

## Отчет о работе Главного контрольного управления города Севастополя за 2023 год

Главное контрольное управление города Севастополя (далее – Контрольное управление) создано в сентябре 2016 года в соответствии с Указом Губернатора города Севастополя от 06.09.2016 № 63-УГ.

Основные направления контрольной деятельности за 2023 год сформированы в соответствии с задачами и функциями, возложенными на Контрольное управление Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о Главном контрольном управлении города Севастополя, утвержденным постановлением Правительства Севастополя от 12.09.2016 № 850-ПП.

За 2023 год Контрольным управлением проведено 16 контрольных мероприятий, из которых 6 плановых и 10 внеплановых, в том числе:

– в рамках осуществления внутреннего государственного финансового контроля проведено 9 контрольных мероприятий, из которых 4 плановых и 5 внеплановых;

– в рамках осуществления полномочий по контролю в сфере закупок по ч. 3, ч. 15 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» проведено 7 контрольных мероприятий, из которых 2 плановых и 5 внеплановых.

Внеплановые контрольные мероприятия проводились на основании поручения Губернатора города Севастополя, информации Управления федерального казначейства по г. Севастополю, исполнительных органов города Севастополя, обращений организаций и граждан.

Контрольные мероприятия при осуществлении внутреннего государственного финансового контроля проводились с целью:

1. Проверки соблюдения порядка предоставления годовой отчетности за 2022 год по исполнению бюджета города Севастополя (Департамент здравоохранения города Севастополя, Департамент капитального строительства города Севастополя).

2. Проверки по вопросу предоставления и (или) использования Обществом с ограниченной ответственностью «Управляющая компания Гагаринского района – 1» субсидий за период с 01.01.2019 г. по 30.09.2022 г.

3. Проверки по вопросу соблюдения требований Порядка учета бюджетных и денежных обязательств получателей средств бюджета города Севастополя, утвержденного приказом Департамента финансов города Севастополя от 24.05.2019 № 90в, Государственным казенным учреждением города Севастополя «Единая дирекция капитального строительства».

4. Проверки по вопросу соблюдения ГБУ «Парки и скверы» законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд города Севастополя в отношении отдельной закупки по государственному контракту от 09.02.2023 № 5 Гк -23.

5. Проверки по вопросу соблюдения ГКУ «Медицинский склад № 1043» законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной

системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд города Севастополя (план проверок 2022 года).

6. Проверки по вопросу соблюдения Департаментом по имущественным и земельным отношениям города Севастополя законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд города Севастополя в отношении отдельной закупки по государственному контракту от 25.03.2022 № 9-ГК22 на оказание услуг по комплексным кадастровым работам.

7. Проверки финансово-хозяйственной деятельности Государственного бюджетного учреждения города Севастополя «Дирекция особо охраняемых природных территорий регионального значения города Севастополя и лесного хозяйства».

8. Проверки по вопросу соблюдения целей, порядка и условий предоставления из бюджета города Севастополя межбюджетных трансфертов Местной администрацией Качинского муниципального округа.

По завершеному контрольному мероприятию проводятся регламентирующие процедуры.

Контрольные мероприятия при осуществлении контроля в сфере закупок по ч. 3, 15 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» проводились с целью:

1. Рассмотрения обращения заключения контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем) при проведении закупки на выполнение работ, поставку товаров (Государственное казенное учреждение города Севастополя «Дирекция по развитию дорожно-транспортной инфраструктуры города Севастополя», Государственное бюджетное учреждение здравоохранения Севастополя «Городская инфекционная больница» (2 проверки), Государственное бюджетное учреждение города Севастополя «Севастопольское административно-коммунальное хозяйство»).

2. Проверки по вопросу соблюдения законодательства Российской Федерации и иных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд при осуществлении закупок (Государственное бюджетное учреждение города Севастополя «Дирекция особо охраняемых природных территорий регионального значения города Севастополя и лесного хозяйства», Государственное бюджетное образовательное учреждение «Центр дополнительного образования «Малая академия наук», Государственное автономное учреждение здравоохранения Севастополя «Центр лечебной физкультуры и спортивной медицины»).

Завершены регламентирующие процедуры по контрольным мероприятиям 2022 года при осуществлении внутреннего государственного финансового контроля: «Управляющая компания Гагаринского района – 2», Некоммерческой организации «Фонд содействия капитальному ремонту города Севастополя», Государственного бюджетного учреждения здравоохранения Севастополя «Медицинский информационно-аналитический центр».

В 2023 году назначены 3 контрольных мероприятия, срок завершения которых в 2024 году:

– плановая проверка Управления по делам молодежи и спорта города Севастополя по вопросу осуществления расходов бюджета города Севастополя на реализацию основного мероприятия 1 «Обеспечение реализации государственной молодежной политики» подпрограммы 4 «Молодежь Севастополя» государственной программы города Севастополя «Развитие физической культуры и спорта. Молодежная политика в городе Севастополе», а также проверки достоверности отчета о реализации указанной программы (план 2023 года);

– плановая проверка Департамента образования и науки города Севастополя по вопросу осуществления расходов бюджета города Севастополя на реализацию основного мероприятия 3 «Реализация мероприятий регионального проекта «Успех каждого ребенка» национального проекта «Образование» подпрограммы 6 «Реализация региональных проектов города Севастополя в сфере образования» государственной программы города Севастополя «Развитие образования в городе Севастополе», утвержденной постановлением Правительства Севастополя от 10.11.2016 № 1087-ПП, и на реализацию основного мероприятия 2 «Реализация мероприятий регионального проекта «Успех каждого ребенка» национального проекта «Образование» подпрограммы 6 «Реализация региональных проектов города Севастополя в сфере образования» государственной программы города Севастополя «Развитие образования в городе Севастополе», утвержденной постановлением Правительства Севастополя от 11.02.2022 № 35-ПП (план 2023 года);

– внеплановая проверка Местной администрация города Инкермана, внутригородского муниципального образования города Севастополя по вопросу соблюдения целей, порядка и условий предоставления из бюджета города Севастополя межбюджетных трансфертов.

Сотрудники Контрольного управления в качестве привлеченных специалистов принимали участие в проверках прокуратуры Гагаринского района города Севастополя (Государственное казенное учреждение города Севастополя «Единая дирекция капитального строительства» - 2 проверки), прокуратуры Ленинского района города Севастополя (Государственное автономное образовательное учреждение профессионального образования города Севастополя «Институт развития образования»), Государственное бюджетное учреждение города Севастополя «Парки и скверы»), прокуратуры Нахимовского района города Севастополя (Государственное казенное учреждение «Дирекция по развитию дорожно-транспортной инфраструктуры города Севастополя»), Управления по Республике Крым и городу Севастополю Федеральной службы безопасности Российской Федерации (Государственное унитарное предприятие города Севастополя «Управляющая компания «Север»).

## 1. Основные показатели работы Контрольного управления за 2023 год

Показатель	2023 год	2022 год	Отклонение, ед. / %
Проведено контрольных мероприятий всего, в том числе:	16	33	-17/48,5
– при осуществлении внутреннего государственного финансового контроля, из них	9	17	-8/52,9
плановых	4	7	-3/57,14
внеплановых	5	10	-5/50,0
– при осуществлении контроля в сфере закупок по ч. 3, ч. 15 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ	7	16	-9/43,75
плановых	2	2	0
внеплановых	5	14	-9/35,7
Объем проверенных средств, тыс. руб., в том числе:	6 462 661,4	3 398 690,1	3063971,3/190,2
– при осуществлении внутреннего государственного финансового контроля	5 173 225,0 <sup>1</sup>	3 258 730,8 <sup>2</sup>	1914494,2/158,7
– при осуществлении контроля за использованием средств бюджета города Севастополя региональным оператором	350 000,0 <sup>1</sup>	0 <sup>2</sup>	350000,0/-
– при осуществлении контроля в сфере закупок по ч. 3, ч. 15 ст. 99 Федерального закона № 44-ФЗ	939 436,4	139 959,3	799 477,1/671,2
Направленно представлений и предписаний Контрольным управлением, в том числе:	10	22	-12/45,5
– представлений	7	17	-10/41,2
– предписаний	3	5	-2/60
Количество информации (материалов), направленных по результатам контрольных мероприятий в правоохранительные органы	28	23	5/121,7
Количество рассмотренных обращений заказчиков о согласовании закупки товаров, работ и услуг с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	4	2	2/200

<sup>1</sup> С учетом проверенных средств по контрольным мероприятиям 2022 года, по которым завершены регламентирующие процедуры, и без учета проверенных средств контрольных мероприятий, по которым в отчетном периоде проводятся регламентирующие процедуры.

<sup>2</sup> Без учета проверенных средств контрольных мероприятий, по которым проводятся регламентирующие процедуры.

Количество рассмотренных уведомлений о заключении контракта с единственным поставщиком (подрядчиком, исполнителем)	56	214	-158/26,16
Количество рассмотренных обращений граждан, в том числе: по контролю в сфере закупок товаров, работ и услуг	91 (из них 33 перенаправлены) 44	171 (из них 40 перенаправлены) 118	-80/53,21
Проведено совещаний (семинаров), заседаний Контрольным управлением:	4	2	2/200
– с представителями исполнительных органов государственной власти города Севастополя	4	2	
– с представителями федеральных органов исполнительной власти	0	0	
Разработаны (внесены изменения) в нормативные правовые акты, из них:	48	16	32/300,0
– Правительства Севастополя	6 (из них 1 - проект)	11 (из них 2 – проекты)	-5/54,5
– Контрольного управления	42	5	37/840,0
Количество контрольных поручений	23	29	-6/79,3
<b>Показатель</b>	<b>2023 год</b>	<b>2022 год</b>	<b>Изменение, ед. / %</b>
Всего выявлено нарушений в сумме, тыс. руб.	668 753,1	222 415,3	446 337,8/300,7
Обеспечен возврат средств в бюджет города Севастополя (тыс. руб.)	2 139,0	2 223,9	-84,9/96,18
Возбуждено должностными лицами Контрольного управления дел об административных правонарушениях, по результатам рассмотрения которых:	67	42	25/159,5
– привлечено должностных лиц к административной ответственности по делам об административных правонарушениях в виде штрафа;	27 (из них 2 – по протоколам 2022 года, 3 – по материалам прокуратуры)	25 (из них 2 – по протоколам 2021 года, 2 – по материалам прокуратуры)	2/108,0
– привлечено должностных лиц к административной ответственности по делам об административных	42 (из них 5 – по протоколам 2022)	9	33/466,7

правонарушениях в виде предупреждения; – наложено штрафов в сумме, тыс. руб.;	575,0	1 450,0	-875,0/39,7
– поступило в доход бюджета города Севастополя административных штрафов в сумме, тыс. руб.	403,0	458,1	-55,1/87,9

Общая сумма выявленных нарушений в ходе осуществления внутреннего государственного финансового контроля по состоянию на 01.01.2024 составила 668 753,1 тыс. руб. (12,1 % от общего объема охваченных проверками средств бюджета), а именно:

– неправомерное использование бюджетных средств (кроме нецелевого использования) – 39 834,2 тыс. руб. (6,0 % в общей сумме выявленных нарушений);

– нарушение требований к бюджетному (бухгалтерскому) учету, в том числе к составлению, представлению бюджетной, бухгалтерской (финансовой) отчетности – 238 490,3 тыс. руб. (35,7 % в общей сумме выявленных нарушений);

– несоблюдение порядка, целей и условий предоставления средств из бюджета (субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов, бюджетных инвестиций), предоставления кредитов и займов, обеспеченных государственными (муниципальными) гарантиями – 3 810,3 тыс. руб. (0,5 % в общей сумме выявленных нарушений);

– нарушения в сфере закупок – 1 365,2 тыс. руб. (0,2 % в общей сумме выявленных нарушений);

– иные нарушения – 385 253,1 тыс. руб. (57,6 % в общей сумме выявленных нарушений).

Применение риск-ориентированного подхода при планировании контрольной деятельности Контрольного управления позволило сократить количество контрольных мероприятий, при этом увеличился объем проверяемых бюджетных средств, эффективность и результативность контрольной деятельности.

По итогам 2023 года объем проверенных средств по сравнению с 2022 годом увеличился в 1,9 раза и составил 6 462 661,4 тыс. руб., общая сумма выявленных нарушений увеличилась в 3 раза и составила 668 753,1 тыс. руб.

Наибольший удельный вес в структуре выявленных нарушений приходится на иные нарушения и нарушения требований к бюджетному (бухгалтерскому) учету, в том числе к составлению бюджетной, бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые в абсолютных показателях составили 623 747,4 тыс. руб. (93,3% от общей суммы выявленных нарушений 2023 года), что в 5 раз больше аналогичного периода прошлого года (120 728,1 тыс. руб.).

Основные виды нарушений: нарушения порядка постановки на бюджетный учет бюджетных обязательств, списания дебиторской

и кредиторской задолженностей, активов и обязательств, порядка применения классификации операций сектора государственного управления.

Выявленные в 2023 году нарушения неправомерного использования бюджетных средств (39 834,2 тыс. руб.) в 1,4 раза меньше по сравнению с 2022 годом (56 343,1 тыс. руб.), и связаны, в первую очередь, с неправомерным начислением выплат компенсационного и стимулирующего характера работникам Учреждений, командировочных расходов.

Так же видна положительная динамика по выявленным нарушениям в сфере закупок, доля которых в структуре всех нарушений составила 0,2 %. Установленные в 2023 году нарушения в сфере закупок (1 365,2 тыс. руб.) в основном связаны с нарушением порядка обоснования НМЦК, сроков исполнения обязательств по контрактам, а также не применением мер ответственности за нарушение сроков исполнения обязательств, неверными расчетами размера пени в связи с ненадлежащим исполнением поставщиком обязательств, предусмотренных контрактами.

### **1.1. Осуществление координации по внедрению целевой модели «Осуществление контрольно-надзорной деятельности в субъектах Российской Федерации», утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 31.01.2017 № 147-р, в городе Севастополе**

1. Внесены изменения в распоряжение Губернатора города Севастополя от 09.04.2021 № 82-РГ «О создании межведомственной рабочей группы по вопросам реализации Федерального закона от 31.07.2020 № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации», а также признано утратившим силу распоряжение Губернатора города Севастополя от 16.04.2021 № 101-РГ «Об утверждении перечня нормативных правовых актов, требующих принятия (включая внесение изменений и признание утратившими силу) в городе Севастополе для реализации положений Федерального закона от 31.07.2020 № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации» (распоряжение Губернатора города Севастополя от 17.11.2023 № 561-РГ).

2. Актуализирована Методика проведения оценки влияния деятельности исполнительных органов города Севастополя, уполномоченных на осуществление государственного контроля (надзора), на состояние инвестиционного климата в городе Севастополе (протокол комиссии от 27.10.2023 № 24) (далее – Методика).

В Методику дополнительно включены показатели, которые применяются при расчете ежегодного индекса административного давления для включения в ежегодный доклад уполномоченного по защите прав предпринимателей Президенту Российской Федерации, а именно:

– доля предупреждений от общего числа наказаний (снижение репрессивности контрольно-надзорной деятельности);

– доля организаций и ИП, подвергнутых контролю и надзору от общего количества подконтрольных субъектов (эффективность внедрения риск-ориентированного подхода);

– доля профилактических мероприятий от общего числа контрольно-надзорных и профилактических мероприятий (снижение административной нагрузки).

В новой Методике установлена процедура включения показателя «Оценка влияния деятельности исполнительных органов города Севастополя, уполномоченных на осуществление государственного контроля (надзора), на состояние инвестиционного климата в городе Севастополя» в карты эффективности руководителей органов контроля в соответствии с положением об оценке эффективности деятельности и мотивации заместителей Губернатора – Председателя Правительства Севастополя и руководителей исполнительных органов государственной власти города Севастополя, утвержденным Указом Губернатора города Севастополя от 27.09.2017 № 55-УГ.

3. Проведена оценка влияния деятельности исполнительных органов города Севастополя, уполномоченных на осуществление государственного контроля (надзора), на состояние инвестиционного климата в городе Севастополе за 2022 и 2023 годы.

Оценка влияния деятельности органов контроля, уполномоченных на осуществление государственного контроля (надзора), на состояние инвестиционного климата в городе Севастополе, за 2023 год составила:

– 90,6 % по видам регионального государственного контроля (надзора), что в 2,7 раз выше в сравнении с 2022 годом (33,7 %). Такое значение показателя говорит о том, что степень нагрузки на подконтрольные субъекты считается фактором особой инвестиционной привлекательности города Севастополя;

– 83,9 % по видам федерального государственного контроля (надзора) в рамках переданных полномочий. Такое значение показателя говорит о том, что степень нагрузки на подконтрольные субъекты считается благотворно влияющей на состояние инвестиционного климата в городе Севастополе.

Таким образом, принятые в городе Севастополе меры по совершенствованию контрольной (надзорной) деятельности повышают качество контрольной (надзорной) деятельности существенно снижают административное давление на бизнес, обеспечивая при этом защиту охраняемых законом ценностей, что оказывает положительное влияние на повышение инвестиционной привлекательности региона.

4. Проведен анализ оценки эффективности и результативности деятельности органов контроля, уполномоченных на осуществление регионального государственного контроля (надзора), по результатам которого среднее значение результативности регионального государственного контроля (надзора) в городе Севастополе за 2022 год составило 97 %, что на 1,4 % выше в сравнении с 2021 годом (95,6 %).

5. В рамках исполнения протокола совещания у Заместителя Председателя Российской Федерации – Руководителя Аппарата Правительства Российской Федерации Д.Ю. Григоренко от 29.04.2022 № ДГ-ПЗ6-23пр осуществляется контроль за исполнением органами контроля (надзора) постановления Правительства Российской Федерации от 10.03.2022 № 336 «Об особенностях организации и осуществления государственного контроля (надзора), муниципального контроля» (далее – постановление № 336).

Жалобы на нарушения требований постановления № 336 за 2023 год в органы контроля города Севастополя не поступали.

В период действия моратория на проверки в 2023 году проведение профилактических мероприятий, направленных на снижение рисков причинения вреда, стало приоритетным по отношению к контрольным (надзорным) мероприятиям. За 2023 год органами контроля проведено 2 883 мероприятия, из них 2 661 профилактических мероприятий, что составило 92,3% от общего количества контрольных мероприятий.

6. Осуществлен контроль за предоставлением органами контроля города Севастополя докладов об осуществлении государственного контроля (надзора) за 2022 год посредством заполнения специальной формы на сервисе сбора информации в сфере контрольной (надзорной) деятельности в информационной системе «monitoring».

7. В адрес Минэкономразвития России направлена информация:

– о включении органами контроля города Севастополя в должностные регламенты должностных лиц, ответственных за организацию работы по рассмотрению жалоб в рамках механизма досудебного обжалования, полномочий, предусмотренных Правилами ведения подсистемы досудебного обжалования государственной информационной системы «Типовое облачное решение по автоматизации контрольной (надзорной) деятельности»;

– об утверждении органами контроля города Севастополя документа «Об организации работы по рассмотрению обращений контролируемых лиц, поступивших в подсистему досудебного обжалования»;

– об отсутствии обжалуемых обязательных требованиях за 2023 год по городу Севастополю.

8. В рамках исполнения пп. 4.3.1-4.3.3 п. 4 протокола совещания Минэкономразвития России от 24.03.2023 № 14-Д24:

– проведено в заочном формате заседание межведомственной рабочей группы по вопросам реализации Федерального закона от 31.07.2020 № 248-ФЗ «О государственном контроле (надзоре) и муниципальном контроле в Российской Федерации» на тему: «Совершенствование риск-ориентированного подхода в контрольной (надзорной) деятельности» (протокол заседания межведомственной рабочей группы от 30.03.2023 № 4);

– в соответствии с Методическими рекомендациями Минэкономразвития России по 30 видам регионального государственного контроля (надзора) актуализированы индикаторы риска нарушений обязательных требований.

Индикаторы риска нарушения обязательных требований направлены на повышение качества контрольных мероприятий при переходе на риск-ориентированную модель при проведении внеплановых проверок;

9. Проведен анализ полноты размещения органами контроля города Севастополя информации в ЕРВК.

По результатам проведенного анализа размещенной в ЕРВК информации выявлены несоответствия Правилам формирования и ведения ЕРВК, утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 02.04.2021 № 528, по 13 видам федерального государственного контроля (надзора) и по 25 видам регионального государственного контроля (надзора).

Органами контроля города Севастополя выявленные несоответствия устранены по всем видам государственного контроля (надзора).

10. Проведен мониторинг утверждения органами контроля города Севастополя и размещением на официальном сайте контрольного (надзорного) органа в сети «Интернет» программы профилактики рисков причинения вреда (ущерба) охраняемым законом ценностям на 2024 год (далее – программы профилактики), а также внесения органами контроля города Севастополя программ профилактики на 2023, 2024 года в ЕРВК.

Программы профилактики утверждены и размещены на официальном сайте и в ЕРВК всеми органами контроля города Севастополя.

11. Рассмотрены и согласованы в пределах компетенции Контрольного управления 30 проектов нормативных правовых актов города Севастополя, поступающих от органов регионального контроля, по вопросам контрольно-надзорной деятельности.

12. В адрес Минцифры России направлены заявки на предоставление доступа к государственной информационной системе «Типовое облачное решение по автоматизации контрольной (надзорной) деятельности» ГБУ Севастополя «Дирекция ООПТ и лесного хозяйства», Управлению туризма города Севастополя, Управлению по тарифам города Севастополя.

13. Контрольное управление принимало участие в ВКС Минэкономразвития России и Минцифры России по вопросам рассмотрения жалоб в рамках механизма досудебного обжалования и о разъяснении отдельных вопросов осуществления контрольной (надзорной) деятельности, внедрения новых функций ГИС ТОР КНД.

## **1.2. Реализация полномочий Контрольного управления по осуществлению контроля в финансово-бюджетной сфере**

1. В соответствии с федеральным стандартом внутреннего государственного финансового контроля «Правила составления отчетности о результатах контрольной деятельности», утвержденным постановлением Правительства Российской Федерации от 16.09.2020 № 1478, сформирован и направлен в адрес Губернатора города Севастополя отчет о результатах контрольной деятельности Контрольного управления за 2022 год.

2. В соответствии с п. 2.9 Регламента Правительства Севастополя, утвержденного постановлением Правительства Севастополя от 24.11.2015 № 1084-ПП, подготовлена информация для включения в годовой отчет о результатах деятельности Правительства Севастополя за 2022 год.

3. В соответствии с постановлением Правительства Севастополя от 22.09.2016 № 894-ПП «Об утверждении Порядка и Методики оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств бюджета города Севастополя» подготовлена информация для расчета оценки качества финансового менеджмента Контрольного управления за 2022 год.

4. Приказом Контрольного управления от 14.04.2023 № 16 внесены изменения:

– в Стандарт внутреннего государственного финансового контроля «Проведение проверок, ревизий и обследований и оформление их результатов

Главным контрольным управлением города Севастополя», утвержденный приказом Контрольного управления от 21.09.2020 № 62;

– в Стандарт внутреннего государственного финансового контроля «Планирование проверок, ревизий и обследований Главным контрольным управлением города Севастополя», утвержденный приказом Контрольного управления от 12.11.2020 № 82;

– в Стандарт внутреннего государственного финансового контроля «Правила составления отчетности о результатах контрольной деятельности Главного контрольного управления города Севастополя», утвержденный приказом Контрольного управления от 12.11.2020 № 83.

5. В соответствии со статьей 160.2-1 Бюджетного кодекса Российской Федерации проведен внутренний финансовый аудит Контрольного управления:

– по вопросу подтверждения достоверности годовой бюджетной отчетности, в том числе соответствия порядка ведения бюджетного учета единой методологии учета и отчетности за 2022 год;

– по вопросу проверки порядка выполнения бюджетных процедур учета и отчетности по состоянию на 01.10.2023 года.

6. В рамках подготовки к заседанию постоянно действующего координационного совещания по обеспечению правопорядка в городе Севастополе проведен сбор и подготовлена информации о состоянии работы Контрольного управления по выявлению, предупреждению и пресечению противоправной деятельности и иных правонарушений при освоении бюджетных средств, в том числе выделяемых на реализацию национальных и федеральных проектов в городе Севастополе.

7. Сформирована сеть подконтрольных объектов Главного контрольного управления города Севастополя (утверждена приказом Контрольного управления от 23.11.2023 № 67).

8. Сформирован реестр бюджетных рисков Главного контрольного управления города Севастополя на 2024 год, план внутреннего финансового аудита Главного контрольного управления города Севастополя на 2024 год.

9. Контрольным управлением принято участие:

– в заседании Круглого стола «Развитие бюджетной методологии 2023 – 2024 гг. Основные новации бюджетного процесса» в Чеченской Республике (г. Грозный);

– в конференции «Дискуссия-диалог с контролерами. Контроль в закупках: что важно знать заказчику» на тему: «Типичные ошибки заказчиков при проведении закупочных процедур, выявляемые в ходе рассмотрения жалоб и проведения проверок органами контроля», организованной Департаментом управления делами Губернатора и Правительства Севастополя;

– во Всероссийском совещании Федерального казначейства, посвященном функционалу новой подсистемы «Мониторинг закупок» ЕИС;

– в заседании Совета по вопросам внутреннего государственного финансового контроля при Федеральном казначействе (г. Санкт-Петербург).

**1.3. Осуществление полномочий Контрольного управления в части формирования оперативной и достоверной информации о достижении показателей эффективности деятельности исполнительного органа**

**государственной власти и подведомственных ему организаций, в том числе показателей финансового менеджмента**

1. Проведена экспертиза проектов карт эффективности деятельности заместителей Губернатора города Севастополя и руководителей исполнительных органов города Севастополя (далее - заместители Губернатора, ИО соответственно) на I - IV кварталы 2023 года, I - IV кварталы 2024 года на предмет сбалансированности и непротиворечивости показателей, отсутствия конфликта интересов между ответственностью по контролю за достоверностью показателя и ответственностью за достижение целевого значения показателя (направлены заключения о результатах проверки).

2. Проведен контроль достоверности сведений о фактически достигнутых значениях, а также достоверности расчета результативности по показателям, указанным в картах эффективности деятельности первого заместителя Губернатора, заместителей Губернатора и руководителей ИО за I, II, III и IV кварталы 2023 года (направлены заключения о результатах проверки).

3. Сформированы и утверждены распоряжением Губернатора города Севастополя от 14.04.2023 № 144-РГ «Об утверждении показателей эффективности деятельности первого заместителя Губернатора города Севастополя, заместителей Губернатора города Севастополя и руководителей исполнительных органов города Севастополя на I, II, III, IV кварталы 2023 г.» (далее – распоряжение Губернатора города Севастополя от 14.04.2023 № 144-РГ) перечни показателей эффективности деятельности первого заместителя Губернатора, заместителей Губернатора и руководителей ИО на 2023 год с учетом декомпозированных целевых показателей, установленных во исполнение Указа Президента Российской Федерации от 04.02.2021 № 68 «Об оценке эффективности деятельности высших должностных лиц (руководителей высших исполнительных органов государственной власти) субъектов Российской Федерации и деятельности органов исполнительной власти Российской Федерации».

4. Распоряжениями Губернатора города Севастополя от 25.09.2023 № 427-РГ, 02.11.2023 № 507-РГ, от 19.12.2023 № 631-РГ внесены изменения в перечни показателей эффективности деятельности заместителей Губернатора и руководителей ИО на 2023 год, утвержденные распоряжением Губернатора города Севастополя от 14.04.2023 № 144-РГ.

5. Подготовлен проект внесения изменений в Указ Губернатора города Севастополя от 27.09.2017 № 55-УГ «Об утверждении положений об оценке эффективности деятельности и мотивации заместителей Губернатора – Председателя Правительства Севастополя, руководителей исполнительных органов государственной власти города Севастополя и государственных гражданских служащих исполнительных органов государственной власти, не являющихся руководителями исполнительных органов государственной власти города Севастополя» в части исключения в нормативном правовом акте понятия «государственный гражданский служащий исполнительного органа государственной власти» и осуществления его замены на слова «государственный гражданский служащий, замещающий должность в исполнительном органе города Севастополя».

6. Разработан показатель эффективности «Оценка влияния деятельности исполнительных органов города Севастополя, уполномоченных на осуществление государственного контроля (надзора), на состояние инвестиционного климата в городе Севастополе» и включен в проекты карт эффективности деятельности руководителей ИО на 2024 год.

#### **1.4. Реализация мероприятий по внедрению Стандартов клиентоцентричности**

1. Во исполнение п. 2 протокола совещания по вопросам внедрения Стандартов клиентоцентричности в исполнительных органах города Севастополя в рамках реализации федерального проекта «Государство для людей» от 14.07.2023 подготовлен и утвержден план мероприятий («дорожная карта») по внедрению стандартов клиентоцентричности в Контрольном управлении.

2. В соответствии с приказом Контрольного управления от 20.10.2023 № 60 «Об утверждении Порядка ведения Реестра межведомственных и внутриведомственных процессов Главного контрольного управления города Севастополя» разработан реестр процессов по разделу «Процессы обеспечения доступа к информации о деятельности ведомства».

#### **1.5. Организации работы информационно-аналитической системы ситуационного центра Губернатора города Севастополя**

1. Рассмотрен проект распоряжения Правительства Севастополя «Об утверждении Положения об информационно-аналитической системе ситуационного центра Губернатора города Севастополя», по результатам рассмотрения в адрес Департамента цифрового развития города Севастополя направлен перечень замечаний.

2. Контрольным управлением принято участие в тестировании пилотной версии информационно-аналитической системы ситуационного центра Губернатора города Севастополя (далее - ИАС СЦГ).

5. Направлены в адрес Департамента цифрового развития города Севастополя предложения в план мероприятий по запуску автоматизированных процессов разработки и утверждения показателей эффективности деятельности первого заместителя Губернатора, заместителей Губернатора и руководителей исполнительных органов города Севастополя, а также процесса оценки эффективности посредством ИАС СЦГ.

#### **1.6. Реализации мероприятий цифровой трансформации процессов государственного управления**

1. Разработан и утвержден индивидуальный план цифровой трансформации Контрольного управления на 2023 год с целью реализации мероприятий цифровой трансформации процессов государственного управления.

2. Составлен отраслевой план цифрового развития Контрольного управления на 2023 и плановые 2024-2026 года. План согласован Департаментом цифрового развития города Севастополя.

3. Во исполнение п. 1.10 Протокола заседания рабочей группы по реализации мероприятий цифровой трансформации в городе Севастополе от 31.03.2023 под председательством заместителя Губернатора города

Севастополя Литовко М.А. совместно с Департаментом цифрового развития города Севастополя проведена работа по разработке показателей для дальнейшей возможности их включения в карты эффективности деятельности руководителей исполнительных органов города Севастополя. Данные показатели включены в некоторые перечни показателей эффективности деятельности руководителей ИО и внесены в проект распоряжения Губернатора города Севастополя «О внесении изменений в распоряжение Губернатора города Севастополя от 14.04.2023 № 144-РГ «Об утверждении показателей эффективности деятельности первого заместителя Губернатора города Севастополя, заместителей Губернатора города Севастополя и руководителей исполнительных органов города Севастополя на I, II, III, IV кварталы 2023 г.».

В 2023 году государственные гражданские служащие Контрольного управления прошли повышение квалификации:

1. В Федеральном государственном бюджетном образовательном учреждении высшего образования «Российская академия народного хозяйства и государственной службы при Президенте Российской Федерации» по программе «Профессиональная клиентоцентричность. Внешний клиент» – 1 служащий.

2. В Негосударственном образовательном частном учреждении организации дополнительного профессионального образования «Аktion» по программе «Вопросы функционирования контрактной системы в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» – 4 служащих.

3. В учебном центре «Академия Новой Экономики и Права» (г. Екатеринбург) по программе «Обеспечение безопасности персональных данных при их обработке в информационных системах персональных данных» – 1 служащий.

4. В Национальном исследовательском университете «Высшая школа экономики» по программе «Противодействие коррупции при проведении закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных нужд» – 1 служащий.

5. В Обществе с ограниченной ответственностью Научный центр дополнительного образования «Наставник» по программе «Функции подразделений государственных органов по профилактике коррупционных и иных правонарушений (продвинутый уровень)» – 1 служащий.

Исполняющий обязанности  
начальника Главного контрольного  
управления города Севастополя



О.А. Науменкова

09.02.2024