Приложение 2 к приказу Председателя

Контрольно-счетной палаты города Березники

от 28.09.2016г. №18-од

Итоги контрольных мероприятий за 1 полугодие 2018 года.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование проверки | Наименование проверяемых учреждений, структурных подразделений | Объем проверенных средств при проведении контрольного мероприятия (тыс.руб.) | Выявленные нарушения действующего законодательства  | Акт направлен |
| вид нарушения  | суммы нарушения, тыс.руб. | дата предписания, представления |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. |  Проверка обоснованности расходования средств бюджета города для предоставления субсидий перевозчикам (выборочно) в 2016 году |  МУП «Водоканал г.Березники» (правопреемник МУП «Автотран-спортное предприятие №2 г.Березники») | 70438,2 | Выплаты работником, не пре-дусмотренные Положением по оплате труда (необосно-ванно включены в расчет субсидии) |  243,9 | Представление №3 от 08.05.2018 | Главе города и председателю Березниковской городской думы  |
| Выплата премий без распоряжения руководителя | 14,6 |
| Включение в расчет выплат, не предусмотреных Порядком предоставления субсидий (по договорам гражданско-правового характера, по затратам на содержание хоз.машин и пр.)  | 1759,0 |
| Завышение суммы расходов на электроэнергию вследствие неправильного расчета | 21,7 |
| Отсутствие обоснований по пережогу топлива | 50,2 |
| Неправомерное включение в расчет субсидий расходов на автобус, обслуживающий заказные маршруты | 46,8 |
| Необоснованное списание автошин | 200,0 |
| Неправомерное включение в расчет НДС, относящегося к заказным маршрутам | 205,1 |
| Нарушения в оформлении путевых листов |  |
| Несоблюдение перевозчиком условий договоров с Организатором перевозок в части информирования об изменениях |  |
| 2. | Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности за 2017 год в подведомственных учреждениях Управления образования администрации города Березники  | МАДОУ «Детский сад № 20», МАДОУ «Детский сад № 75». | 44530,2 | По результатам инвентаризации не оприходованы излишки товарно-материальных запасов | 70,01 |  | Главе города и председателю Березниковской городской думы в форме приложения к Заключению на отчет об исполнении бюджета города Березники за 2016 год |
| Несвоевременная оплата товаров |  |
| Несоответствие регламента по движению первичных доку--ментов в договоре на оказание бухгалтерских услуг Поста-новлению администрации №255 |  |
| Расхождения при заполнении регистров бухгалтерского учета |  |
| Всего |  |  | 114968,4 |  | 2611,31 |  |  |