

РОСТОВСКАЯ ОБЛАСТЬ
Собрание депутатов Неклиновского района

РЕШЕНИЕ

22 февраля 2013 года

№ 247

село Покровское

**О контрольных мероприятиях,
проведенных контрольно-ревизионным
отделом Собрания депутатов
Неклиновского района в 4-м квартале 2012 года**

Заслушав информацию начальника контрольно - ревизионного отдела Собрания депутатов Неклиновского района Моисеенко А.А. о результатах проводимых контрольных мероприятий в 4 - м квартале 2012 года, в соответствии с Положением о контрольно - ревизионном отделе Собрания депутатов Неклиновского района, утверждённым решением Собрания депутатов Неклиновского района от 23.12.2009 года № 498,

Собрание депутатов Неклиновского района решило:

1. Информацию о контрольных мероприятиях проведенных контрольно - ревизионным отделом Собрания депутатов Неклиновского района в 4-м квартале 2012 года, принять к сведению (приложение).

Председатель
Собрания депутатов
Неклиновского района

А. А. Соболевский

Приложение
к решению Собрании депутатов Неклиновского района
«О контрольных мероприятиях проведенных
контрольно - ревизионным отделом Собрании
депутатов Неклиновского района
в 4-м квартале 2012 года»

Информация
о результатах контрольных мероприятий
контрольно - ревизионного отдела Собрании депутатов Неклиновского
района проведенных в 4- м квартале 2012 года.

В соответствии с годовым планом контрольных мероприятий, утвержденным распоряжением Председателя Собрании депутатов Неклиновского района от 17.01.2012 года № 2, контрольно - ревизионным отделом в течение четвертого квартала 2012 года проведено 9 контрольных мероприятий которыми охвачено 9 учреждений, в результате установлены нарушения бюджетного и трудового законодательства, ведения бухгалтерского учета, нормативных правовых актов в общей сумме 360,4 тыс. рублей, объем проверенных средств составил - 84919,8 тыс. рублей, в т.ч.:

1. По требованию прокуратуры Неклиновского района проведена проверка исполнения бюджета Поляковского сельского поселения за 2012 год, в результате установлено:

- избыточные расходы бюджета поселения (пени, штрафы) - 26,2 тыс. рублей;

- недостача денежных документов, необоснованное списание ГСМ - 54,0 тыс. рублей;

- не заключены дополнительные соглашения, в связи с изменениями условий оплаты труда.

2. Проверка фактического исполнения сметных назначений собственных расходов за 2011 год и текущий период 2012 года Управления сельского хозяйства Администрации Неклиновского района, в результате установлены нарушения при начислении и выплате заработной платы, в т.ч. переплаты и неположенные выплаты – 9,6 тыс. рублей.

3. Тематические проверки целевого и эффективного использования школьных автобусов, а также правильности расходования средств бюджета, выделенных на эти цели в 2011 году и текущем периоде 2012 года МБОУ Ефремовская СОШ, МБОУ Марьевская СОШ, МБОУ ПСШ № 2, МБОУ Федоровская СОШ, МБОУ Троицкая СОШ, в результате установлено:

- сверхнормативное списание ГСМ в связи с завышением норм расхода 33,7 тыс. рублей;

- неэффективные расходы связанные, в том числе с ежедневными поездками на АЗС - 54,4 тыс. рублей;

- списание ГСМ на поездки за пределы Неклиновского района без санкционирования Управлением образования Администрации Неклиновского района - 26,1 тыс. рублей.

4. В ходе проведения проверки целевого и эффективного использования средств бюджета, направленных на капитальный ремонт здания Натальевской участковой больницы МБУЗ «Центральная районная больница» Неклиновского района Ростовской области в 2011 году и текущем периоде 2012 года финансовых нарушений не установлено.

5. Проверка эффективности финансово - хозяйственной деятельности муниципального унитарного предприятия «Бюро технической инвентаризации» Неклиновского района за 2011 год и текущий период 2012 года, в результате которой установлено:

- недоплата в бюджет района части прибыли, оставшейся в распоряжении предприятий после уплаты налогов и других обязательных платежей в размере 30% по результатам работы за 2011 финансовый год составила 120,5 тыс. рублей, в т.ч. пеня - 11,7 тыс. рублей;

- неположенные выплаты заработной платы водителю предприятия - 32,3 тыс. рублей.

Кроме этого, проверкой установлено отсутствие следующих нормативных документов регламентирующих деятельность МУП БТИ:

- Положение о показателях финансово-экономической и хозяйственной деятельности МУП, в том числе порядок разработки, утверждения и контроля над исполнением Программы муниципального предприятия;

- Порядок предоставления и утверждения отчетов унитарных предприятий и бухгалтерской отчетности;

- Порядок назначения на должность руководителей муниципальных унитарных предприятий Неклиновского района;

- Порядок аттестации руководителей муниципальных унитарных предприятий Неклиновского района;

- Муниципальные правовые акты, регламентирующие размеры и условия оплаты труда работников муниципальных предприятий.

По итогам контрольных мероприятий пяти должностным лицам объявлены замечания.

Главный специалист Собрании

Е.А. Шевченко