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 2023 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 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.  2023 год. 1. При проведении КСП г. Березники контрольного мероприятия в МБУ «Спецавтохозяйство г.Березники» установлено, что для выполнения платных услуг ГСМ закупается на средства из соответствующего источника. | 04.05.2023  Снять с контроля |
| 2. 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 | 49,0 | 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.  2023год. 1. Возмещена в бюджет излишне выплаченная сумма пенсии за выслугу лет в сумме 49042,33 рубля.  2. Судом принято решение о возмещении наследником излишне полученной пенсии в сумме 24,6 тыс.рублей, передано в службу судебных приставов.  3. Распоряжение администрации города от 31.01.2023 № 01-03-7р «О создании комиссии по рассмотрению заявлений лиц. Замещавших муниципальные должности, должности муниципальной службы в Администрации города Березники и в структурных подразделениях Администрации города Березники, наделенных правами юридического лица, о назначении пенсии за выслугу лет». | 25.12.2023  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. |  | 2022-2023 гг 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» | 29.12.2023  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 |  | 2022 год. Разработан план мероприятий.  2023 год. 1. Постановлением Администрации от 13.02.2023 № 01-02-252 Внесены изменения в Порядок представления, рассмотрения и оценки заявок о включении дворовой территории в перечень дворовых территорий для выполнения работ по благоустройству в текущем году в рамках муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Город Березники», утвержденный постановлением Администрации города от 15.03.2019 №703. 2. В типовой контракт на благоустройство внесены изменения (п.4.4.21 и п.5.2) | 29.12.2023  Снять с 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 |  | 2022 - 2023.  Приняты администрацией города Березники 3 Постановления и 3 Распоряжения по вопросам осуществления бюджетных полномочий администратора доходов «Администрация города Березники» | 28.12.2023  Снять с 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. | 4,4 | 2022 год. 1. Проведено служебное расследование  2023 год. 1.Приказ о дисциплинарной ответственности №5л/с от 20.01.2023 – 1 чел.  2.Разработан план мероприятий.  3.Предоставлены недостающие первичные документы.  4.Удержано из зарплаты 4364,4 руб из-за необоснованного списания ГСМ. | 22.02.2023  Снять с 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) | 4 | 1.Разработан план мероприятий.  2.Утвержден приказом директора МАУ «БИХМ» от 27.04.2023 №59 Порядок ведения кассовых операций.  3. Объявлено замечание 1 человеку – приказ директора МАУК «БИХМ» от 02.03.2023 № 34.  4.Приказ директора МАУ «БИХМ» от 02.03.2023 №36 «О недопущении неправомерного расходования средств субсидии на иные цели.  5. Мировым судьей вынесено постановление по делу № 5-111/2023 от 27.02.2023 и назначено наказание в виде штрафа 4 тыс.руб. | 03.05.2023  Снять с контроля |
| **Контрольные мероприятия текущего года.** | | | | |
| Проверка использования субсидий, выделенных из бюджета города Березники на выполнение муниципального задания и иные цели МАУ дополнительного образования «Детско-юношеский центр «Каскад» | 1) Начальнику управления образования администрации г. Березники Представление №2 от 07.04.2023.  2) Директору МАУ ДО «Детско-юношеский центр «Каскад» В.А.Трынкиной:  - Представление №3 от 07.04.2023;  - Протокол №2 от 14.04.2023 об административном правонарушении (ст.15.15.5-1 КоАП РФ);  - Предписание №1 от 15.05.2023г. | 876,1  Кроме того, на счет учреждения – 157,1 | 1.По фактам неисполнения показателей муниципального задания Управлением образования проведена служебная проверка и проведено итоговое совещание с КСП г. Березники  2.Утверждена «Методика расчета численности обучающихся, посещающих учреждения дополнительного образования, и показателя, характеризующего объем муниципальной услуги (количество человеко-часов) в отчете о выполнении муниципального задания» приказом Управления образования администрации г. Березники от 04.05.2023 № 04-01-03-556.  3. Постановление администрации г.Березники от 16.06.2023 № 01-02-883 «О внесении изменений в пункт 2.7 раздела II Порядка определения объема и условий предоставления субсидий из бюджета муниципального образования «Город Березники» Пермского края муниципальным бюджетным и автономным учреждениям муниципального образования «Город Березники» Пермского края на иные цели, утвержденного постановлением администрации города от 11.08.2022 № 01-02-1367.  4.Применены меры дисциплинарной ответственности – 2 чел.  5. Излишне выплаченная заработная плата возвращена в бюджет в сумме 94 886 рублей.  6. Поступило возмещение коммунальных услуг в связи с невыполнением условий договоров аренды в сумме 153, 4 тыс.рублей.  7.Возвращены в бюджет средства в связи с невыполнением муниципального задания в сумме 781,2 тыс.рублей. (п/п №379879 от 18.05.2023)  8.Мировым судьей вынесено Постановление по делу № 5-401/2023 от 11.05.2023 и назначено наказание Директору МАУ ДО «Детско-юношеский центр «Каскад» в виде предупреждения.  9. Проведена претензионная работа и получен штраф от арендатора в сумме 3711,84 рубля | 26.12.2023  Снять с контроля Представление № 2, №3, Предписание №1. |
| Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Привлечение педагогических кадров» | Начальнику управления образования администрации г.Березники Моисееву А.О. Представление №4 от 27.04.2023 |  | 1. Разработан план мероприятий.  2. Проведены служебные проверки в отношении начальника Управления образования Моисеева А.О., заместителей начальника Ельцова А.А., Потехиной Е.Н.  3.Вышли приказы по управлению образования от 16.06.2023 № 04.01.03.718 «О внесении изменений в состав конкурсной комиссии по отбору претендентов на участие в муниципальной программе «Привлечение педагогических кадров»; от 03.07.2023 № 04.01.03.798 «Об утверждении формы проверочного листа при осуществлении приема документов от претендентов на участие в муниципальной программе «Привлечение педагогических кадров»  4. Постановление администрации города Березники от 29.12.2023 г. № 01-02-2116 « О внесении изменений в муниципальную программу «Привлечение педагогических кадров», утв. Постановлением администрации города Березники от 11.03.2019 № 641 | 01.08.2023  Продлить срок контроля |
| Проверка организации работ по зимнему содержанию дорог, выполнение рекомендаций Контрольно-счетной палаты города Березники по предыдущей проверке | Директору МБУ «Спецавтохозяйство г.Березники» Собянину А.Е. Представление №5 от 03.05.2023.  Начальнику управления благоустройства администрации г.Березники Павловичу Д.А. Представление №6 от 03.05.2023 |  | 1. Проведена внутренняя проверка по фактам выявленных расхождений учетных данных о занятости дежурных рабочих.  2. Дисциплинарное взыскание 8 чел. (приказ от 02.06.2023 №06-02/1)  3.Откорректированы и приведены в соответствие данные о протяженности улично-дорожной сети, перечни улиц в приказах об утверждении объемов работ и техническом задании. | 31.07.2023  Снять с контроля Представления № 5 и № 6. |
| Проверка отдельных вопросов хозяйственной деятельности МКУП «Центр социального питания г.Березники» | И.о. директора МКУП «Центр социального питания г.Березники» Тарыкиной В.М. представление №7 от 07.07.2023 | 0,  Кроме того, на счет учреждения - 2,4 | 1. Дисциплинарное взыскание – 2 чел. (приказ от 31.07.23 № 282-к.  .2.Внесены изменения в Учетную политику .  3. Утверждена новая редакция Коллективного договора, Положения об оплате труда, Положение о премировании работников МКУП «ЦСП г.Березники»  4.Доначислена и выплачена премия в сумме 1,2 тыс.руб.  5. Внесена в кассу излишне выплаченная сумма вознаграждения 2,4 тыс.руб.  6. Направлено письмо об отказе от помещений ул.Карла Маркса, 124.  7. Произведен перерасчет налогооблагаемой базы и финансовых результатов с учетом исправительных записей в бухгалтерском учете в части оценочных обязательств, отложенных налогов, выведения финансовых результатов.  8. Произведена сверка с налоговым органом. | 26.12.2023.  Продлить срок контроля |
| Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в рамках реализации муниципальной программы «Привлечение тренерских кадров» | Председателю комитета по физической культуре и спорту Ернову А.Н. представление № 8 от 03.08.2023 |  | 1. Разработан план мероприятий.  2. Внесены изменения в муниципальную программу «Привлечение и сохранение тренерских кадров» (Постановление от 10.11.2023 № 01-02-1791) | 10.01.2024  Продлить срок контроля |
| Проверка использования средств, выделенных на профессиональную переподготовку педагогических кадров | Начальнику управления образования администрации г.Березники Моисееву А.О. Представление №9 от 02.10.2023 |  | 1. Приказом Управления образования от 17.10.2023 № 04-01-03-1152 «О заполнении ежеквартального отчета о педагогических работниках и руководителях образовательных организаций, своевременно (1 раз в 3  года) повысивших квалификацию» утверждены новые формы отчета, назначены ответственные лица по их заполнению.  2. Проведены совещания по результатам проверки. | 16.11.2023  Снять с контроля. |
| Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на исполнение мероприятий «Федерального проекта «Спорт – норма жизни» (национальный проект «Демография») | Директору МАУ ДО «Спортивная школа «Лидер» А.Ф.Токареву  Представление № 10 от 20.11.2023 |  | 1. Дисциплинарное взыскание – 1 человек.  2.Восстановлены инвентарные номера на спортивном оборудовании. | 20.12.2023  Снять с контроля. |
| Проверка отдельных вопросов хозяйственной деятельности МУП «Водоканал» | Директору МУП «Водоканал»  Представление №1 от 24.01.2024 |  |  | Срок не наступил |