Информация об итогах проведенного контрольного мероприятия

«Проверка целевого и эффективного использования средств субсидий, выделенных в 2016-2017 годах и текущем периоде 2018 года из бюджета городского поселения Одинцово Одинцовского муниципального района на выполнение муниципального задания и иные цели муниципальному бюджетному учреждению культуры городского поселения Одинцово Одинцовского муниципального района Московской области «Одинцовский парк культуры, спорта и отдыха» с элементами аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг».

Контрольное мероприятие проведено в соответствии с п. 2.32 плана работы Контрольно-счетной палаты Одинцовского муниципального района на 2018 год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетной палаты Одинцовского муниципального района от 29.12.2017 № 279 (с изменениями и дополнениями).

Объектом проверки являлось Муниципальное бюджетное учреждение культуры городского поселения Одинцово Одинцовского муниципального района Московской области «Одинцовский парк культуры, спорта и отдыха» (далее – МБУК «ОПКСиО»).

В ходе проверки установлено следующее.

В нарушение Приказ Минфина 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» (с изменениями и дополнениями) в некоторых карточках-справках сотрудников не указываются: квалификация, категория; звание или учетная степень; надбавки за сложность, напряженность и специальный режим работы; виды и суммы постоянных начислений заработной платы, надбавок, доплат и т.д.

В нарушение ст. 22 Трудового кодекса Российской Федерации работодатель не знакомит работников под роспись с принимаемыми локальными нормативными актами, непосредственно связанными с их трудовой деятельностью.

Ненадлежащее исполнение специалистом по кадрам своих должностных обязанностей в части составления приказа о премировании, привело к указанию в приказе о премировании данных несоответствующих основанию премирования, указанному в п. 4.7. Положения об оплате труда работников МБУК «ОПКСиО» (утверждено постановлением Администрации городского поселения Одинцово от 01.09.2017 № 390).

В нарушение ст. 9 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» в МБУК «ОПКСиО» в первичные учетные документы (личная карточка работника (унифицированная форма №Т-2)) вносятся исправления без указания даты исправления и подписи лица внесшего исправление.

В нарушение ч. 15 ст. 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее Закон № 44-ФЗ) планы-графики закупок на 2016, 2017 и 2018 годы размещены в единой информационной системе в сфере закупок (далее – ЕИС) с нарушением сроков (на 2016 - 21.12.2016; на 2017 - 28.02.2017; на 2018 - 27.01.2018), то есть, позднее 3-х рабочих дней с момента утверждения.

В нарушение ч. 3 ст.103 Закона № 44-ФЗ информация об исполнении договора с реестровым номером 3503225813917000002, опубликована на официальном сайте ЕИС с нарушением установленных сроков.

В нарушение ч. 9 ст. 94 Закона № 44-ФЗ отчеты об исполнении договоров с реестровыми номерами 3503225813917000005, 3503225813917000002, 3503225813917000001, 3503225813917000003 размещены в ЕИС с нарушением установленных сроков.

По результатам контрольного мероприятия главе Администрации городского поселения Одинцово направлен отчет, руководителю Администрации городского поселения Одинцово, руководителю МБУК «ОПКСиО» направлены представления, в части нарушений Закона № 44-ФЗ направлено информационное письмо в Главное контрольное управление Московской области. Материалы проверки направлены в МУ МВД России «Одинцовское».

Информация об устранении нарушений по результатам проведенного контрольного мероприятия «Проверка целевого и эффективного использования средств субсидий, выделенных в 2016-2017 годах и текущем периоде 2018 года из бюджета городского поселения Одинцово Одинцовского муниципального района на выполнение муниципального задания и иные цели муниципальному бюджетному учреждению культуры городского поселения Одинцово Одинцовского муниципального района Московской области «Одинцовский парк культуры, спорта и отдыха» с элементами аудита в сфере закупок товаров, работ, услуг».

По результатам контрольного мероприятия к дисциплинарной ответственности привлечено 3 человека. Представления исполнены.