

**Годовой отчет  
о результатах осуществления внутреннего финансового контроля  
за 2022 год**

		Дата	30.12.2022
Наименование главного администратора бюджетных средств	Местная администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ местный	Номер документа	
		Глава по БК	977
Наименование бюджета	местный	Код по ОКТМО	40908000
Периодичность: годовая	годовая		

1. Общие сведения о результатах внутреннего финансового аудита

Наименование показателя	Код строки	Значения показателя
1	2	3
Штатная численность субъекта внутреннего финансового контроля, человек	010	15
из них: фактическая численность субъекта внутреннего финансового контроля	011	11
Количество проведенных аудиторских проверок, единиц	020	1
в том числе в отношении: системы внутреннего финансового контроля	021	1
достоверности бюджетной отчетности	022	0
экономности и результативности использования бюджетных средств	023	0
Количество аудиторских проверок, предусмотренных в плане внутреннего финансового аудита на отчетный год, единиц	030	1
из них: количество проведенных плановых аудиторских проверок	031	1
Количество проведенных внеплановых аудиторских проверок, единиц	040	0
Количество направленных рекомендаций по повышению эффективности внутреннего финансового контроля, единиц	050	0
из них:	051	0

количество исполненных рекомендаций		
Количество направленных предложений о повышении экономности и результативности использования бюджетных средств, единиц	060	0
из них: количество исполненных предложений	061	0

## 2. Мероприятия внутреннего финансового аудита

№ п/п	Тема проверки	Количество членов аудиторской группы с учетом руководителя, принимавших участие в проведении проверки	Сумма бюджетного финансирования в проверяемом периоде, тыс. рублей	Суммы средств, в отношении которых выявлены нарушения бюджетного законодательства Российской Федерации, тыс. рублей	Количество выявленных нарушений бюджетного законодательства Российской Федерации	Количество обращений на решение, действия (бездействие) члена аудиторской группы, признанных в установленном порядке обоснованными	Нарушение срока (с учетом продления) проведения проверки (в том числе внеплановой проверки), количество дней
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ ВМО МО Дворцовый округ за 2022 год	2	26726,5	0,0	0	0	0
Итого			26726,5	0,0	0	0	0

3. Сведения о выявленных нарушениях и недостатках, тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	Количество (единиц)	Объем (тыс. руб.)	Динамика нарушений и недостатков	
				(тыс. руб.)	(%)
				5	6
1	2	3	4	5	6
Нецелевое использование бюджетных средств	010	0	0	0	0
Неправомерное использование бюджетных средств (кроме нецелевого использования)	020	0	0	0	0
Нарушения процедур составления и исполнения бюджета по расходам, установленных бюджетным законодательством	030	0	0	0	0
Нарушения правил ведения бюджетного учета	040	0	0	0	0
Нарушения порядка составления бюджетной отчетности	050	0	0	0	0
Несоблюдение порядка, целей и условий предоставления средств из бюджета (субсидий, инвестиций), предоставления кредитов и займов, обеспеченных государственными гарантиями	060	0	0	0	0
Нарушения порядка администрирования доходов бюджета	070	0	0	0	0
Нарушения в сфере закупок в части обоснования закупок и исполнения контрактов	080	0	0	0	0
Нарушения установленных процедур и требований по осуществлению внутреннего финансового контроля	090	0	0	0	0
Прочие нарушения и недостатки	100	0	0	0	0



## Пояснительная записка

Сведения об обеспеченности ресурсами (материальными и финансовыми): рабочее место субъекта внутреннего финансового аудита оснащено персональным компьютером, оргтехникой и вычислительной техникой. Дополнительные финансовые затраты проведение внутреннего финансового аудита не повлекло.

Информация о результатах осуществления внутреннего финансового контроля, не нашедшая отражения в отчете, в том числе:

а) описание причин неисполнения рекомендаций (заключений), предложений, направленных объектам контроля.

Возражений со стороны объектов контроля по результатам внутренней финансовой проверки не поступало. Рекомендации, предложения, направленные объектам контроля исполняются.

б) описание бюджетных рисков, которые не устранены в ходе процедур внутреннего финансового контроля, и принимаемым по ним мер.

Бюджетные риски, которые не устранены в ходе процедур внутреннего финансового контроля отсутствуют.

в) описание обстоятельств, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на достоверность сводной бюджетной отчетности главного администратора средств местного бюджета, и принятых по ним мер.

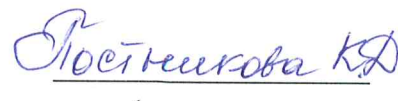
Иная информация о событиях, оказавших существенное влияние на осуществление внутреннего финансового контроля, не нашедшая отражения в отчете.

Обстоятельства, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на достоверность сводной бюджетной отчетности главного администратора средств местного бюджета, а также оказавшие существенное влияние на осуществление внутреннего финансового контроля отсутствуют.

"30" декабря 2022г."



(подпись)



(инициалы,  
фамилия)

22 декабря 2022 года

г. Санкт-Петербург

На основании Распоряжения Местной Администрации ВМО МО Дворцовый округ от 28.12.2021 № 163 «Об утверждении Плана проведения контрольных мероприятий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля во внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ на 2022 год», Распоряжения Местной Администрации ВМО МО Дворцовый округ от 02.09.2022 № 90 «О назначении контрольного мероприятия в рамках осуществления внутреннего муниципального финансового контроля» (далее Распоряжение № 90) ответственным лицом за проведение контрольного мероприятия, назначенным Распоряжением № 90, проведено следующее контрольное мероприятие:

Тема контрольного мероприятия: **Проверка полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ ВМО МО Дворцовый округ за 2022 год (далее - муниципальные программы).**

Перечень вопросов, подлежащих изучению:

1. Соответствие данных, представленных в отчете о степени выполнения муниципальных программ, фактическому состоянию, в том числе:

- наименований мероприятий муниципальных программ, муниципальных программ наименованиям мероприятий муниципальных программ, муниципальных программ, представленных в утвержденных муниципальных программах;

- данных о плановых сроках начала реализации мероприятий муниципальных программ и фактических сроках начала реализации и окончания реализации мероприятий муниципальных программ;

- полученных результатов муниципальных программ, представленным результатам муниципальных программ в утвержденных муниципальных программах.

2. Соответствие данных, представленных в отчете об использовании бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ по расходам бюджета, фактическому состоянию, в том числе соответствие:

- фактически использованных бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий муниципальных программ, информации о планируемых объемах, установленных решением о бюджете, сводной бюджетной росписью по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Цель проведения проверки: **Контроль за полнотой и достоверностью годового отчета о ходе реализации и оценки эффективности муниципальных программ.**

Объект внутреннего муниципального финансового контроля: **Местная Администрация внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ (далее – Местная Администрация).**

Общие сведения об объекте контроля:

Местная Администрация внутригородского муниципального образования муниципальный округ Дворцовый округ (сокращенное наименование МА ВМО МО Дворцовый округ), (ОГРН 1037843061574, ИНН/КПП 7825404590/784101001, юридический адрес: 191186 Санкт-Петербург, ул. Большая Конюшенная, дом 14) (далее – местная администрация).

Должностными лицами, имеющими право подписи денежных и расчетных документов в проверяемый период, являлись:

- А.Ю. Скорописов – и.о. главы Местной Администрации;
- Шукшина ТА. – Главный бухгалтер Местной Администрации

Метод проведения контрольного мероприятия: **проверка.**

Способ проведения проверки: **выборочный.**

Проверяемый период: **с 01 января по 31 декабря 2022 года.**

Период проведения проверки: **с 15 по 30 декабря 2022 года.**

Адрес проведения проверки: **г. Санкт-Петербург, улица Большая Конюшенная, д. 14.**

Срок проведения контрольного мероприятия составил **6 рабочих дней.**

При проведении проверки выборочным способом осуществлены контрольные действия по документальному изучению документов, касающихся проверке полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ ВМО МО Дворцовый округ за 2022 год.

При проведении проверки осуществлены контрольные действия по документальному изучению документов, касающихся реализации муниципальных программ бюджета ВМО МО Дворцовый округ за 2022 год.





В рамках проверки использовались следующие документы:

- Положение о бюджетном процессе во внутригородском муниципальном образовании Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ, утвержденное Решением Муниципального Совета ВМО МО Дворцовый округ от 18.02.2020 № 49.

- Решение Муниципального Совета ВМО МО Дворцовый округ от 22.12.2021 № 116 «Об утверждении бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ на 2022 год» (с внесенными изменениями Решением МС ВМО МО Дворцовый округ от 25.10.2022 № 135; от 07.12.2022 № 145).

- Порядок принятия решений о разработке муниципальных программ внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ, утвержденным Постановлением Местной Администрации ВМО МО Дворцовый округ от 12.11.2015 № 94.

При проведении контрольного мероприятия были изучены следующие документы:

- проект отчета об исполнении бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ за 2022 год.

- Отчет с оценкой эффективности реализации муниципальных программ внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ за 2022 год.

- Бюджетная отчетность Местной Администрации ВМО МО Дворцовый округ по состоянию на 01 января 2023 года (ф. 0503117; ф. 0503127).

Изучение указанных документов осуществлялось в целях проверки:

- контроля за полнотой и достоверностью годового отчета о ходе реализации и оценки эффективности муниципальных программ

В ходе контрольных действий по документальной проверке документов, касающихся полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ ВМО МО Дворцовый округ за 2022 год установлено следующее:

Разработка и реализация муниципальных программ внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ (далее муниципальные программы) осуществляется в соответствии с Порядком принятия решений о разработке муниципальных программ внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ, утвержденным Постановлением Местной Администрации ВМО МО Дворцовый округ от 12.11.2015 № 94.

В 2022 году осуществлялась реализация мероприятий 18 муниципальных программ, утвержденных Постановлением Местной Администрации ВМО МО Дворцовый округ от 09.11.2021 № 92.

Реализация одной муниципальной программы осуществлялась без финансирования, в том числе:

- Участие в реализации мероприятий по охране здоровья граждан от воздействия окружающего табачного дыма и последствий потребления табака на территории внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ на 2022-2024 года

В целом, за отчетный период по муниципальным программам на 2022 год освоено бюджетных средств 26 726,6 тыс. рублей или 86,8 % к плановым назначениям (30 805,2 тыс. рублей).

Отчетом с оценкой эффективности реализации муниципальных программ внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ за 2022 год определено, что с высоким уровнем эффективности реализовано семи программ.

Несоответствие данных, представленных в отчете об исполнении бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ за 2022 год о степени выполнения муниципальных программ, фактическому состоянию не выявлено, в том числе:

- наименования мероприятий муниципальных программ, муниципальных программ соответствуют наименованиям мероприятий муниципальных программ, муниципальных программ, представленных в утвержденных муниципальных программах;

- данные о плановых сроках начала реализации мероприятий муниципальных программ соответствуют фактическим срокам начала реализации и окончания реализации мероприятий муниципальных программ;

- полученные результаты муниципальных программ соответствуют представленным результатам муниципальных программ в утвержденных муниципальных программах.

Несоответствие данных, представленных в отчете об использовании бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ по расходам бюджета, фактическому состоянию не выявлено, в том числе:





- фактически использованные бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальных программ соответствуют информации о планируемых объемах, установленных решением о бюджете, сводной бюджетной росписью по состоянию на 31 декабря 2022 года.

Информация о результатах контрольного мероприятия: **При проверке полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ ВМО МО Дворцовый округ за 2022 год за проверяемый период с 01 января по 31 декабря 2022 года нарушений не выявлено.**

Объект контроля вправе представить письменные замечания (возражения, пояснения) на акт контрольного мероприятия в течение 15 рабочих дней со дня получения копии настоящего акта .

Главный специалист- юрист по  
административной работе  
МА МО МО Дворцовый округ

 Постникова К.Д.

Главного специалиста по  
благоустройству и закупкам  
МА МО МО Дворцовый округ



Дамаскина О.А.





**МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ  
ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ  
САНКТ-ПЕТЕРБУРГА  
МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДВОРЦОВЫЙ ОКРУГ**

---

**РАСПОРЯЖЕНИЕ**

02.09.2022 г.

№ 90

**О проведении контрольного мероприятия  
по внутреннему муниципальному финансовому контролю  
внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга  
муниципальный округ Дворцовый округ**

В соответствии со статьей 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, руководствуясь Федеральным законом от 06.10.2013 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом внутригородского муниципального образования города федерального значения Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ, принятым решением муниципального совета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ от 17.08.2017 N 216, стандартами осуществления внутреннего муниципального финансового контроля органов местного самоуправления внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Дворцовый округ, утвержденными постановлением местной администрации МО МО Дворцовый округ от 15.09.2020 № 63 и на основании годового плана внутреннего муниципального финансового контроля местной администрации МО МО Дворцовый округ на 2022 год, утвержденного распоряжением местной администрации МО МО Дворцовый округ №163 от 28.12.2021:

1. Назначить проведение проверки полноты и достоверности отчетности о реализации муниципальных программ ВМО МО Дворцовый округ за 2022 год (далее - муниципальные программы).
2. Назначить должностных лиц, ответственных за проведение контрольного мероприятия:
  - Постникову Карину Дмитриевну (Главный специалист- юрист по административной работе МА МО МО Дворцовый округ);
  - Дамаскину Ольгу Андреевну (Главного специалиста по благоустройству и закупкам МА МО МО Дворцовый округ).
3. Установить дату начала проведения контрольного мероприятия – 15 декабря 2022 г.
4. Определить срок проведения контрольного мероприятия – до 30 декабря 2022 г.





5. Настоящее распоряжение вступает в силу с момента его принятия.
6. Контроль за исполнением настоящего распоряжения оставляю за собой.

**Глава местной администрации**

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'А. Скорписов', written over a faint circular stamp.

**А.Ю. Скорописов**

