



ПРАВИТЕЛЬСТВО НОВОСИБИРСКОЙ ОБЛАСТИ

ПОСТАНОВЛЕНИЕ

от 21.03.2017 № 112-п

г. Новосибирск

Об установлении Порядка осуществления областными исполнительными органами государственной власти Новосибирской области контроля за деятельностью подведомственных государственных автономных учреждений Новосибирской области, государственных бюджетных учреждений Новосибирской области, государственных казенных учреждений Новосибирской области

В соответствии с пунктом 5.1 статьи 32 Федерального закона от 12 января 1996 г. № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях», частью 3.23 статьи 2 Федерального закона от 3 ноября 2006 г. № 174-ФЗ «Об автономных учреждениях», в целях повышения эффективности осуществления контроля за деятельностью государственных учреждений Новосибирской области Правительство Новосибирской области **п о с т а н о в л я е т**:

Установить Порядок осуществления областными исполнительными органами государственной власти Новосибирской области контроля за деятельностью подведомственных государственных автономных учреждений Новосибирской области, государственных бюджетных учреждений Новосибирской области, государственных казенных учреждений Новосибирской области согласно приложению к настоящему постановлению.

Губернатор Новосибирской области

В.Ф. Городецкий

ПРИЛОЖЕНИЕ
к постановлению Правительства
Новосибирской области
от 21.03.2017 № 112-п

ПОРЯДОК
осуществления областными исполнительными органами
государственной власти Новосибирской области контроля
за деятельностью подведомственных государственных автономных
учреждений Новосибирской области, государственных бюджетных
учреждений Новосибирской области, государственных казенных
учреждений Новосибирской области

I. Общие положения

1. Настоящий Порядок определяет правила осуществления областными исполнительными органами государственной власти Новосибирской области, осуществляющими функции и полномочия учредителей государственных автономных учреждений Новосибирской области, государственных бюджетных учреждений Новосибирской области, государственных казенных учреждений Новосибирской области (далее – учредители), контроля за деятельностью подведомственных им государственных автономных учреждений Новосибирской области, государственных бюджетных учреждений Новосибирской области, государственных казенных учреждений Новосибирской области (далее – государственные учреждения Новосибирской области).

2. Предметом контроля, проводимого в отношении государственных автономных учреждений Новосибирской области, в соответствии с настоящим Порядком являются:

1) составление и выполнение государственными автономными учреждениями Новосибирской области планов финансово-хозяйственной деятельности при финансовом обеспечении выполнения государственных заданий на оказание услуг (выполнение работ) путем предоставления субсидий из бюджета Новосибирской области;

2) осуществление государственными автономными учреждениями Новосибирской области предусмотренных их уставами основных видов деятельности;

3) полнота и качество выполнения государственным автономным учреждением Новосибирской области государственного задания на оказание услуг (выполнение работ), полнота, достоверность отчетности об его исполнении;

4) соблюдение государственными автономным учреждениями Новосибирской области требований законодательства Российской Федерации в сфере деятельности некоммерческих организаций, обеспечение публичности своей деятельности, в том числе в части открытости и доступности документов

государственного автономного учреждения;

5) качество оказания государственным автономным учреждением Новосибирской области услуг (выполнения работ), а также соответствие порядка и процедуры их оказания утвержденным административным регламентам оказания услуг;

6) соблюдение государственным автономным учреждением Новосибирской области установленного порядка определения платы за оказание услуг (выполнение работ), относящихся к его основным видам деятельности, для граждан и юридических лиц;

7) эффективность и целевое использование субсидий, соблюдение целей, условий и порядка их использования;

8) организация и осуществление государственным автономным учреждением Новосибирской области бухгалтерского учета, бухгалтерской и статистической отчетности;

9) соблюдение государственным автономным учреждением Новосибирской области требований федерального законодательства и законодательства Новосибирской области в части предварительного одобрения крупных сделок и сделок, в отношении которых имеется заинтересованность.

3. Предметом контроля, проводимого в отношении государственных бюджетных учреждений Новосибирской области, в соответствии с настоящим Порядком являются:

1) соблюдение государственными бюджетными учреждениями Новосибирской области требований законодательства Российской Федерации в сфере деятельности некоммерческих организаций, в том числе в части открытости и доступности документов государственного бюджетного учреждения, и целей, предусмотренных его учредительными документами;

2) составление и выполнение государственными бюджетными учреждениями Новосибирской области планов финансово-хозяйственной деятельности;

3) полнота и качество выполнения государственным бюджетным учреждением Новосибирской области государственного задания на оказание услуг (выполнение работ), полнота, достоверность отчетности об его исполнении;

4) эффективность и целевое использование субсидий, соблюдение целей, условий и порядка их использования;

5) организация и осуществление бухгалтерского учета, бухгалтерской и статистической отчетности;

6) соблюдение требований федерального законодательства и законодательства Новосибирской области в части предварительного одобрения крупных сделок и сделок, в отношении которых имеется заинтересованность.

4. Предметом контроля, проводимого в отношении государственных казенных учреждений Новосибирской области, в соответствии с настоящим Порядком являются:

1) осуществление государственными казенными учреждениями Новосибирской области предусмотренных их учредительными документами основных видов деятельности;

2) соблюдение государственным казенным учреждением Новосибирской области требований законодательства Российской Федерации в сфере деятельности некоммерческих организаций, в том числе в части открытости и доступности документов государственного казенного учреждения;

3) соблюдение государственным казенным учреждением Новосибирской области требований федерального законодательства и законодательства Новосибирской области в части получения согласия собственника имущества Новосибирской области на совершение сделок по отчуждению или иному распоряжению закрепленным за государственным казенным учреждением Новосибирской области имуществом.

5. Основными целями осуществления контроля являются:

1) оценка результатов деятельности государственного учреждения Новосибирской области;

2) выявление отклонений в деятельности государственного учреждения Новосибирской области (соотношение плановых и фактических значений результатов, осуществление иных, не являющихся основными, видов деятельности, указанных в учредительных документах государственного учреждения Новосибирской области, при невыполнении (некачественном выполнении) основных видов деятельности, соблюдение одинаковых условий при оказании однородных услуг (выполнении работ) для граждан и юридических лиц за плату и при выполнении государственного задания) и выработка рекомендаций по их устранению;

3) установление соответствия порядка и процедуры оказания государственным учреждением Новосибирской области услуг (выполнения работ) утвержденным административным регламентам оказания услуг (выполнения работ);

4) подтверждение соответствия полноты и качества предоставляемых государственным учреждением Новосибирской области услуг (выполняемых работ);

5) проверка соблюдения государственным учреждением Новосибирской области установленного порядка определения платы за оказание услуг (выполнение работ), относящихся к его основным видам деятельности, предусмотренным учредительными документами государственного учреждения Новосибирской области, для граждан и юридических лиц сверх установленного государственного задания;

6) определение полноты и достоверности отчетности о выполнении государственным автономным учреждением Новосибирской области, государственным бюджетным учреждением Новосибирской области государственного задания на оказание услуг (выполнение работ);

7) установление факта составления и выполнения государственным учреждением Новосибирской области плана финансово-хозяйственной деятельности, организации и осуществления государственным учреждением Новосибирской области бухгалтерского учета и статистической отчетности;

8) проверка соблюдения государственным учреждением Новосибирской области требований законодательства Российской Федерации в части

предварительного одобрения совершения сделок с имуществом государственного учреждения в случаях, если для совершения таких сделок требуется согласие собственника имущества государственного учреждения Новосибирской области.

6. Положения настоящего Порядка не применяются при осуществлении:

1) государственного финансового контроля, а также внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, проводимого в установленном порядке;

2) контроля за соблюдением трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права;

3) контроля за соблюдением законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд;

4) государственного контроля (надзора), процедура осуществления которого урегулирована Федеральным законом от 26.12.2008 № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля»;

5) контроля за соблюдением требований Федерального закона от 18.07.2011 № 223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц»;

6) контроля за сохранностью и использованием по назначению имущества, находящегося в собственности Новосибирской области и закрепленного за государственными учреждениями Новосибирской области на праве оперативного управления, осуществляемого в установленном порядке.

7. Контроль за деятельностью государственных учреждений Новосибирской области осуществляется путем проведения плановых и внеплановых проверок. Плановые и внеплановые проверки проводятся в форме камеральных и выездных проверок.

8. Должностные лица учредителя при проведении проверки имеют право:

1) запрашивать и получать документы и информацию, необходимые для проведения проверки и относящиеся к предмету контроля, в том числе:

а) учредительные документы государственного учреждения Новосибирской области, в том числе внесенные в них изменения;

б) свидетельство о государственной регистрации государственного учреждения Новосибирской области;

в) положения о филиалах, представительствах государственного учреждения Новосибирской области;

г) план финансово-хозяйственной деятельности государственного учреждения Новосибирской области;

д) бухгалтерскую отчетность государственного учреждения Новосибирской области;

е) сведения о проведенных в отношении государственного учреждения Новосибирской области контрольных мероприятиях и их результатах;

ж) государственное задание на оказание услуг (выполнение работ);

з) отчет о результатах деятельности государственного учреждения Новосибирской области и об использовании закрепленного за ним

государственного имущества Новосибирской области;

2) проводить проверки соответствия деятельности государственного учреждения Новосибирской области целям, предусмотренным его учредительными документами;

3) получать от уполномоченных лиц государственного учреждения Новосибирской области объяснения в письменной форме;

4) при осуществлении плановых и внеплановых проверок беспрепятственно при предъявлении служебного удостоверения и копии правового акта о проведении проверки посещать территорию и помещения, занимаемые государственным учреждением Новосибирской области, в отношении которого осуществляется проверка;

5) принимать участие в проведении государственным учреждением Новосибирской области мероприятий;

6) проводить опросы потребителей предоставляемых услуг (выполняемых работ) в случае включения опросов в перечень мероприятий по контролю, необходимых для достижения целей проведения проверки, определенных в правовом акте о проведении проверки;

7) в случае выявления нарушения законодательства Российской Федерации и (или) совершения государственным учреждением Новосибирской области действий, противоречащих целям, предусмотренным его учредительными документами, выносить письменное требование с указанием допущенного нарушения, а также принимать иные меры, предусмотренные законодательством Российской Федерации.

II. Требования к планированию проверок

9. Проведение плановых проверок осуществляется в соответствии с годовым планом проведения проверок, ежегодно утверждаемым учредителями до 31 декабря года, предшествующего году проведения плановых проверок (далее – план).

В плане указывается:

1) наименование проверяемого государственного учреждения Новосибирской области;

2) наименование органа, проводящего проверку;

3) основание проведения проверки;

4) фамилия, имя, отчество (при наличии), наименование должности должностного лица (должностных лиц), уполномоченного (уполномоченных) на проведение проверки;

5) дата начала и окончания проведения проверки (срок проверки);

6) цель, предмет проверки и форма ее проведения.

10. Основаниями для проведения внеплановых проверок являются:

1) истечение срока устранения нарушения, содержащегося в требовании учредителя об устранении выявленных в ходе проверки нарушений (далее – требование), ранее вынесенном государственному учреждению Новосибирской области;

2) поступление учредителю:

а) сведений, содержащихся в обращениях граждан и юридических лиц, полученных из средств массовой информации, о нарушениях государственным учреждением Новосибирской области законодательства Российской Федерации, регулирующего сферу деятельности государственного учреждения Новосибирской области, в том числе качества предоставления услуг (выполнения работ);

б) информации от органов государственной власти, иных государственных органов, органов местного самоуправления, органов прокуратуры и правоохранительных органов информации о предполагаемых или выявленных нарушениях законодательства Российской Федерации, регулирующих соответствующую сферу деятельности государственного учреждения Новосибирской области.

III. Порядок организации и проведения проверок

11. Проверка проводится в соответствии с правовым актом учредителя о проведении проверки. Проверка проводится только тем должностным лицом (должностными лицами), который (которые) указаны в правовом акте учредителя о проведении проверки.

12. В правовом акте учредителя о проведении проверки указываются:

- 1) наименование учредителя;
- 2) фамилия, имя, отчество (при наличии), наименование должности должностного лица (должностных лиц), уполномоченного (уполномоченных) на проведение проверки;
- 3) наименование государственного учреждения Новосибирской области, проверка которого проводится, место его нахождения (его филиалов, представительств, обособленных структурных подразделений) или место фактического осуществления им деятельности;
- 4) цели, задачи, предмет и форма проверки;
- 5) основание проведения проверки;
- 6) период, за который проводится проверка;
- 7) перечень мероприятий по контролю, необходимых для достижения целей и задач проведения проверки;
- 8) даты начала и окончания проведения проверки.

13. Камеральная проверка проводится по месту нахождения учредителя.

14. В процессе проведения камеральной проверки в первую очередь рассматриваются документы государственного учреждения Новосибирской области, имеющиеся в распоряжении учредителя.

15. В случае если достоверность сведений, содержащихся в документах, имеющихся в распоряжении учредителя, вызывает обоснованные сомнения либо эти сведения не позволяют оценить исполнение государственным учреждением требований, входящих в предмет контроля, указанный в пунктах 2-4 настоящего Порядка, учредитель направляет в адрес государственного учреждения Новосибирской области мотивированный запрос с требованием представить иные

необходимые для рассмотрения в ходе проведения камеральной проверки документы. К запросу прилагается заверенная печатью копия правового акта о проведении камеральной проверки.

16. В течение пяти рабочих дней со дня получения мотивированного запроса государственное учреждение Новосибирской области обязано направить учредителю указанные в запросе документы.

17. Указанные в запросе документы представляются в виде копий, заверенных гербовой печатью и подписью руководителя государственного учреждения Новосибирской области.

18. В случае если в ходе камеральной проверки выявлены ошибки и (или) противоречия в представленных государственным учреждением Новосибирской области документах либо несоответствие сведений, содержащихся в этих документах, сведениям, содержащимся в документах, имеющихся у учредителя, информация об этом направляется государственному учреждению Новосибирской области с требованием представить необходимые пояснения в письменной форме в течение пяти рабочих дней с момента поступления информации от учредителя.

19. Государственное учреждение Новосибирской области, представляющее учредителю пояснения относительно выявленных ошибок и (или) противоречий в представленных документах либо относительно несоответствия сведений, указанных в пункте 18 настоящего Порядка, вправе представить дополнительно учредителю документы, подтверждающие достоверность ранее представленных документов.

20. В случае если после рассмотрения представленных пояснений и документов либо при отсутствии пояснений учредитель установит признаки нарушения требований, входящих в предмет контроля, указанный в пунктах 2-4 настоящего Порядка, учредитель в течение пяти рабочих дней со дня установления признаков такого нарушения принимает правовой акт о проведении выездной проверки.

21. Выездная проверка проводится по месту нахождения государственного учреждения Новосибирской области и (или) по месту осуществления деятельности государственным учреждением Новосибирской области.

22. Выездная проверка начинается с предъявления заверенной в установленном порядке копии правового акта учредителя о проведении проверки и служебного удостоверения уполномоченного (уполномоченных) правовым актом учредителя должностного лица (должностных лиц).

23. Руководитель или уполномоченное лицо государственного учреждения Новосибирской области обязаны обеспечить предоставление должностному лицу (должностным лицам) учредителя, проводящему (проводящим) выездную проверку:

1) возможности ознакомиться с документами, связанными с целями, задачами, предметом проверки;

2) доступа на территорию государственного учреждения Новосибирской области Новосибирской области, в используемые проверяемым лицом (проверяемыми лицами) при осуществлении деятельности здания, строения, сооружения, помещения;

3) помещений, мебели, организационной техники и средства связи, необходимые для проведения проверки;

4) запрашиваемой информации, материалов, документов (в том числе на магнитных носителях), при необходимости их копий, заверенных в установленном порядке, устных и письменных объяснений.

24. Срок проведения камеральных и выездных проверок – период времени от даты начала и до даты окончания проверки – не может превышать тридцати рабочих дней со дня начала ее проведения.

В исключительных случаях, связанных с необходимостью проведения сложных и (или) длительных исследований, специальных экспертиз, на основании мотивированного предложения должностного лица, проводящего выездную проверку, срок проведения проверки может быть продлен путем принятия соответствующего правового акта учредителя, но не более чем на двадцать рабочих дней.

25. Государственное учреждение Новосибирской области обязано вести журнал учета проверок.

26. В журнале учета проверок должностные лица учредителя осуществляют запись о проведенной ими проверке, содержащую сведения о наименовании учредителя, датах начала и окончания проведения проверки, времени ее проведения, правовых основаниях, целях, задачах и предмете проверки, выявленных нарушениях и выданных требованиях, а также указываются фамилии, имена, отчества (при наличии) и должности должностных лиц, осуществивших проверку, привлекаемых к проведению проверки экспертов, представителей экспертных организаций и их подписи.

Журнал учета проверок должен быть прошит, пронумерован и удостоверен гербовой печатью государственного учреждения Новосибирской области.

27. При отсутствии журнала учета проверок в акте проверки делается соответствующая запись.

IV. Оформление результатов проверки

28. По результатам проверки учредителем составляется акт проверки, а также требование об устранении выявленных в ходе проверки нарушений, оформляемое в порядке, установленном пунктом 32 настоящего Порядка.

29. В акте проверки указываются:

- 1) дата, время и место составления акта проверки;
- 2) наименование учредителя;
- 3) дата и номер правового акта учредителя о проведении проверки;
- 4) фамилия, имя, отчество (при наличии) и должность должностного лица (должностных лиц), проводившего (проводивших) проверку;
- 5) наименование проверяемого государственного учреждения Новосибирской области, а также фамилия, имя, отчество (при наличии) и должность руководителя государственного учреждения Новосибирской области;
- 6) дата, время, продолжительность и место проведения проверки;
- 7) сведения о результатах проверки;

8) сведения об ознакомлении или отказе в ознакомлении с актом проверки руководителя государственного учреждения Новосибирской области;

9) подписи должностного лица (должностных) лиц, проводившего (проводивших) проверку.

30. Результаты проверки, содержащие информацию, составляющую государственную, коммерческую, служебную, иную тайну, оформляются с соблюдением требований, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

31. К акту проверки прилагаются объяснения работников государственного учреждения Новосибирской области, на которых возлагается ответственность за нарушение обязательных требований или требований, установленных правовыми актами, требования об устранении выявленных нарушений и иные связанные с результатами проверки документы или их заверенные копии.

32. Акт проверки оформляется непосредственно после ее завершения в двух экземплярах, один из которых в течение пяти рабочих дней с даты составления вручается руководителю государственного учреждения Новосибирской области под расписку об ознакомлении либо направляется заказным письмом с уведомлением о вручении, которое приобщается к экземпляру акта проверки учредителя.

В случае выявления при проведении проверки нарушения государственным учреждением Новосибирской области требований, входящих в предмет контроля, указанный в пунктах 2-4 настоящего Порядка, учредителем выдается обязательное для исполнения требование с указанием срока устранения выявленных нарушений, составляющего не менее одного месяца.

Требование является неотъемлемым приложением к акту проверки и подлежит вручению руководителю государственного учреждения Новосибирской области (иному уполномоченному должностному лицу) одновременно с вручением ему экземпляра акта проверки либо направляется вместе с актом проверки посредством почтовой связи заказным письмом с уведомлением о вручении, которое приобщается к экземпляру акта проверки учредителя.

33. Государственное учреждение Новосибирской области, в отношении которого проводилась проверка, в случае несогласия с фактами, выводами, предложениями, изложенными в акте проверки и (или) выданном требовании, в течение десяти дней с даты получения акта проверки и (или) требования вправе представить учредителю в письменной форме мотивированные возражения в отношении акта проверки и (или) требования в целом или его отдельных положений. При этом государственное учреждение Новосибирской области вправе приложить к таким возражениям документы, подтверждающие обоснованность таких возражений, или их заверенные копии.

Письменные возражения приобщаются к материалам проверки.

34. По истечении пятнадцати дней с даты получения акта проверки руководителем государственного учреждения Новосибирской области, руководителем учредителя рассматриваются акт проверки и возражения на акт проверки (в случае их поступления).

В случае представления письменных возражений руководителем государственного учреждения Новосибирской области материалы проверки рассматриваются в его присутствии.

О времени и месте рассмотрения материалов государственное учреждение Новосибирской области извещается заблаговременно. Если руководитель государственного учреждения Новосибирской области (иное уполномоченное должностное лицо) надлежаще извещен (извещено) о дате рассмотрения материалов проверки, без уважительных причин не явился (не явилось) или направил (направило) письмо, содержащее просьбу о рассмотрении материалов проверки в его отсутствие, то материалы проверки рассматриваются в его отсутствие.

35. По итогам рассмотрения материалов проверки, включая акт проверки и возражения на акт проверки (в случае их поступления), учредителем принимается одно или несколько решений, указанных в пункте 38 настоящего Порядка.

При выявлении объективной мотивированной невозможности исполнения требования, в том числе по итогам рассмотрения возражения руководителя государственного учреждения Новосибирской области на акт проверки, выданное ранее требование может быть отменено или изменено руководителем учредителя.

Об изменении или отмене требования руководитель государственного учреждения Новосибирской области уведомляется в порядке, установленном в пункте 32 настоящего Порядка.

36. Государственное учреждение Новосибирской области должно выполнить требование учредителя в установленный срок и представить учредителю отчет об исполнении требования с приложением подтверждающих исполнение документов.

В случае если государственное учреждение Новосибирской области не выполнило требование в установленный срок или отчет об исполнении требования не подтверждает факт выполнения требования, учредителем рассматривается вопрос о привлечении должностных лиц государственного учреждения Новосибирской области, ответственных за выполнение требования, к ответственности в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

37. Если в результате проверки получена информация о нарушении федерального законодательства и нормативных правовых актов Новосибирской области, содержащем признаки противоправного деяния, учредитель направляет материалы проверки в органы прокуратуры или иные правоохранительные органы.

V. Итоги контроля за деятельностью государственного учреждения

38. Результаты контрольных мероприятий учитываются учредителем при решении вопросов:

1) о соответствии результатов деятельности государственного учреждения установленным учредителем показателям деятельности и отсутствии выявленных в ходе контрольных мероприятий нарушений;

2) о несоответствии результатов деятельности государственного учреждения установленным учредителем показателям деятельности и выявленных в ходе контрольных мероприятий нарушениях, а также определении вопросов дальнейшей деятельности государственного учреждения с учетом оценки степени выполнения установленных показателей деятельности;

3) о сохранении (увеличении, уменьшении) показателей государственного задания и объемов его финансового обеспечения;

4) о реорганизации, изменении типа государственного учреждения или его ликвидации;

5) о направлении предложений о необходимости выполнения государственным автономным учреждением Новосибирской области, государственным бюджетным учреждением Новосибирской области мероприятий по обеспечению сохранности закрепленного за ним государственного имущества Новосибирской области;

6) о соответствии состава, качества и (или) объема (содержания) оказываемых услуг (выполняемых работ), условий, порядка и результатов оказания услуг (выполнения работ), определенных в государственном задании;

7) о выполнении плана финансово-хозяйственной деятельности государственного учреждения Новосибирской области.
