

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до проекту рішення міської ради
«Про результати державного фінансового аудиту бюджету Новгородівської
міської територіальної громади Донецької області»

Управлінням Східного офісу Держаудитслужби в Донецькій області, відповідно до п.2.2.1.1 Плану проведення заходів державного фінансового контролю Східного офісу Держаудитслужби України на 4й квартал 2021 року проведено державний фінансовий аудит бюджету Новгородівської міської територіальної громади Донецької області за період з 01 січня 2018 року по 30 червня 2021 року. Результати аудиторського дослідження засвідчили, що робота органів влади та місцевого самоврядування у напрямку розпорядження бюджетними коштами, майном та земельними ресурсами протягом досліджуваного періоду знаходилась не на належному рівні, що не дозволило використовувати їх ефективно.

З метою усунення виявлених порушень та недоліків пропонується створити Комісію по контролю за усуненням і недопущенням подальшого виникнення недоліків і порушень, виявлених аудиторським дослідженням, затвердити та впровадити заходи щодо усунення недоліків і порушень, виявлених аудиторським дослідженням, надати доручення відповідальним виконавцям щодо усунення виявлених недоліків в роботі.

Керуючись статтею 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», зазначений проект рішення пропонується для затвердження міською радою.

Керуючий
справами виконкому

Наталія КИРИЧЕНКО

Склад

Комісії по контролю за усуненням і недопущенням подальшого виникнення недоліків і порушень, виявлених аудиторським дослідженням

Шевченко Олександр Миколайович	-	Новгородівський міський голова, голова комісії
Тупотіна Ольга Юріївна	-	Головний спеціаліст відділу доходів фінансового управління Новгородівської Міської ради, секретар Комісії
Члени комісії:		
Батуримська Ольга Володимирівна	-	Головний спеціаліст-уповноважена особа із запобігання корупції
Безручко Наталія Павлівна	-	Депутат міської ради (за згодою)
Белік Сергій Олександрович	-	Депутат міської ради (за згодою)
Жужман Олег Васильович	-	Заступник міського голови
Зябров Олександр Анатолійович	-	Перший заступник міського голови
Коломієць Оксана Володимирівна	-	Начальник фінансового управління Новгородівської Міської ради
Левенець Дмитро Васильович	-	Депутат міської ради (за згодою)
Придятько Руслан Вікторович	-	Начальник юридичного відділу
Рябцева Алла Вікторівна	-	Заступник міського голови
Тасиць Сергій Олександрович	-	Депутат міської ради (за згодою)

Секретар міської ради

Лілія БЄГАЛІ

ЗАТВЕРДЖЕНО

рішення міської ради

від _____ № _____

Заходи
щодо усунення недоліків і порушень, виявлених аудиторським дослідженням

№ з/п	Зміст заходу	Відповідальний виконавець	Очікуваний результат	Термін виконання
Організаційні заходи				
1	Забезпечення відповідно до законодавства постійного контролю за правильністю та своєчасністю надходжень до міського бюджету податків і зборів з урахуванням наявних резервів	Покровсько-Добропільське управління ГУ ДФС у Донецькій області у співпраці з УДКСУ у м.Селидовому Донецької області, фінансовим управлінням міської ради	Своєчасність надходження коштів до місцевого бюджету	Постійно
2	Активізувати роботу щодо зменшення обсягу податкового боргу (недоїмки) за платежами до міського бюджету та посилити контроль за сплатою нарахованих податків і платежів	Покровсько-Добропільське управління ГУ ДФС у Донецькій області	Своєчасність надходження коштів до місцевого бюджету	Постійно
3	Забезпечити ефективне управління бюджетними коштами у межах встановлених повноважень, організацію та координацію роботи розпорядників бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачів бюджетних коштів у бюджетному процесі	Фінансове управління Головні розпорядники	Ефективне і раціональне управління бюджетними коштами	Постійно
4	Провести інвентаризацію діючих міських цільових програм на предмет оптимізації їх кількості та кількості програмних заходів	Відділи і управління міської ради – розробники програм завідувач протокольної частини – зробити реєстр міських програм	Об'єктивна оцінка їх необхідності і відповідності визначеній меті	До 01.04.2022
5	Забезпечити наявність в міських цільових програмах паспортів, кількісних та якісних показників оцінки ефективності їх виконання, підкріплення фінансовими ресурсами	Відділи і управління міської ради, розробники програм,	Наглядне співвідношення досягнення результатів та витрат, тривалості	Під час розробки Програм

		відділ економіки	виконання програм, їх необхідності	
6	Запровадити щорічний моніторинг результатів від реалізації заходів міських програм з оцінкою їх ефективності за кількісними та якісними показниками	Відділи і управління міської ради, розробники програм, відділ економіки	Фінансування соціально-важливих напрямків, досягнення конкретних результатів, ефективне використання коштів	Січень-лютий щорічно
7	Привести у відповідність чинному законодавству України Методику розрахунку і порядку використання плати за оренду майна комунальної власності територіальної громади м.Новгородівка, затвердженої рішенням міської ради від 27.05.2016 № 7/7-26	Управління міського господарства	Збільшення надходжень до місцевого бюджету	До 01.04.2022
Освітній напрямок				
8	Переглянути мережу загальної середньої освіти та винести на розгляд депутатського корпусу питання оптимізації малокомплектних закладів шкільної і дошкільної освіти територіальної громади	Відділ освіти м.Новгородівка	Мінімізація нераціональних бюджетних видатків та втрат	до 01.09.2022
9	Щорічно переглядати мережу малокомплектних класів та здійснювати укомплектування класів закладів загальної середньої освіти шляхом переведення учнів однієї школи до інших, відповідно до соціальних та економічних обґрунтувань	Відділ освіти м.Новгородівка	Мінімізація нераціональних бюджетних видатків та втрат	до 01.09. щорічно
12	Здійснити аналіз контингенту та фактичного відвідування дітьми дошкільних навчальних закладів	Відділ освіти м.Новгородівка	Функціонування дошкільних навчальних закладів з використанням повної потужності	постійно
13	Визначити черговість придбання обладнання, необхідного для оновлення матеріально-технічної бази навчальних закладів, зокрема в частині комп'ютерної та презентаційної техніки та щорічно включати згідно визначеної черговості в бюджетні запити для врахування в місцевому бюджеті	Відділ освіти м.Новгородівка	Покращення якості освітнього процесу	Щорічно, при формуванні бюджету міста на наступний рік
14	Забезпечити виконання натуральних норм харчування вихованців закладів дошкільної освіти	Відділ освіти м.Новгородівка	Забезпечення дотримання нормативних вимог	постійно
Напрямок охорони здоров'я				
15	Активізувати роботу щодо укомплектування закладів охорони здоров'я лікарями	КЛПУ Новгородівська центральна міська	Задоволення потреб мешканців міста,	постійно

		лікарня КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Новгородівської міської ради»	покращення якості медичних послуг	
16	Визначити черговість проведення ремонтних робіт, придбання обладнання, необхідного для оновлення матеріально-технічної бази закладів охорони здоров'я та щорічно включати згідно визначеної черговості в бюджетні запити для врахування в місцевому бюджеті	КЛПУ Новгородівська центральна міська лікарня КНП «Центр первинної медико-санітарної допомоги Новгородівської міської ради»	Задоволення потреб мешканців міста, покращення якості медичних послуг	Щорічно, при формуванні і бюджету міста на наступний рік
17	Розглянути можливість покращення харчування, поліпшення забезпечення хворих медикаментами та перев'язувальними матеріалами	КЛПУ Новгородівська центральна міська лікарня	Задоволення потреб мешканців міста, покращення якості медичних послуг	Щорічно, при формуванні і бюджету міста на наступний рік
Напрямок житлово-комунального господарства				
18	Здійснювати аналіз фінансової діяльності комунальних підприємств Новгородівської міської ради	Управління міського господарства	Оперативне реагування на негативні впливи, зменшення обсягів фінансової підтримки не бюджетних організацій за рахунок бюджетних коштів	щомісяця
19	Запровадити практику надання комунальними підприємствами платних послуг ОСББ, місцевим жителям та стороннім юридичним і фізичним особам	Комунальні підприємства міста	Отримання прибутку, зменшення обсягів фінансової підтримки бюджетних організацій за рахунок бюджетних коштів	з 31.12.2022
20	Проводити моніторинг розміру членських внесків ОСББ Новгородівської міської ради	Управління міського господарства	Дослідження господарської діяльності	щомісяця

21	Проводити роз'яснювальну роботу з головами ОСББ та мешканцями міста з питання доведення розміру членських внесків на утримання житлового будинку до середньо обласного рівня	Управління міського господарства	Залучення дольової участі ОСББ у виконанні робіт, що виконуються за рахунок бюджетних коштів, раціональне використання бюджетних коштів	постійно
22	Ведення Реєстру об'єктів права комунальної власності Новгородівської міської ради	Управління міського господарства	Упорядкування наявних об'єктів комунальної власності, раціональне і ефективне управління майном комунальної власності Новгородівської міської ради	постійно
23	Провести громадські обговорення про доцільність створення наглядових рад при комунальних підприємствах Новгородівської міської ради	Управління міського господарства	Забезпечення прозорості в роботі комунальних підприємств	До 31.12.2022
24	Привести у відповідність розмір нарахованої орендної плати на майно комунальної власності, здійснювати коригування розміру місячної орендної плати з урахуванням індексу інфляції	Комунальні підприємства, заклади та установи міста	Забезпечення надходження обов'язкових платежів	постійно
Напрямок використання земельних ресурсів				
25	Здійснення обліку кількості земельних ділянок за прийнятими рішеннями міської ради	Відділ архітектури, містобудування і земельних відносин	Відстеження повноти надходжень обов'язкових платежів	до 01.02.2022 щомісячно переглядати
26	Здійснення обліку укладених договорів оренди земельних ділянок	Відділ архітектури, містобудування і земельних відносин, Держгеокадастр	Відстеження повноти надходжень обов'язкових платежів	постійно
27	Здійснення моніторингу щодо нарахованої та сплаченої орендної плати за користування земельними ділянками	Покровсько-Добропільське управління ГУ ДФС у Донецькій області, Відділ архітектури, містобудування і	Відстеження повноти надходжень обов'язкових платежів	щомісяця

		земельних відносин, Держгеокадастр, Фінансове управління		
28	Ведення претензійно-позовної роботи з орендарями, які не виконують умов договорів оренди землі щодо розміру орендної плати за землю	Юридичний відділ спільно з Відділ архітектури, містобудування і земельних відносин, Покровсько- Добропільське управління ГУ ДФС у Донецькій області	Забезпечення надходження обов'язкових платежів	постійно
29	Співпраця з Державною архітектурно – будівельною інспекцією, в частині обміну відомостями з Державного реєстру декларацій, на об'єкти, готових до введення в експлуатацію	Відділ архітектури, містобудування і земельних відносин	Відстеження повноти надходжень обов'язкових платежів	постійно

Секретар Новоградівської міської ради

Лілія БЄГАЛІ