

Паспорт контрольного (экспертно-аналитического) мероприятия № 1

1. Наименование объекта контрольного мероприятия: Муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба Елизовского муниципального района» (далее - Учреждение)

2. Тема контрольного мероприятия (о проведении совместных и параллельных следует указать) : Ревизия финансово-хозяйственной деятельности за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года

3. Дата акта контрольного мероприятия: 08.02.2021 года

4. Отчет: от 17.02.2021 года, направлен в Думу Елизовского муниципального района 18.02.2021 года

5. Проведено по поручениям, предложениям, запросам, обращениям:(по поручению Думы Елизовского муниципального района от №, по предложению Главы Елизовского муниципального района от №, по обращению гражданина от №) (нужное указать)

6. Размещено на сайте:

7. Публикации в СМИ:

№ п/п	Установленные нарушения			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	наименование	дата/ № документа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I Итоги мероприятия									
1.	Объем проверенных средств всего, в том числе:		109 207,88996	1	Отчет о результатах контрольного мероприятия направлен в Думу Елизовского муниципального района	от 17.02.2021 № 04-03/25			
	<i>бюджетных средств, из них:</i>		109 207,88996	2	Копия Отчета о результатах контрольного мероприятия направлена в Елизовскую городскую прокуратуру; Запрос в Елизовскую городскую прокуратуру о предоставлении информации	от 17.02.2021 № 04-03/26; от 18.08.2021 № 04-03/190		Оснований для принятия мер прокурорского реагирования не имеется	от 06.09.2021 № 23/07-16-2021
	<i>доходы</i>		2 646,73176	3	Информация о результатах ревизии направлена главе Елизовского муниципального района	от 17.02.2021 № 04-03/28			
	<i>расходы</i>		106 561,15820	4	Направлено Представление от 17.02.2021 № 02	от 17.02.2021 № 04-03/27	Информация представлена письмом от 11.03.2021 № 98, Учреждение рассмотрело Представление и по результатам рассмотрения сообщило следующее: - разработаны уведомления для работников о предоставлении авансовых отчетов по проезду в отпуск и возмещении излишне полученных денежных средств; - в путевых листах заполняются все реквизиты; - с сотрудником, ответственным за размещение информации и документов в Единой информационной системе в сфере закупок, проведена разъяснительная работа; - Номенклатура и объемы резерва материальных ресурсов Елизовского муниципального района для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Елизовского муниципального района приведены в соответствие с данными бюджетного учета Учреждения.		

№ п/п	Установленные нарушения			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	наименование
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<i>средств организаций, из них:</i>			5	Информация о результатах ревизии направлена начальнику Управления делами Елизовского муниципального района	от 17.02.2021 № 04-03/29			
	<i>доходы</i>								
	<i>расходы</i>								
	<i>объем проверенных бюджетных средств по аудиту в сфере закупок</i>		18 580,51788						
2.	Нарушения и недостатки всего, в том числе: **	7	528,33927						
	1. Нарушения при формировании и исполнении бюджетов	6	528,33927						
2.1.1.	В нарушение пункта 10.11. статьи 10 нормативного правового акта от 21.05.2013 № 109 «Положение о гарантиях и компенсациях для лиц, работающих в муниципальных учреждениях, финансируемых из бюджета Елизовского муниципального района», утвержденного решением Думы ЕМР от 21.05.2013 года № 412 (с изменениями, актуальными в период ревизии), предусматривающего представление работником Учреждения авансового отчета о произведенных расходах при оплате проезда к месту проведения отпуска и обратно в течение 3 рабочих дней с даты выхода на работу (возвращения из отпуска члена его семьи), установлены факты несвоевременного представления работниками Учреждения авансовых отчетов о произведенных расходах при оплате проезда к месту проведения отпуска и обратно.	1	159,18532						
2.1.2.	Установлены факты не оприходования в 2019 году объектов основных средств (системы пожарной сигнализации и оповещения о пожаре) по данным бюджетного учета Учреждения.	2	116,50367				Оприходованы Учреждением до начала ревизии.		
2.1.3.	В нарушение пункта 5 Раздела II «Обязательные реквизиты путевого листа» приказа Минтранса России от 18.09.2008 № 152 «Об утверждении обязательных реквизитов и порядка заполнения путевых листов» (с изменениями, актуальными в период ревизии) в путевых листах Учреждения не включены такие сведения о собственнике (владельце) транспортного средства для юридического лица, как номер телефона, основной регистрационный номер юридического лица.	1	0,00000						

№ п/п	Установленные нарушения			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	наименование
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.1.4.	Номенклатура и объемы резерва материальных ресурсов Елизовского муниципального района для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории Елизовского муниципального района, утвержденные постановлением Администрации ЕМР от 12.02.2018 № 318 (с изменениями, актуальными в период ревизии), при проверке их соответствия (наименование и количество) данным, числящимся по данным бюджетного учета Учреждения по состоянию на 01.01.2020 года, установлены расхождения (по данным бюджетного учета Учреждения количество материальных ресурсов по 23 наименованиям меньше, чем в Номенклатуре; по данным бюджетного учета Учреждения количество материальных ресурсов по 21 наименованию больше, чем в Номенклатуре).	1	128,19694						
2.1.5.	Инвентаризацией основных средств у материально-ответственного лица установлено отсутствие инвентарных номеров на 10 объектах основных средств, что является нарушением пункта 46 Инструкции по применению единого плана счетов бухгалтерского учета для государственных органов власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений, утвержденной приказом Минфина России от 01.12.2010 № 157н, и пункта 11 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.	1	124,45334				В период ревизии проставлены инвентарные номера на всех указанных объектах основных средств.		
	2. Нарушения при осуществлении государственных (муниципальных) закупок и закупок отдельными видами юридических лиц	<i>1</i>	<i>0,00000</i>						
2.2.1.	непредставление, несвоевременное представление информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в реестр контрактов, заключенных заказчиками, реестр контрактов, содержащего сведения, составляющие государственную тайну, или направление недостоверной информации (сведений) и (или) документов, содержащих недостоверную информацию (п. 4.53 Классификатора нарушений) Нарушен срок размещения в Единой информационной системе в сфере закупок в сети «Интернет» (далее - ЕИС) Муниципального контракта № 0138300000119000369 на поставку ГСМ для обеспечения деятельности МКУ «ЕДДС МР» на 4 квартал 2019 года, заключенного с ИП Заник И.В. 29.09.2019 года, который размещен в ЕИС 24.10.2019 года, тогда как, срок размещения указанного документа, предусмотренный частью 3 статьи 103 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд», составляет пять рабочих дней с даты заключения контракта, то есть нарушен срок на 14 рабочих дней.	1	<i>0,00000</i>				Размещен с нарушением срока.		

№ п/п	Установленные нарушения			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	наименование
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
II Устранено нарушений и недостатков, применено бюджетных мер принуждения, меры административного воздействия в соответствии с КоАП									
1.	Устранено выявленных нарушений, в том числе:	7	528,33927						
	<i>возмещено средств в бюджет, из них:</i>								
	<i>бюджет субъекта</i>								
	<i>бюджет поселения</i>								
	<i>возмещено средств организаций</i>								
	<i>приведено в соответствие с законодательством</i>	7	528,33927						
	<i>другое</i>								
2.	Устранено нарушений порядка управления имуществом, в том числе:								
	<i>возмещено средств в бюджет</i>								
	<i>приведено в соответствии с законодательством</i>								
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:								
	<i>принято решений о возбуждении уголовного дела по материалам проверки</i>								
	<i>возбуждено дел об административных правонарушениях из них:</i>								
	<i>привлечено к административной ответственности</i>								
	<i>другое</i>								
6.	Возбуждено дел об административных правонарушениях, из них:								
	<i>вынесено постановлений судебными органами о назначении административного наказания</i>								
7.	Возбуждено дел об административных правонарушениях по обращениям КСП ЕМР, направленным в уполномоченные органы, из них:								
	<i>привлечено к административной ответственности</i>								
8.	Устранено финансовых нарушений по мероприятиям, проведенным в периодах, предшествующих отчетному								
9.	Иные показатели								

Главный инспектор _____

Каблукова О.Н. _____

№ п/п	Установленные нарушения			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	наименование	дата/ № документа
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<i>(наименование должности)</i>				<i>(подпись)</i>			<i>(ФИО)</i>	

Дата: " 15" сентября 2021 года

Рекомендации по заполнению:

* Порядковый номер дела

** По группе, по видам, в разрезе непосредственно нарушений согласно классификатору нарушений одобренного коллегией Счетной палаты РФ (12.12.2014 с изменениями), кроме того указываются нарушения в части нецелевого, неэффективного использования бюджетных средств и прочие нарушения не отнесенные к группам по классификатору

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

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