

УТВЕРЖДАЮ

Глава администрации ЗАТО Звёздный

А.М. Швецов

28.12.2018

ОТЧЁТ

по контрольным мероприятиям, проведённым в 2018 году

№ п/п	Объект проверки (тема проверки)	Дата проверки	Выявлены нарушения	Проверенный объём, тыс. руб.	Выдано представление / предписание	Устранение нарушений	Направление акта объекту контроля
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Документальная проверка расходования субвенций на предоставление мер социальной поддержки учащимся из малоимущих семей в МБУ НОШ ЗАТО Звёздный	с 05.02.2018 по 06.02.2018	Нарушения не выявлены	1031,9	нет		СЭД-197-13-15-1 от 01.03.18
2	Документальная проверка расходования субвенций на предоставление мер социальной поддержки учащимся из малоимущих семей в МБУ СОШ ЗАТО Звёздный	с 05.02.2018 по 06.02.2018	обнаружено нарушение пункта 5.4 Постановления Правительства Пермского края от 06.07.2007 № 130-п «О предоставлении мер социальной поддержки малоимущим семьям, имеющим детей, и беременным женщинам» - не включение в состав комиссии представителя совета родителей (законных представителей)	801,3	нет		СЭД-197-13-15-2 от 01.03.18
3	Документальная ревизия финансово-хозяйственной деятельности в МБУ ДО ДЮСШ «Олимп»	с 30.05.2018 по 22.06.2018	обнаружены нарушения: неэффективный расход средств от приносящей доход деятельности на общую сумму 151300,00 рублей, нарушения условий Контрактов: пункта 7.8.2 Контракта от 09.08.2017 № 0356300153217000003-144726-	29227,8	нет	СЭД-197-01-02-19 от 31.07.2018 план работ по недопущению нарушений	СЭД-197-01-65.1-93 от 09.07.18

№ п/п	Объект проверки (тема проверки)	Дата проверки	Выявлены нарушения	Проверенный объём, тыс. руб.	Выдано представление / предписание	Устранение нарушений	Направление акта объекту контроля
1	2	3	4	5	6	7	8
			<p>01, пунктов 6.8.2 Контракта от 25.07.2017 № 10 и Контракта от 15.09.2016 № 11 – не представлены акты освидетельствования скрытых работ,</p> <p>нарушение пункта «Пояснительная записка» дополнительной общеобразовательной программы физкультурно-спортивной направленности по плаванию для спортивно-оздоровительных групп, в котором указан возраст обучающихся 7-10 лет, фактически возраст обучающихся 7-12 лет,</p> <p>нарушение пункта «Нормативная часть программы» дополнительной предпрофессиональной программы по самбо, в котором указан возраст обучающихся с 10 лет, фактически возраст обучающихся 8-9 лет,</p> <p>нарушение указаний по ведению журнала посещаемости групп Хоккей с шайбой группа НП 2016-2017 учебный год, Баскетбол группа СОГ 2017-2018 учебный год - отметка методиста о проверке проставляется не ежемесячно.</p>				
4	Документальная проверка отдельных вопросов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд в МБУ ДО ДЮСШ «Олимп»	с 30.07.2018 по 03.08.2018	обнаружены нарушения: заказчиком не применены штрафные санкции к поставщикам за нарушение условий договоров о представлении актов освидетельствования скрытых работ.		нет	СЭД-197-01-02-19 от 31.07.2018 план работ по недопущению нарушений	СЭД-197-01-65.1-102 от 16.08.2018
5	Документальная проверка отдельных вопросов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд в МБУК «ДК ЗАТО Звёздный»	с 20.09.2018 по 28.09.2018	обнаружены нарушения: статья 4 Постановления Правительства Российской Федерации от 29.10.2015 № 1168 «Об утверждении Правил размещения в единой информационной системе в сфере закупок планов закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд, планов-графиков закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» - план-график на 2016 год размещён на официальном сайте с нарушением срока; части 5 статьи 39 Федерального закона №44-ФЗ, предусматривающей «включение в состав комиссии		нет		СЭД-197-197-00вн-2 от 01.11.2018 (СЭД-197-13-15)

№ п/п	Объект проверки (тема проверки)	Дата проверки	Выявлены нарушения	Проверенный объём, тыс. руб.	Выдано представление / предписание	Устранение нарушений	Направление акта объекту контроля
1	2	3	4	5	6	7	8
			преимущественно лиц, прошедших профессиональную переподготовку или повышение квалификации в сфере закупок, а также лиц, обладающих специальными знаниями, относящимися к объекту закупки» - не подтверждено документально прохождение профессиональной переподготовки или повышения квалификации в сфере закупок в период с 2013 по 2017 годы лиц, включённых в состав единой комиссии, а также наличия у них специальных знаний, относящихся к объекту закупки.				
6	Документальная ревизия финансово-хозяйственной деятельности в МБУК «ДК ЗАТО Звёздный»	с 12.09.2018 по 05.10.2018	<p>обнаружены следующие нарушения:</p> <p>проверкой организации бюджетного учёта обнаружено нарушение пункта 1 части 6 статьи 8 Федерального закона «О бухгалтерском учёте» от 06.12.2011 № 402-ФЗ – не вносятся своевременно изменения в Учётную политику учреждения;</p> <p>анализом исполнения планов ФХД обнаружено нарушение части 10 Приказа Министерства финансов России от 28.07.2010 № 81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения» – отсутствие в планах ФХД учреждения на 2016 и 2017 годы показателей по субсидиям на иные цели и по иной приносящей доход деятельности;</p> <p>проверкой банковских и кассовых операций обнаружен неэффективный расход средств от приносящей доход деятельности в размере 13700,00 рублей;</p> <p>проверкой использования денежных средств на оплату труда обнаружены:</p> <p>неправомерный расход в сумме 4920,32 рублей – подлежит перечислению в доход бюджета ЗАТО Звёздный,</p> <p>недоплата до минимальной заработной платы на общую сумму 44784,00 рублей – подлежит доначислению,</p> <p>недоплата отпускных за счёт средств на обеспечение выполнения муниципального задания на общую сумму 38693,30 рублей и средств от иной приносящей доход деятельности на общую сумму 21714,71</p>	18089,7	Представление №1 от 31.10.2018	СЭД-197-13-15вх-1 от 21.11.2018; №293 от 19.11.2019; №324 от 26.12.2018	СЭД-197-197-00вн-3 от 01.11.2018 (СЭД-197-13-15)

№ п/п	Объект проверки (тема проверки)	Дата проверки	Выявлены нарушения	Проверенный объём, тыс. руб.	Выдано представление / предписание	Устранение нарушений	Направление акта объекту контроля
1	2	3	4	5	6	7	8
			<p>рублей – подлежит доначислению, заработная плата, начисленная сверх положенного по табелям учёта рабочего времени и приказам, на общую сумму 5067,93 рублей – исправлено в ходе проверки;</p> <p>проверкой операций с основными средствами и материальными ценностями:</p> <p>нарушение пункта 81 Инструкции 157н - земельному участку не присвоен инвентарный номер,</p> <p>нарушение пунктов 23, 47, 127 Инструкции 157н - занижена стоимость основного средства, принятого к учёту без учёта стоимости фактических затрат, связанных с доведением основного средства до состояния, пригодного к эксплуатации – исправлено в ходе проверки,</p> <p>нарушение пункта 50 Инструкции 157н – своевременно не списаны на забалансовый счёт объекты основных средств со стоимостью менее 3000,00 рублей,</p> <p>непринятие мер к списанию неиспользуемого (неисправного) объекта основных средств;</p> <p>при проверке объёмов ремонтных работ:</p> <p>не установлено оборудование на общую сумму 6886,40 рублей по контракту от 07.09.2016 № 68-16 - устранено в ходе проверки.</p> <p>нарушение пункта 6.5 договора от 01.11.2016 № 12-16 - подрядчиком при сдаче выполненных работ не предоставлены заказчику акты освидетельствования скрытых работ, подписанные обеими сторонами договора подряда.</p>				
7	Документальная проверка расходования субвенций на обеспечение выплаты компенсации части родительской платы за содержание ребёнка в муниципальных образовательных	с 17.12.2018 по 25.12.2018	нарушения не выявлены	888,1	нет		№ 197-01-15вн-2 от 09.01.2019

