

Отчет о проделанной работе КРО финансового управления администрации Меленковского района

за 2020 год

В соответствии с Постановлением Главы администрации Меленковского района от 25.12.2019 г. № 1756 «Об утверждении Плана контрольных мероприятий проводимых КРО финансового управления администрации Меленковского района на 2020 год», в 2020 году контрольно-ревизионным отделом проведены 11 плановых проверок, в их числе:

Использование субсидий выделенных на исполнение муниципального задания - 4, в их числе:

- МБДОУ «Детский сад №11» г.Меленки;
- МБДОУ «Детский сад №12» г.Меленки;
- МБОУ «Даниловская СОШ» Меленковского района;
- МБОУ ДО «ДЮСШ» Меленковского района.

Анализ смет расходов - 7, в их числе:

- МКУ «Илькинское АХУ»;
- МКУ «Тургеневское АХУ»;
- МКУ «Ляховское АХУ»;
- МКУ «ХТУ»;
- МКУ «Управление городского хозяйства»;
- МКУ «ЦБ в сфере образования»;
- МКУ «ЦБ администрации Меленковского района»

В рамках контрольного мероприятия в соответствии с ч. 8 ст. 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» проводились проверки соблюдения требований законодательства и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок в части реализации полномочий органа внутреннего муниципального финансового контроля, которые отражались в общем акте плановой проверки.

В ходе контрольных мероприятий установлены нарушения финансовой дисциплины:

1. Не всегда исполнялись требования государственной регистрации права оперативного управления имуществом (ст. 131 Гражданского кодекса РФ, ст. 4 Федерального закона от 21.07.1997 № 122-ФЗ «О государственной регистрации прав на недвижимое имущество и сделок с ним»), на момент проверки не на все объекты оформлена государственная регистрация.

2. Нарушены требования Федерального закона 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с чем ответственные лица, в силу своих функциональных обязанностей, несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие внутреннего контроля во вверенных им сферах деятельности.

3. Нарушены требования Федерального Закона № 7-ФЗ от 12.01.1996 года, в соответствие с которым муниципальные услуги, оказываемые учреждениями, не в полной мере соответствуют основным видам деятельности, прописанным в Уставе.

4. Нарушен порядок ведения бухгалтерского учета (Федеральный закон РФ от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете») в части работы с подотчетными суммами, расчетов с поставщиками и подрядчиками, отражения материалов и основных средств на счетах бухгалтерского учета, несвоевременного списания основных средств, переданных в эксплуатацию.

5. Нарушены п. 46, пп. 38 и 51, п. 54 Приказа Минфина России от 01.12.2010 N 157н (ред. от 14.09.2020) "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению" (Зарегистрировано в Минюсте России 30.12.2010 N 19452).

6. В путевых листах на автомобили отсутствуют подписи лиц, пользующихся данными автомобилями, для подтверждения детализации километража.

7. Нарушен приказ Министерства Финансов Российской Федерации от 21.07.2011 № 86н «Об утверждении порядка предоставления информации государственным (муниципальным) учреждением, ее размещения на официальном сайте в сети Интернет и ведения указанного сайта», документы на сайте размещаются с нарушением установленного срока.

Выездные внеплановые контрольные мероприятия

Внеплановые контрольные мероприятия проводились в связи с поступлением обращений (поручений) главы администрации района, правоохранительных органов, депутатских запросов, обращений иных государственных и муниципальных органов, граждан и организаций.

По поручению Федеральной монопольной службы по Владимирской области в марте 2020 года проведена проверка Определения и обоснования начальной (максимальной) цены контракта, при осуществлении закупок на выполнение подрядных работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту, сносу объектов капитального строительства, работам по сохранению объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) народов Российской Федерации и выполнению строительных работ в отношении объектов, не являющихся объектами капитального строительства в контрактной службе администрации Меленковского района. Результаты проверки направлены в Федеральную монопольную службу по Владимирской области.

По поручению Главы администрации Меленковского района в августе-сентябре 2020 года проведена комплексная ревизия финансово-хозяйственной деятельности МУП «Меленкиводхоз». Результаты проверки переданы в правоохранительные органы.

По актом проверок составлены предписания об устранении нарушений. Приняты постановления Главы администрации района и постановления Глав администраций сельских поселений

Акты проверки рассматривается с приглашением руководителя проверяемого учреждения.

Акты направляются в Прокуратуру Меленковского района.

Начальник КРО:



И.Н.Моисеева