Приложение к приказу Председателя

Контрольно-счетной палаты города Березники

от 27.12.2019 № 28-од

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Св**едения о принятых по внесенным представлениям и предписаниям решениях и мерах за 2022 год.** | | | | |
| Наименование проверки | Меры, принятые КСП г. Березники: представления, предписания, административные и прочие | Мероприятия по устранению нарушений, предпринятые объектом проверки | | |
| возврат денежных средств в бюджет в отчетном году,  тыс. руб. | Прочие мероприятия | Решение КСП по результатам исполнения, дата принятия решения |
| **Контрольные мероприятия предыдущих годов.** | | | | |
| 1. Проверка использования субсидий, выделенных МАУК «Березниковский драматический театр» на выполнение муниципального задания и иные цели. | Директору МАУК «Березниковский драматический театр» Белоусовой Ю.Ю.:  1) Представление №4 от 20.08.2019.  2) Протокол об административном нарушении (ст.15.15.5-1 КоАП РФ). | 108,0 | **2019 год.** 1.Актулизирована типовая форма договора ГПХ.  2. Изданы приказы МАУК «Драматический театр» №202, 203 от 30.08.2019 «О персональной ответственности» по ведению учета сценическо-постановочных средств, по складскому учету материалов.  3. МКУ «Центр бухгалтерского учета» произведено внеплановая ревизия кассы МАУК БДТ.  4. Разработана «Методика организации учета получателей муниципальных услуг (работ) в сфере культуры»  5. Дисциплинарные взыскания – 3 чел.  6. Утвержден график возврата денежных средств в бюджет до 2022 г.  **2020 -2022 год.** Осуществляется возврат средств субсидии, использованной с нарушением порядка формирования и (или) финансового обеспечения выполнения муниципального задания согласно графику возмещения. | 06.12.2022  Снять с контроля |
| 1. Проверка содержания имущества, входящего в состав муниципальной казны, в части содержания расселенных домов» | Начальнику управления имущественных и земельных отношений Лежневой Н.А. Представление №2 от 29.03.2021 | 34,7 | **2021 год.** 1.Разработан план мероприятий по устранению нарушений.  2. Постановлением администрации города Березники от 24.06.2021 №01-02-741 внесены изменения в Порядок реализации мероприятий по переселению граждан из жилищного фонда, признанного непригодным для проживания вследствие техногенной аварии на руднике БКПРУ-1 ПАО «Уралкалий» в г.Березники, утвержденного постановлением администрации города Березники от 16.10.2015 №2503 в части финансирования затрат.  3. Направлено требование в адрес АО «Березниковская сетевая компания» о возврате излишне оплаченных сумм.  4. Заключено 41 доп.соглашение к договорам управления МКД по исключению неоказываемых услуг  **2022 год.** При оплате задолженности за поставленную тепловую энергию зачтена переплата по обьектам, выявленная в акте проверки, на общую сумму 34 655,93 рубля | 21.07.2022  Снять с контроля |
| 2. Проверка управления земельными ресурсами муниципального образования. | Начальнику управления имущественных и земельных отношений Лежневой Н.А. Представление №3 от 05.04.2021 | 6,5 | 2021 год. 1.Разработан план мероприятий по устранению нарушений.  2.Направлены доп.соглашения по доначислению арендной платы, претензия в адрес ООО «Газпром трансгаз Чайковский».  3.Произведены сверки данных о земельных участках Реестра с данными ЕГРН, сверка расчетов по состоянию на 01.06.2021.  4.Исключены из Реестра земельные участки, находящиеся в частной собственности (Приказ от 12.03.2021 №18-01-05-208п)  5. Оплачены собственниками недополученные доходы из-за ошибок в определении выкупной цены (4,9 тыс.р.)  6. Порядок ведения учета операций по аренде закреплен в учетной политике.  2022 год.  1. Оплачены собственниками недополученные доходы из-за ошибок в определении выкупной цены – 0,2 тыс.руб., кроме того произведены доначисления ещё на 6,3 тыс.руб.  2. Решение суда в пользу арендатора ООО «Газпром трансгаз Чайковский». | 19.01.2023  Снять с контроля |
| 3.Проверка использования субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания по зимнему содержанию улиц и дорог муниципального образования «Город Березники» за период 2020-2021 годы. | Директору МБУ «Спецавтохозяйство г.Березники» Собянину А.Е. Представление №4 от 11.08.2021 |  | 2021 год.1.Внесена в бюджет города сумму 106 935,15 рублей (полученная субсидия неправомерно использованная на приобретение ГСМ, использованная для оказания платных услуг)  2. Дисциплинарные взыскания (замечания) 2-м работникам.  3. Удержано из заработной платы излишне начисленная сумма из-за нарушений в заполнении табелей рабочего времени в сумме 2389,92 руб.  4. По фактам выявленных расхождений проведено внутреннее расследование: сверка данных, отраженных в журналах производства работ и табелях рабочего времени, собраны пояснения с ответственных лиц.  5. Контроль за ведением журналов производства работ возложен на начальников участков.  6. Запланировано приобретение в 2022 году программы 1-С «Автотранспорт».  2022 год. Мероприятия не проведены. | 20.12.2022.  Продлить срок контроля |
| 4. Проверка законности использования бюджетных средств, выделенных на выплату пенсий за выслугу лет муниципальным служащим (выборочно) за 2019 – 2021 годы» | Управления делами администрации города Березники Тюфякиной Н.В.  Представление № 5 от 20.12.2021 | 597,3 | 2021 год. 1.Разработаны и проходят согласование 3 нормативно-правовых акта.  2. Проведена инвентаризация личных дел лиц, получающих пенсию за выслугу лет за период 19-21 гг по 22 получателям. Сумма к возврату (дополнительно) 48,3 тыс.руб.  3. Удержано с получателей пенсии за выслугу лет в 2021 году 263,2 тыс рублей, из них перечислено в бюджет в январе 2022 г. 181 тыс. рублей.  4. Произведена доплата 2 получателям пенсии в сумме 33,1 тыс.рублей.  5. Дисциплинарное взыскание 1 работнику.  6. Решением Березниковской городской Думы от 23.12.2021 № 223 внесены изменения в Положение об условиях и порядке установления и выплаты пенсии за выслугу лет …  2022 год. 1. Возмещена в бюджет излишне выплаченная сумма пенсии за выслугу лет в сумме 597,4 тыс.рублей.  2. Вопрос об возврате излишне выплаченной пенсии в сумме 24,5 тыс.руб. положительно решён в суде 1 инстанции.  3. Постановлением администрации города Березники от 16.02.2022 № 01-02-273 утверждены изменения, внесенные в Порядок установления и выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в администрации города Березники», утверждённый постановлением администрации от 18.11.2015 № 2845. | 25.01.2023  Продлить срок контроля |
| 5. Проверки целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных Муниципальному автономному учреждению культуры «Усольский дом народного творчества» в рамках реализации муниципальной программы «Развитие сферы культуры» | 1). Директору МАУК «Усольский дом народного творчества» Неверовой Н.В. Представление №1 от 25.01.2022  2). Директору МКУ «ЦБУ» Баталовой Е.  Представление №2 от 28.01.2022  3). Протокол об административном нарушении от 01.02.2022 в отношении директора МАУК «Усольский дом народного творчества» (статья 15.1 КОаП РФ) | 0,9 | 2022 год. 1. Утверждены лимиты остатков денежных средств в кассах обособленных подразделений приказами № 263, 264 от 22.11.2021.  2. Актуализированы нормативные правовые акты Учреждения, регулирующие закупочную деятельность.  3. Утвержден приказ № 9 от 19.01.2022 «Об утверждении Положения о порядке ведения и предоставления табеля учета и использования рабочего времени»  4. Удержание излишне выплаченных сумм по заработной плате – 225,59 руб.  5.Приказом МАУК «Усольский дом народного творчетва» от 01.11.2022 № 20-к утверждено «Положение о соблюдении кассовой дисциплины в МАУК «Усольский дом народного творчетва»  6.Возврат 700 рб от ООО Унистрой» за излишне оплаченные транспортные услуги  7. Мировым судьей вынесено постановление по делу № 5-167/200 от 02.03.2022 и назначено административное наказание в виде штрафа в размере 4000 руб. | 25.11.2022  Снять с контроля |
| **Контрольные мероприятия текущего года.** | | | | |
| Проверка законности, целевой направленности и эффективности использования бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Экономическое развитие»» за 2021 год. | Представление №3 от 11.04.2022 Начальнику Управления по вопросам потребительского рынка и развития предпринимательства администрации г.Березники Овсянниковой Н.В. | 303,8 | 1.Возвращены в полном объеме в бюджет денежные средства в связи с выявленными в рамках проверки нарушениями условий, установленных при предоставлении субсидии.  2. Постановлением администрации города Березники от 15.08.2022 № 01-02-1378 внесены изменения в Порядок предоставления субсидии на осуществление сельскохозяйственной деятельности | 22.08.2022  Снять с контроля |
| Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных для оснащения строящегося объекта "Общеобразовательная школа на 1224 места | Представление №4 от 28.04.2022 Директору МАОУ «Школа № 22» Домрачевой Н.В. | 5,6 | 1. Разработан план мероприятий.  2. Дисциплинарное взыскание заведующему хозяйством (приказ от 20.05.2022 СЭД-142-04-22-01-10-269/1)  3. Направлены письма контрагентам о допредьявлении неустойки на сумму 19,8 тыс.руб. Из них возвращено в бюджет 5,6 тыс. рублей.  4.. Оприходован излишек материальных ценностей, выявленных при акте проверки.  5.Актуализирован Постановлением администрации города Березники от 11.08.2022 «Порядок предоставления субсидий … муниципальным бюджетным и автономным учреждениям муниципального образования «Город Березники» Пермского края на иные цели» | 09.01.2023  Продлить срок контроля |
| «Проверка отдельных вопросов хозяйственной деятельности ООО «Полигон твердых бытовых отходов города Березники» и МКУП «Полигон твердых бытовых отходов города Березники»» за период 2020 – 2021 годы. | 1.Представление №5 от 17.06.2022 Ген.директору ООО «Полигон твердых бытовых отходов города Березники» Лапаеву П.В.  2.Протокол об административном правонарушении от 20.07.2022 в отношении главного бухгалтера ООО «Полигон твердых бытовых отходов города Березники» Шигаповой М.Ю. (ст. 15.15.6 КоАП РФ) |  | 1. Разработан план мероприятий.  2.Внесены изменения в бухгалтерскую отчетность: уменьшен уставный капитал на 26,9 млн. рублей; уменьшена стоимость основных средств, откорректирована нераспределенная прибыль.  3. Дело об административном производстве мировым судьей прекращено.  4. В сентябре 2022 года 100% доля в уставном капитале ООО «Полигон твердых бытовых отходов города Березники» передана в собственность Пермского края. | 07.11.2022  Снять с контроля |
| Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию основного мероприятия «Информационное обеспечение» в рамках муниципальной программы «Развитие муниципального управления | Представление №6 от 26.07.2022 , Главному редактору АНО «Редакция газеты «Два берега Камы» Юшковой О.В. |  | 1. Актуализировано Положение об оплате труда работников АНО «Редакция газеты «Два берега Камы».  2. В Учетной политике предусмотрено обособленное ведение операций, осуществляемых за счет субсидии (приказ от 24.08.22 № 25).  3. Утверждены критерии оценки оплаты выполненных работ по договорам гражданско-правового характера (приказ от 24.08.22 №26).  4. Дополнительным соглашением от 23.09.2022 № 01-17-57 к договору от 26.01.2022 № 01-17-5 о предоставлении из бюджета муниципального образования «Город Березники» Пермского края субсидии автономной некоммерческой организации «Редакция газеты «Два берега Камы» подпункт 1.1.6 пункта 1.1. «Оплата полиграфических услуг (печать газеты «Усольская газета»)» - исключен. | 07.11.2022  Снять с контроля |
| Проверка эффективности и целевого использования бюджетных средств, выделенных на благоустройство дворовых и общественных территорий в рамках реализации национального проекта «Жилье и городская среда» за 2021 год | Начальнику управления благоустройства Павловичу Д.А.  Представление № 7 от 05.10.2022,  Предписание № 1 от 10.11.2022 |  | 1. Разработан план мероприятий. | 29.11.2022  Продлить срок контроля |
| Директору МКУ «Служба благоустройства г.Березники» Кычановой Г.А.  Представление № 8 от 05.10.2022,  Предписание №2 от 10.11.2022 |  | 1. Направлены претензии в адрес ООО «Универсальное дорожное строительство» на сумму 26 445,39 рб и об обеспечении гарантийных обязательств.  2. Дисциплинарные взыскания 2 чел. (ведущим инженерам) Приказы от 26.10.2022.  3. Изданы приказы по МКУ «Служба благоустройства» от 20.10.2022 № 254од «О принятии мер по устранению нарушений, выявленных проверкой», от 10.10.2022 № 243од «Об утверждении плана мероприятий по устранению нарушений» | 29.11.2022  Продлить срок контроля |
| Проверка исполнения осуществления бюджетных полномочий администратора доходов «Администрация города Березники» | Управления делами администрации города Березники Тюфякиной Н.В.  Представление № 9 от 10.10.2022 |  | 1.Разработан План мероприятий. | 24.11.2022  Продлить срок контроля |
| Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных на реализацию муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения города Березники» (выборочно) | Представление №10 от 05.12.2022 директору МКУ «Управление гражданской защиты» Дмухо В.М. |  | 1. Проведено служебное расследование | 19.01.2023  Продлить срок контроля |
| Проверка отдельных вопросов хозяйственной деятельности МАУК «Усольский историко-архитектурный музей-заповедник «Усолье Строгановское»» за период 2021 год – 9 месяцев 2022 года | Врио директора МАУК «Усольский историко-архитектурный музей-заповедник «Усолье Строгановское» Одесских Л.Ю.:  1) Представление №1 от 18.01.2023  2) Протокол №1 от 20.01.2023 об административном правонарушении (ст.15.1 КоАП РФ) |  |  | Срок исполнения не наступил |