», в т.ч. исполнения инвесторами принятых в соответствии с инвестиционным соглашением между Администрацией Волгоградской области и инвестором, реализующим инвестиционный проект, обязательств по реализации инвестиционного проекта за 2017-2018 годы и истекший период 2019 года | 6/  169 298,0 | 6/  169 298,0 | | - | | - | - | | - | - | | - | 169 298,0 |
| 12 | | Мониторинг реализации национального проекта «Образование» на территории Волгоградской области за 2019 год | 29/  5 771,2 | 29/  - | | - | | -/  2 569,3 | -/  3 201,9 | | - | - | | 2 612,3 | - |
| **Заместитель председателя контрольно-счетной палаты** | | | |  | |  | | |  | | |  | | | |
| **Волгоградской области** | | | |  | |  | | |  | | | **Л.М. Горгоцкая** | | | |