**СПРАВКА**

### к выступлению заместителя руководителя Федерального казначейства Демидова А.Ю. на заседании Коллегии Федерального казначейства 18 сентября 2018 года на тему:

### «Результаты бюджетного мониторинга за 2017-2018 годы»

В соответствии с поручением Президента Российской Федерации В.В. Путина от 30 апреля 2018 г. № Пр-734 Федеральным казначейством ведется работа по формированию необходимой нормативно-правовой базы в части определения места бюджетного мониторинга и казначейского сопровождения в бюджетной системе Российской Федерации, а также правовых оснований применения информации, полученной   
в рамках межведомственного взаимодействия, с целью предупреждения   
и предотвращения финансовых нарушений. Кроме того, выполняется разработка целевой модели бюджетного мониторинга   
при использовании бюджетных средств для предупреждения   
и предотвращения финансовых нарушений.

За период 2017 – август 2018 года осуществлялся бюджетный мониторинг в отношении средств, определенных распоряжением Правительства Российской Федерации от 14 июля 2017 года № 1502-р  
в целях недопущения нарушений бюджетного законодательства:

- строительство и реконструкция автомобильной дороги М-7 «Волга» от Москвы через Владимир, Нижний Новгород, Казань до Уфы. Строительство транспортной развязки на км 27 автомобильной дороги М-7 «Волга» Москва - Владимир - Нижний Новгород - Казань - Уфа, Московская область;

- реконструкция Красноярского государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Краевая клиническая больница»;

- взнос в уставный капитал акционерного общества «Российская корпорация ракетно-космического приборостроения и информационных систем»;

- реализация мероприятий на территории Республики Крым, связанных с обеспечением каналами связи Республики Крым с использованием существующей (строящейся) электросетевой инфраструктуры;

- субсидии, получаемые юридическими лицами, крестьянскими (фермерскими) хозяйствами, индивидуальными предпринимателями в рамках реализации региональных программ развития агропромышленного комплекса.

Запланированный объем бюджетных ассигнований, выделенных   
на реализацию проектов бюджетного мониторинга в 2017 –2018 гг., составил 23 459,33 млн. рублей, в том числе средств федерального бюджета   
21 219,29 млн. рублей (90,45 % от запланированных бюджетных ассигнований).

Сумма использованных бюджетных ассигнований за 2017 – август 2018 года составила 17 389,31 млн. руб., в том числе за счет средств федерального бюджета 15 767,50 млн. руб. (74,31 % от запланированных бюджетных ассигнований за счет средств ФБ).

Количество участников проектов бюджетного мониторинга   
за указанный период составило 5 241 юридических лиц, крестьянских (фермерских) хозяйств, индивидуальных предпринимателей.

В рамках реализации проектов бюджетного мониторинга:

- заключено 29 государственных контрактов, 6 180 договоров (соглашений), 3 235 договоров с соисполнителями;

- сформировано 5 241 дел клиентов, из них 513 исполнителям присвоен высокий уровень риска;

- открыто 4 116 лицевых счетов с типом «41».

В рамках исполнения Распоряжения Правительства Российской Федерации от 14 июля 2017 года № 1502-р при проведении бюджетного мониторинга выявлено 2 458 нарушений при открытии лицевых счетов   
и проведении проверок документов на соответствие данным раздельного учета результатов финансово-хозяйственной деятельности.

При осуществлении бюджетного мониторинга в целях предупреждения нарушений законодательства Российской Федерации применено 2 559 мер реагирования: направлено 101 информационное письмо в адрес главных распорядителей бюджетных средств, государственных заказчиков и других органов исполнительной власти, осуществлено 33 отказа в открытии лицевых счетов, произведено 2 425 возвратов платежных (расчетных) документов без исполнения в связи с несоблюдением требований нормативных правовых актов, регулирующих вопросы санкционирования операций.

По результатам бюджетного мониторинга выявлены случаи нецелевого использования средств федерального бюджета, предоставленных  
из федерального бюджета в форме субсидий бюджету Красноярского края  
в целях софинансирования расходных обязательств субъекта Российской Федерации, связанных с реконструкцией Красноярского государственного бюджетного учреждения здравоохранения «Краевая клиническая больница», на сумму 32,7 млн. руб. Указанные признаки нарушений подтверждены   
в ходе плановой выездной проверки, предусмотренной пунктом 54 Плана контрольных мероприятий Федерального казначейства в финансово-бюджетной сфере. По итогам проверки направлено уведомление о применении бюджетных мер принуждения по факту нецелевого использования бюджетных средств.

В результате применения мер реагирования в рамках мероприятий бюджетного мониторинга сохранено бюджетных средств на сумму 26,01 млн. руб.

В рамках межведомственного взаимодействия при реализации Федеральным казначейством мероприятий по бюджетному мониторингу направлены:

- 6 запросов в Федеральную службу по финансовому мониторингу   
о предоставлении информации по уровням участников проектов бюджетного мониторинга;

- 42 запроса в территориальные органы Федеральной налоговой службы;

- 24 запроса в иные органы власти (Министерство сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности Краснодарского края, Министерство сельского хозяйства и продовольствия Республики Татарстан, Министерство строительства Красноярского края; Управления Федеральной антимонопольной службы по Красноярскому краю, Главное управление МВД России по Ставропольскому краю).

Полученные сведения учтены Федеральным казначейством   
при присвоении юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям соответствующего уровня риска, информировании главных распорядителей бюджетных средств и государственных заказчиков о признаках нарушений, установлении особого внимания на исполнение такими лицами своих обязательств в целях исполнения государственных контрактов, договоров (соглашений).

В ходе реализации бюджетного мониторинга средств, определенных Распоряжением Правительства Российской Федерации от 14 июля 2017 года № 1502-р, накоплен опыт работы по предотвращению нарушений   
в бюджетной сфере как в зоне действия существующей нормативно- правовой базы, так и в «серой зоне» нормативно-правового регулирования в части установления фактов в деятельности объекта бюджетного мониторинга, способных оказать негативное влияние на деятельность объекта, не являющихся нарушением законодательных и иных нормативных правовых актов Российской Федерации в финансово-бюджетной сфере, разработаны инструменты бюджетного мониторинга, ведется работа по созданию классификатора рисков, библиотек сомнительных операций и схем.