

| <b>Информация о проведенном контрольном мероприятии, выявленных нарушениях, вынесенных представлениях и предписаниях, принятых по ним мерам</b> |  |
|---|--|
| <b>Объект контроля</b>  | Муниципальное бюджетное учреждение «Благоустройство города»  |
| <b>Наименование контрольного мероприятия</b>  | Проверка соблюдения положений правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, условий соглашений о предоставлении средств из местного бюджета, достоверности отчетов о результатах предоставления и (или) использовании средств, предоставленных из бюджета, об исполнении муниципальных заданий  |
| <b>Основание для проведения контрольного мероприятия</b>  | Приказ финансового управления администрации городского округа Семеновский Нижегородской области от 29.11.2021г. № 89-п «О проведении выездной проверки соблюдения положений правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения, условий соглашений о предоставлении средств из местного бюджета, достоверности отчетов о результатах предоставления и (или) использовании средств, предоставленных из бюджета, об исполнении муниципальных заданий за 2020г. и истекший период 2021г. в муниципальном бюджетном учреждении «Благоустройство города»   |
| <b>Сроки проведения контрольных мероприятий</b>   | 29.11.2021- 21.01.2022г.г.   |
| <b>Проверенный период</b>   | 01.01.2020-30.11.2021 г.г.   |
| <b>Результат контрольного мероприятия</b>   | <p>Нарушения и недостатки, установленные проверкой:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. В должностных инструкциях сотрудников чётко не определены обязанности для каждой должности, числящейся в штатном расписании.</li> <li>2. Неправомерно списано ГСМ.</li> <li>3. Базовые нормы расхода топлива на автомашины КО выше норм, используемых другими организациями.</li> <li>4. В учреждении имеется техника, неиспользуемая в своей деятельности в течение длительного времени.</li> <li>5. Отсутствует плано-предупредительная система ремонта автомобилей в целях предупреждения повышенной интенсивности изнашивания и восстановления утраченной работоспособности узлов, агрегатов и систем.</li> <li>6. Не ведется забалансовый счет 09 «Запасные части к транспортным средствам, выданные взамен изношенных».</li> <li>7. В путевых листах на большинство автомашин не проставляются места отправления и назначения.</li> <li>8. Система «ГЛОНАСС» для контроля расхода топлива практически не используется.</li> <li>9. Часть информации об исполнении муниципального задания и о плане финансово-хозяйственной деятельности опубликована на официальном сайте bus.gov.ru несвоевременно.</li> <li>10. В приказах на доплаты не указывались основания и причины для доплат.</li> <li>11. Документы к журналам операций расчетов по оплате труда сброшюрованы хаотично.</li> <li>12. Не оформляется на ежемесячной основе ведомость (журнал) выдачи расчетных листков по заработной плате</li> </ol> |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>сотрудникам с личной подписью в получении.</p> <p>13. Производятся начисления работникам за работу в праздничные и выходные дни (согласно положения об оплате труда работников) вручную (отсутствуют подтверждающие расчеты).</p> <p>14. При исчислении оплаты труда работникам за сверхурочную работу расчет часовой тарифной ставки в учреждении производится исходя из месячного количества рабочих часов.</p> <p>15. Допущены нарушения при ведении кассовых операций.</p> <p>16. Допущены нарушения при ведении операций с безналичными денежными средствами.</p> <p>17. Допущены нарушения при заполнении авансовых отчетов.</p> <p>18. Списание материальных запасов иногда производилось в нарушение ст.9 Федерального закона РФ № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г.</p> |
| <b>Вынесено предписание/ срок исполнения</b>           | <p>Вынесено предписание.</p> <p>1.Рассмотреть информацию о выявленных нарушениях и недостатках.</p> <p>2.Устранить выявленные нарушения и недостатки.</p> <p>Срок исполнения 02.02.2022 г.</p>   |
| <b>Принятые решения и меры по устранению нарушений</b> | <p>Приняты меры по устранению выявленных нарушений и недостатков.</p>  |

Начальник финансового управления



Е.В. Рыбакова