

Информация
о внесенных Контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск
представлениях и предписаниях, о принятых по ним решениях и мерах
(на 01.10.2021)

№ п/п	Дата и номер представления/ предписания, кому внесено/направлено	Предложено	Информация о принятых мерах по результатам рассмотрения представлений решениях и мерах, о выполнении предписаний
Представления			
«Проверка отдельных вопросов финансово-хозяйственной деятельности, эффективности и результативности использования средств субсидий, выделенных из бюджета ЗАТО г. Североморск на выполнение муниципального задания МБУ «Специализированная похоронная служба», в 2019 году и 1 половине 2020 года»			
1	От 23.12.2020 № 1 МБУ «Специализированная похоронная служба»,	<ol style="list-style-type: none"> 1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших, предотвращению нанесения материального ущерба муниципальному образованию ЗАТО г. Североморск. 2. Рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях. 3. Усилить меры по повышению эффективности расходования бюджетных средств. 4. При составлении, утверждении и ведении Плана финансово-хозяйственной деятельности соблюдать требования Бюджетного Кодекса Российской Федерации, требований к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения, утверждаемых Министерством финансов РФ, Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципальных бюджетных учреждений, подведомственных Комитету по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск. 5. Принять меры по приведению Устава МБУ «СПС» в соответствие с положениями Федерального закона от 12.01.1996 № 7-ФЗ «О некоммерческих организациях». 6. При составлении графика перечисления субсидий, являющегося приложением к соглашению на предоставление субсидий, соблюдать положения муниципальных правовых актов, определяющих меры по реализации Решений Совета депутатов ЗАТО г. Североморск о бюджете муниципального 	<p>Информация МБК «Специализированная похоронная служба» от 30.12.2020 исх. № 428, 22.01.2021 исх. № 14:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Проведено оперативное совещание, приняты меры по устранению выявленных недостатков и нарушений. 2. Рассмотрен вопрос о привлечении к ответственности должностных лиц, виновных в допущенных нарушениях 3. Усилены меры по повышению эффективности бюджетных расходов. 4. Усилен контроль при составлении Плана ФХД. 5. Внесены изменения в Устав МБУ «СПС» и направлены учредителю на согласование (исх. от 23.12.2020 № 422) 6. При подписании соглашения на 2021 год будут учтены замечания при составлении графика перечисления субсидий

		<p>образования ЗАТО г. Североморск на очередной год и плановый период.</p> <p>7. Ведение бухгалтерского учета осуществлять в соответствии с действующими нормативными документами.</p> <p>8. Привести локальные акты МБУ «СПС», регулирующие вопросы оплаты труда работников, а также установить системы оплаты труда в соответствии с положениями Трудового кодекса РФ, нормами федерального законодательства, муниципальными нормативными правовыми актами.</p> <p>9. Провести оценку условий труда в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2013 № 426-ФЗ «О специальной оценке условий труда».</p> <p>10. Осуществлять составление и утверждение плана-графика закупок в соответствии с положениями Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.</p> <p>11. Разработать план мероприятий по устранению нарушений и недостатков с указанием сроков их выполнения.</p> <p>12. В течение одного месяца со дня получения представления уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах.</p>	<p>7. –</p> <p>8. Начата работа по поведению в соответствие правовых актов по оплате труда в соответствии с ТК РФ и нормативными правовыми актами ЗАТО г. Североморск</p> <p>9. Работы по оценке условий труда запланированы на 2021 год. МБУ «СПС» осуществляет сбор коммерческих предложений по услуге специальная оценка условий труда.</p> <p>10. Усилен контроль за утверждением и размещением план-графика закупок</p> <p>11. На оперативном совещании разработан План мероприятий по устранению нарушений.</p> <p>12. Подготовлена информация по исполнению представления.</p>
Внешняя проверка годового отчета об исполнении бюджета муниципального образования ЗАТО г. Североморск за 2020 год			
1	от 19.04.2021 № 1 Администрация ЗАТО г. Североморск	Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений - утвердить нормативы финансовых затрат на капитальный ремонт, ремонт, содержание автомобильных дорог местного значения и правил расчета размера ассигнований местного бюджета на указанные цели	Информация Администрации ЗАТО г. Североморск от 22.06.2021 № 1656: - Постановлением администрации ЗАТО г. Североморск от 18.06.2021 № 1234 утверждены нормативы финансовых затрат на содержание автомобильных дорог местного значения и правил расчета размера ассигнований местного бюджета на указанные цели
Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования средств местного бюджета, выделенных в виде субсидии на иные цели на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в муниципальном бюджетном учреждении «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в ЗАТО г. Североморск			
2	24.09.2021 № 2 МБУ «МФЦ ЗАТО г. Североморск»	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Принять меры по устранению нарушений, имеющих признаки неправомерного расходования средств бюджета ЗАТО г. Североморск направленных на компенсацию стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно, предоставленных в виде субсидии на иные цели, в сумме 31 929,80 рублей.</p> <p>3. Обеспечить соблюдение положений бюджетного законодательства, Постановления администрации ЗАТО г.</p>	<p>Информация МБУ «МФЦ ЗАТО г. Североморск» от 15.10.2021:</p> <p>- приняты меры по устранению нарушений, имеющих признаки неправомерного расходования средств бюджета ЗАТО г. Североморск направленных на компенсацию стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно, предоставленных в виде субсидии на иные цели, в сумме 31 929,80 рублей. К авансовым отчетам от 04.08.2020 № 000000024 и от 15.09.2020 № 000000030 представлены документы, подтверждающие расходы;</p> <p>- приняты меры по устранению недоплат компенсации в общей сумме 2 497,9 рублей. Произведены доплаты трем сотрудникам по авансовым</p>

		<p>Североморск от 07.11.2008 № 904 «Об утверждении Порядка компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска (отдыха) и обратно лицам, работающим в организациях, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета ЗАТО г. Североморск, и неработающим членам их семей», Учетной политики для целей бухгалтерского учета МБУ.</p> <p>4. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки.</p> <p>5. В течение одного месяца со дня получения представления уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах.</p>	<p>отчетам от 01.06.2020 № 000000013, от 29.09.2020 № 000000032 и от 01.10.2020 № 000000035;</p> <p>- внесены изменения в Учетную политику МБУ в части изменения сроков предоставления отчетов о расходах по проезду к месту отдыха и обратно;</p> <p>- работникам учреждения, по итогам проверки, указано на строгое соблюдение положений бюджетного законодательства и НПА ЗАТО г. Североморск.</p>
<p>Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования средств местного бюджета, выделенных на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно Управлению культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск</p>			
3	<p>06.12.2021 № 3 Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск</p>	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Обеспечить соблюдение положений действующего законодательства, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Общих требований к порядку составления, утверждения и ведения бюджетных смет казенных учреждений, утвержденных Приказом Минфина Российской Федерации от 14.02.2018 № 26н, - Методических указаний по применению форм первичных учетных документов и формированию регистров бухгалтерского учета органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, утвержденных Приказом Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению», - Постановления администрации ЗАТО г. Североморск от 07.11.2008 № 904 «Об утверждении Порядка компенсации 	<p>Информация Управления культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск от 20.12.2021 № 1409/11-34:</p> <ul style="list-style-type: none"> - проведена разъяснительная работа с сотрудниками ответственными за ведение регистров бухгалтерского учета и отражению их в первичных документах; - в виду отсутствия должностных лиц, допустивших нарушения, вступлением в должность нового руководителя и приведением в соответствие отдельных документов Управления культуры, принято решение о не привлечении к дисциплинарной ответственности

		<p>расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска (отдыха) и обратно лицам, работающим в организациях, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета ЗАТО г. Североморск, и неработающим членам их семей»,</p> <p>4. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки.</p> <p>5. В течение 30 дней со дня получения представления уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах.</p>	
<p>Проверка законности и результативности (эффективности и экономности) использования средств местного бюджета, выделенных на компенсацию расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно Управлению образования администрации ЗАТО г. Североморск</p>			
4	<p>24.12.2021 № 4 Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск</p>	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших.</p> <p>2. Обеспечить соблюдение положений действующего законодательства, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Методических указаний по применению форм первичных учетных документов и формированию регистров бухгалтерского учета органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, утвержденных Приказом Минфина России от 30.03.2015 № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению», - Постановления администрации ЗАТО г. Североморск от 07.11.2008 № 904 «Об утверждении Порядка компенсации расходов на оплату стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска (отдыха) и обратно лицам, работающим в организациях, расположенных в районах Крайнего Севера, финансируемых из средств местного бюджета ЗАТО г. Североморск, и неработающим членам их семей», 	<p>Срок исполнения до 23.01.2022</p>

		<p>4. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки.</p> <p>5. В срок до 23.01.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах</p>	
<p>Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг в рамках полномочий, определенных Федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» в Управлении образования администрации ЗАТО г. Североморск</p>			
5	<p>24.12.2021 № 5 Управление образования администрации ЗАТО г. Североморск</p>	<p>1. Рассмотреть настоящее представление и принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> – разместить в единой информационной системе нормативные затраты; – разместить в единой информационной системе план-график с актуальными показателями лимитов бюджетных обязательств, выделенных на осуществление закупок товаров, работ, услуг; <p>2. Обеспечить соблюдение положений действующего законодательства, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> – Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»; – Бюджетного кодекса Российской Федерации; <p>3. Рассмотреть вопрос о целесообразности применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, допустившим указанные нарушения и недостатки.</p> <p>4. В срок до 23.01.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых по результатам рассмотрения представления решениях и мерах.</p>	<p>Срок исполнения до 23.01.2022</p>