

Паспорт контрольного (экспертно-аналитического) мероприятия № 3 *

1. Наименование объекта контрольного мероприятия: Муниципальное унитарное предприятие «Многоотраслевое предприятие ЖКХ КСП»

2. Тема контрольного мероприятия (о проведении совместных и параллельных следует указать) : Ревизия финансово-хозяйственной деятельности Муниципального унитарного предприятия «Многоотраслевое предприятие ЖКХ КСП» за 2020 год

3. Дата акта контрольного мероприятия: 17.05.2021

4. Отчет: 31.05.2021

5. Размещено на сайте:

6. Публикации в СМИ:

№ п/п	Установленные нарушения (по акту с учетом пояснений и замечаний)			Меры, принятые КСП ЕМР			Меры, принятые объектом контрольного мероприятия (органом местного самоуправления)		Меры принятые правоохранительными органами, УФАС, УФССП и иными органами	
	№ п/п	наименование	кол-во	сумма (тыс.руб.)	№ п/п	наименование	дата / № документа	краткая информация	дата / № документа	наименование
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I Итоги мероприятия										
1.	Объем проверенных средств всего, в том числе:		32 100,300	1.	Отчет направлен в Думу Елизовского муниципального района	от 31.05.2021 №04-03/128				
	<i>бюджетных средств, из них:</i>			2.	Отчет направлен Главе Корякского сельского поселения - Председателю Собрания депутатов Корякского сельского поселения	от 31.05.2021 №04-03/126				
	<i>доходы</i>			3.	Информационное письмо о результатах ревизии направлено Главе Администрации Корякского сельского поселения	от 31.05.2021 №04-03/125				
	<i>расходы</i>			4.	Отчет направлен Елизовскому городскому прокурору	от 31.05.2021 №04-03/127				
	<i>средств организаций, из них:</i>		32 100,300	5.	Направлено Представление	от 31.05.2021 №04-03/124	1.сторнирована сумма за предоставление услуг автоматизированных систем бронирования. 2. Журнал учета путевых листов пронумерован, прошит и скреплен печатью организации.3.Приведены в соответствие Положение об оплате труда и Приказы о выплате ежемесячной заработной платы.	Информация представлена письмом от 30.06.2021 №106		
	<i>доходы</i>		17 350,583	6.	Информация о результатах ревизии направлена в Управление Федеральной антимонопольной службы по Камчатскому краю	от 07.06.2021 №04-03/134			с 15.06.2021 Камчатским УФАС России возбуждено дело №041/04/7.32.3-271/2021 в отношении должностного лица. с 15.06.2021. Камчатским УФАС России возбуждено дело №041/04/7.32.3-272/2021 в отношении должностного лица.	Информация представлена письмом от 25.06.2021 №1467/06, письмом от 15.06.2021 №1364/06
	<i>расходы</i>		14 749,717	7.						

№ п/п	Установленные нарушения (по акту с учетом пояснений и замечаний)			Меры, принятые КСП ЕМР			Меры, принятые объектом контрольного мероприятия (органом местного самоуправления)		Меры принятые правоохранительными органами, УФАС, УФССП и иными органами	
	№ п/п	наименование	кол-во	сумма (тыс.руб.)	№ п/п	наименование	дата / № документа	краткая информация	дата / № документа	наименование
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<i>объем проверенных бюджетных средств по аудиту в сфере закупок</i>									
2.	Нарушения и недостатки всего, в том числе: **			22	233,077					
2.1.	Нарушение требований, предъявляемых к оформлению фактов хозяйственной жизни экономического субъекта первичными учетными документами (п.2.2 Классификатора нарушений): (В нарушение ст.9 Закона № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" в путевых листах и в товарных накладных на приемку угля не заполнены обязательные реквизиты.)			1			Указанное нарушение не устранено.			
2.2.	В нарушение требований п.1 ст.5 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ "О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей" основные и дополнительные виды деятельности предприятия, отраженные в Уставе, не соответствуют сведениям Федеральной налоговой службы Российской Федерации, отраженным в выписке из единого государственного реестра юридических лиц.			1			Указанное нарушение не устранено.			
2.3.	В нарушение требований ч. 4 ст. 9 Федерального закона от 14.10.2002 № 161-ФЗ «О государственных и муниципальных унитарных предприятиях», в Уставе предприятия отсутствуют сведения о порядке и об источниках формирования уставного фонда.			1			Указанное нарушение не устранено.			
2.4.	Нарушение требований статьи 4 Федерального закона от 25.04.2002 № 40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств» в части обязанности владельца транспортного средства страховать риск своей гражданской ответственности, которая может наступить вследствие причинения вреда жизни, здоровью или имуществу других лиц при использовании транспортных средств.			1			Указанное нарушение не устранено.			
2.5.	В нарушение статьи 8 Федерального закона от 03.08.2018 № 283-ФЗ «О государственной регистрации транспортных средств в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» владелец транспортного средства ГАЗ-33086 не обращался в регистрационное подразделение для внесения изменений в регистрационные данные транспортного средства в связи со сменой владельца транспортного средства.			1			Указанное нарушение не устранено.			

№ п/п	Установленные нарушения (по акту с учетом пояснений и замечаний)			Меры, принятые КСП ЕМР			Меры, принятые объектом контрольного мероприятия (органом местного самоуправления)		Меры принятые правоохранительными органами, УФАС, УФССП и иными органами	
	№ п/п	наименование	кол-во	сумма (тыс.руб.)	№ п/п	наименование	дата / № документа	краткая информация	дата / № документа	наименование
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.6.	В нарушение Федерального закона от 10.12.1995 № 196-ФЗ «О безопасности дорожного движения» автомобиль ГАЗ-33086 использовался предприятием без соответствующих документов, действующего технического осмотра и оформленного страхования риска гражданской ответственности. На постоянной основе осуществлялась передача автомобиля ГАЗ-33086 в управление лицу, не состоящему в трудовых отношениях с предприятием, не имеющему соответствующего водительского удостоверения и не проходившему предрейсового медицинского осмотра. Договор на оказание услуг по медицинскому освидетельствованию водителей транспортных средств в 2020 году на предприятии отсутствует, также не заключались договоры гражданско-правового характера, связанные с управлением и эксплуатацией автомобиля ГАЗ-33086.	1					Указанное нарушение не устранено.			
2.7.	В нарушение ст. 325 Трудового Кодекса Российской Федерации необоснованно оплачены расходы подотчетному лицу по оплате услуг автоматизированных систем бронирования при приобретении авиабилетов.	1	0,540				Указанное нарушение устранено.			
2.8.	В нарушение Приказа Министерства транспорта Российской Федерации от 11.09.2020 № 368 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов» регистрация оформленных путевых листов автомобиля ГАЗ-33086 в журнале регистрации путевых листов не производилась.	1					Указанное нарушение устранено.			
2.9.	В нарушение ч. 4 ст. 2 Закона № 63-ФЗ "Об электронной подписи" электронная подпись уволенного директора предприятия использовалась после прекращения с ним трудовых отношений.	1					Указанное нарушение не устранено.			
2.10.	В нарушение ст. 152 Трудового Кодекса Российской Федерации, Положения по оплате труда работников МУП «Многоотраслевое предприятие ЖКХ КСП» на 2019-2021 годы, утвержденного 17.07.2019, необоснованно начислена и недоначислена заработная плата машинистам предприятия	6	81,616				Согласно письму от 30.06.2021 (исх.№106) указанное нарушение устранено.			
2.11.	В нарушение статьи 226 Налогового Кодекса Российской Федерации предприятием не производились исчисления, удержание и перечисление налога на доход физических лиц по договорам гражданско-правового характера, заключаемых с физическими лицами.	1	150,921				Указанное нарушение не устранено.			

№ п/п	Установленные нарушения (по акту с учетом пояснений и замечаний)			Меры, принятые КСП ЕМР			Меры, принятые объектом контрольного мероприятия (органом местного самоуправления)		Меры принятые правоохранительными органами, УФАС, УФССП и иными органами	
	№ п/п	наименование	кол-во	сумма (тыс.руб.)	№ п/п	наименование	дата / № документа	краткая информация	дата / № документа	наименование
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	местный бюджет									
	возмещено средств организаций	1	0,54							
	приведено в соответствие с законодательством	2	0							
	другое									
2.	Устранено нарушений порядка управления имуществом, в том числе:									
	возмещено средств в бюджет									
	приведено в соответствии с законодательством									
3.	Сокращено лимитов бюджетных обязательств (представление межбюджетных трансфертов) по результатам рассмотрения уведомлений о применении бюджетных мер принуждения									
4.	Привлечено к дисциплинарной ответственности, чел.									
5.	Направлено материалов в правоохранительные органы, из них:									
	принято решений о возбуждении уголовного дела по материалам проверки									
	возбуждено дел об административных правонарушениях из них:									
	привлечено к административной ответственности									
	другое									
6.	Возбуждено дел об административных правонарушениях, из них:									
	вынесено постановлений судебными органами о назначении административного наказания									
7.	Возбуждено дел об административных правонарушениях по обращениям КСП ЕМР, направленным в уполномоченные органы, из них:	1								
	привлечено к административной ответственности должностное лицо	1							Постановление о назначении административного наказания об административном правонарушении (штраф 30000)	
8.	Устранено финансовых нарушений по мероприятиям, проведенным в периодах, предшествующих отчетному									
9.	Иные показатели									

инспектор Контрольно-счетной палаты Елизовского муниципального района
(наименование должности)

(подпись)

Моргунов Сергей Юрьевич
(ФИО)

Дата: «24» декабря 2021 года

Рекомендации по заполнению:

№ п/п	Установленные нарушения (по акту с учетом пояснений и замечаний)			Меры, принятые КСП ЕМР			Меры, принятые объектом контрольного мероприятия (органом местного самоуправления)		Меры принятые правоохранительными органами, УФАС, УФССП и иными органами	
	наименование	кол-во	сумма (тыс.руб.)	№ п/п	наименование	дата / № документа	краткая информация	дата / № документа	наименование	дата / № документа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

* Порядковый номер дела

** По группе, по видам, в разрезе непосредственно нарушений согласно классификатору нарушений одобренного коллегией Счетной палаты РФ (18.12.2014 с изменениями), кроме того указываются

Шрифт Times New Roman, размер шрифта 12 (при необходимости размер шрифта не менее 10)

*** Актуализация по 25.12 соответствующего года, до полного исполнения