

**Информация
о внесенных Контрольно-счетной палатой ЗАТО г. Североморск
представлениях и предписаниях, о принятых по ним решениях и мерах
(на 01.01.2024)**

№ 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			
1	<p>Проверка законности, результативности использования средств бюджета в 2021 году на реализацию отдельных мероприятий подпрограммы «Городские парки и скверы – центры отдыха Североморцев» от 28.06.2022 № 3 Комитет по развитию городского хозяйства администрации ЗАТО г. Североморск</p>	<p>1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших. 2. Рассмотреть вопрос о применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях. 3. В срок до 15.09.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах.</p>	<p>Информация от 14.09.2022 № 4943, от 19.05.2023 № 2715: 1.Внесены изменения в Порядок составления, утверждения и ведения бюджетных смет муниципальных казенных учреждений, подведомственных Комитету по развитию городского хозяйства Администрации ЗАТО г. Североморск, утвержденный Приказом КРГХ от 07.02.2019 № 44 (представлена копия Приказа КРГХ от 07.09.2022 № 137); 2.Постановлением от 04.05.2023 № 961 внесены изменения в подпрограмму «Городские парки и скверы – центры отдыха Североморцев». 3. Информация о соблюдении состава пояснительной записки к годовому отчету о внесенных изменениях в муниципальную программу (подпрограмму), конкретных результатов реализации муниципальной программы, достигнутых за отчетный год, принята к сведению. 4. Рассмотрен вопрос о привлечении к применению мер дисциплинарного воздействия. Принято решение к дисциплинарной ответственности не привлекать, но указать на недопустимость аналогичных нарушений. 5. Организовано проведение индивидуальной профилактической работы, направленной на разъяснение нормативной правовой базы, соблюдения установленных требований и недопустимость нарушений. 6. Установлен контроль на д реализацией и исполнением Подпрограммы, годовых отчетов об исполнении мероприятий, плановыми и фактическими мероприятиями Снято с контроля</p>
2	Проверка Комитета имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск, как уполномоченного органа на осуществление бюджетных полномочий главного администратора доходов бюджета ЗАТО г. Североморск, по обеспечению поступления в бюджет ЗАТО г. Североморск неналоговых доходов за 2021 год		

	от 25.11.2022 № 5 Комитет имущественных отношений администрации ЗАТО г. Североморск	<ol style="list-style-type: none"> 1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших. 2. Рассмотреть вопрос о применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях. 3. В срок до 26.12.2022 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах. 	<p>Информация от 21.11.2022</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Внесены изменения в Приказ от 28.12.2020 № 43/ОС в части осуществления сверки отчетности с финансовым органом; 2. Приняты к сведению замечания об исполнении полномочий ГАД в части своевременного внесения изменений в бюджет. 3. Приняты к сведению и учтены нарушения при подготовке проекта прогнозного плана приватизации муниципального имущества на 2023 год и плановый период 4. Отменен приказ от 25.05.2017 № 11/ОС об утверждении методики прогнозирования доходов и утвержден новый Приказ от 09.01.2023 № 06/ОС 5. Учтены замечания по регистрации объектов муниципальной собственности. Проведены мероприятия по внесению в ЕГРН сведений о 3449 объектах недвижимости и 149 объектах правообладателей ранее учтенных объектов недвижимости. 6. Внесены изменения в правовые акты КИО с целью закрепления доходов бюджета по кодам бюджетной классификации за администраторами доходов 7. Произведено уточнение КБК доходов в соответствии с Приказами Минфина РФ от 29.11.2017 № 209н и от 06.06.2019 № 85н 8. Направлено обращение в адрес Главы ЗАТО о рассмотрении введения дополнительных штатных единиц с целью администрирования доходов бюджета от найма муниципального жилого фонда. Предусмотрено финансирование для дополнительных рабочих мест. Проведен ряд мероприятий с целью администрирования платежей за наем в соответствии с бюджетным законодательством. 9. Аналитический учет налажен в соответствии с действующим законодательством. Денежные средства от нанимателей поступают в полном объеме в бюджет муниципального образования. 10. Ведомости казны распечатаны на бумажном носителе с присвоением индикационных номеров объектов нефинансовых активов 11. Внесены изменения в Учетную политику КИО на 2023 год (Приказ от 30.12.2022 № 67/ОС) 12. Проведена инвентаризация имущества казны по состоянию на 01.03.2023. Проводится сверка с данными ЕГРН. 13. Проведена разъяснительная работа с работниками КИО <p>Снято с контроля.</p>
3	Проверка законности и эффективности использования бюджетных средств на содержание структурного подразделения администрации ЗАТО г. Североморск Управления образования администрации ЗАТО г. Североморск	<ol style="list-style-type: none"> 1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших, отраженных в настоящем Представлении. 2. Принять меры к возмещению в бюджет муниципального образования ЗАТО г. Североморск бюджетных средств в 	<p>Информации от 06.04.2023 № 01-12/1256, от 28.06.2023 № 01-11/2269:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Средства в сумме 13 478,38 рублей (неправомерные расходы) возмещены в бюджет ЗАТО г. Североморск; 2) Приказом МБУО ЦБ от 03.04.2023 № 51 утверждена учетная политика для целей бюджетного учета и налогообложения. Приказ Управления

		<p>сумме 13 478,38 рублей неправомерно направленных на выплаты заработной платы в связи с необоснованным увеличением фонда оплаты труда.</p> <p>3. Рассмотреть вопрос о применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях.</p> <p>4. В срок до 17.04.2023 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах.</p>	<p>образования от 30.12.2021 № 1383 признан утратившим силу (Приказ от 03.04.2023 № 348)</p> <p>3) ГРБС Управление образования с 01.01.2023 при заключении соглашений на предоставление субсидий на иные цели руководствуется постановлением от 28.12.2020 № 2212 в части исполнения требований по представлению документов обоснований</p> <p>4) Внесены изменения в Приказ Управления образования от 30.12.2022 № 1433 «О наделении полномочиями главного администратора доходов» (Приказ от 23.03.2023 № 315)</p> <p>5) Приказом от 23.03.2023 № 313 внесены изменения в методику планирования доходов, актуализированы КБК</p> <p>6) Нормативные затраты размещены в единой информационной системе;</p> <p>7) Управлением утвержден Приказ об организации и осуществлении внутреннего финансового аудита (от 28.06.2023 № 659), определен уполномоченный по осуществлению аудита (от 26.04.2023 № 483), утвержден план аудиторский мероприятий (от 28.06.2023 № 660), составлено заключение о результатах анализа внутреннего финансового аудита</p> <p>Снято с контроля</p>
<p>Проверка законности, результативности использования бюджетных средств на реализацию отдельных мероприятий подпрограммы «Совершенствование музейного обслуживания граждан» муниципальной программы «Культура ЗАТО г. Североморск».</p>			
<p>от 20.06.2023 № 2 Управление культуры, спорта, молодежной политики и международных связей администрации ЗАТО г. Североморск</p>		<p>1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших, отраженных в настоящем Представлении.</p> <p>2. Принять меры по уменьшению бюджетных ассигнований на реализацию Подпрограммы «Совершенствование музейного обслуживания на граждан» в сумме 425 509,82 рублей на 2023 год, 441 743,63 рублей на 2024 год и 456 535,96 рублей на 2025 год, неправомерно направленных на финансирование мероприятий подпрограммы в связи с необоснованным завышением объемов финансового обеспечения муниципального задания из-за завышения стоимости муниципальных услуг (работ).</p> <p>3. Рассмотреть вопрос о применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях.</p> <p>4. В срок до 20.08.2023 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах</p>	<p>Информация от 17.08.2023 № 1280/11-34</p> <p>1) Внесены изменения в п/п «Совершенствование музейного обслуживания граждан» с целью устранения нарушений и недостатков отражены в Представлении (Постановление от 02.06.2026 № 1115, 25.07.2023 № 1454);</p> <p>2) Внесены изменения в правовые акты УКСМиМС с целью устранения нарушений и недостатков, отраженных в Представлении (Приказы от 07.08.2023 № 20702.08.2023 № 205а, 07.06.2023 №170, 07.08.2023 № 206)</p> <p>3) Произведен перерасчет нормативных затрат, в части отраженных нарушений в Акте проверки и Представлении;</p> <p>4) Уменьшены бюджетные ассигнования на предоставление субсидий муниципальному учреждению, связанные с завышением результата расчета нормативных затрат на период 2023-2025 годов;</p> <p>5) Внесены изменения в соглашения о предоставлении субсидий МБУК СМВК;</p> <p>6) Принято решение о не привлечении к дисциплинарной ответственности виновных в нарушениях сотрудников в связи с их увольнением.</p> <p>7) В связи с нарушениями, выявленными в МБУК СМВК принято решение о не привлечении директора к дисциплинарной ответственности в связи с привлечением к административной КСП. При этом директору строго указано на недопустимость нарушений.</p> <p>Снято с контроля</p>

	<p>от 20.06.2023 № 3 Муниципальное бюджетное учреждение культуры Североморский музейно-выставочный комплекс</p>	<p>1. Принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, устранению причин и условий их повлекших, отраженных в настоящем Представлении.</p> <p>2. Принять меры по возмещению в бюджет муниципального образования ЗАТО г. Североморск бюджетных средств в сумме: - 318 685,44 рублей за 2022 год и 138 098,59 рублей за 2023 год в части затрат на содержание недвижимого имущества по адресу: г. Североморск, ул. Сафонова, д.5, закрепленного за СМВК в оперативное управление и не используемого в целях выполнения муниципального задания; - 132 783,36 рублей за 2022 год и 48 314,89 за 2023 год в части оплаты услуг связи, фактически оказанных стороннему учреждению, и не связанных с выполнением муниципального задания.</p> <p>3. Рассмотреть вопрос о применения мер дисциплинарного воздействия к должностным лицам, виновным в допущенных нарушениях.</p> <p>4. В срок до 20.09.2023 уведомить в письменной форме Контрольно-счетную палату ЗАТО г. Североморск о принятых решениях и мерах.</p>	<p>Срок исполнения – до 20.09.2023, срок исполнения пункта 2 Представления продлен до 01.11.2023 Информация от 14.09.2023 № 177</p> <p>1) Приняты меры по устранению нарушений по использованию муниципального имущества (принято Решение СД от 16.05.2023 № 334 о предоставлении части помещений в безвозмездной пользование, заключен договор безвозмездного пользования от 01.06.2023 и договор на возмещение коммунальных услуг от 01.06.2023);</p> <p>2) Заключены дополнительные соглашения об уменьшении объемов субсидии;</p> <p>3) Возмещено в бюджет 637 882,28 рублей;</p> <p>4) переоформлены договоры на оказание услуг связи, в том числе интернет;</p> <p>5) Внесены изменения в Положение по оплате труда с целью устранения нарушений, отраженных в Представлении (Приказ от 05.09.2023 № 116-л, от 14.09.2023 № 120);</p> <p>6) Внесены изменения в План – график закупок с целью устранения нарушений отраженных в Представлении;</p> <p>7) Внесены изменения в штатные расписания;</p> <p>8) Вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности рассмотрен, но привлечь работника не представляется возможным в связи с его увольнением.</p> <p>Снято с контроля.</p>
--	---	---	---