

Приложение №2 к СВГФК 56 «Контроль реализации результатов контрольных и экспертно-аналитических мероприятий, проведенных Контрольно-счетной палатой Дятьковского района»

Информация

о результатах реализации представлений Контрольно-счетной палаты Дятьковского района, срок реализации которых истек в 4-м квартале 2017 г.

| № п/п | Вид и адресат документа | Дата и номер документа | Содержание предложений (требований) Контрольно-счетной палаты | Срок реализации предложений (требований) | Решения и меры по их реализации, принятые по предложениям (требованиям) Контрольно-счетной палаты | Оценка выполнения | Предлагаемое решение Коллегии Контрольно-счетной палаты |
|-------|---|------------------------|--|--|---|---------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Представление Заведующей МАДОУ ДСКВ «Хрусталец» | 13.10.17 № 32 | 1. Привести учетную политику учреждения в соответствие с действующим законодательством. 2. Первичные учетные документы оформлять в соответствии с действующим законодательством. Провести работу по переводу материальных запасов на общую сумму 129,5 тыс. руб. в состав основных средств. 3. Не допускать предоставление недостоверной отчетности бюджетного учреждения. законодательства. | 13.11.17 | - Учетная политика учреждения приведена в соответствие с действующим законодательством. - Материальные запасы на общую сумму 129,5 тыс. руб. переведены в состав основных средств. - Объекты основных средств на общую сумму 406,8 руб. учтены как особо ценное движимое имущество. | Исполнено полностью | Снять представление с контроля |

| | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|
| | | <p>4. Соблюдать порядок разработки и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности.</p> <p>5. Не допускать неэффективного использования средств субсидии.</p> <p>6. Соблюдать порядок отнесения имущества бюджетного учреждения к категории особо ценного движимого имущества. Провести работу по учету объектов основных средств на общую сумму 406,8 руб. как особо ценного движимого имущества.</p> <p>7. Соблюдать порядок оформления выбытия основных средств объектов муниципальной собственности муниципального образования «Дятьковский район».</p> <p>8. Соблюдать законодательство РФ в сфере закупок.</p> <p>9. Усилить внутренний финансовый контроль за соблюдением бюджетного законодательства</p> | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|

| | | | | | | | |
|----|------------------------------|---------------|--|----------|---|--|--------------------------------|
| 2. | Представление Начальнику МОО | 16.10.17 № 33 | <p>1. Прилагать график перечисления субсидии к Соглашению о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг.</p> <p>2. Разработать и утвердить Методики расчета нормативов затрат (Письмо Минобрнауки России от 01.10.2013 № 08-1408).</p> <p>3. Усилить контроль за деятельностью подведомственных бюджетных учреждений.</p> | 16.11.17 | <p>- С 01.11.17 к Соглашению о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг прилагается график.</p> <p>- Методика расчета нормативов затрат установлена Постановлением администрации Дятьковского района от 04.12.2015 № 1864</p> <p>- должностному лицу объявлено замечание.</p> | | Снять представление с контроля |
|----|------------------------------|---------------|--|----------|---|--|--------------------------------|

| | | | | | | | |
|----|--|------------------|---|----------|---|---------------------|--------------------------------|
| 3. | Директор у МАУДО ДЮСШ "Электрон" | 21.11.17 № 34 | <p>1. Первичные учетные документы оформлять в соответствии с действующим законодательством. Произвести бухгалтерские записи по учету объектов основных средств и материальных запасов в соответствии с требованиями законодательства.</p> <p>2. Не допускать предоставление недостоверной отчетности бюджетного учреждения.</p> <p>3. Соблюдать порядок разработки и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности.</p> <p>4. Не допускать неэффективного использования средств субсидии.</p> <p>5. Соблюдать правила ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.</p> <p>6. Соблюдать порядок отнесения имущества к категории особо ценного движимого имущества. Провести работу по учету объектов основных средств как особо ценного движимого имущества.</p> <p>7. Провести проверку по фактам выявленных нарушений и рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности лиц, допустивших нарушения, выявленные в ходе контрольного мероприятия.</p> | 25.12.17 | <p>- Соглашения приведены в соответствие с действующим законодательством.</p> <p>- Записи бухгалтерского учета исправлены и приведены в соответствие с инструкцией № 183н. Вновь приобретаемое имущество принимается к учету как особо ценное имущество. Проведена работа по учету объектов основных средств как особо ценного движимого имущества.</p> <p>- должностному лицу объявлено замечание.</p> | Исполнено полностью | Снять представление с контроля |
|----|--|------------------|---|----------|---|---------------------|--------------------------------|

| | | | | | | | |
|----|---------------------------|------------------|--|----------|---|---------------------|--------------------------------|
| 4. | Представление МБУ ДО ДЮСШ | 21.11.17 № 35 | <p>1. Первичные учетные документы оформлять в соответствии с действующим законодательством. Произвести бухгалтерские записи по учету объектов основных средств и материальных запасов в соответствии с требованиями законодательства.</p> <p>2. Не допускать предоставление недостоверной отчетности бюджетного учреждения.</p> <p>3. Соблюдать порядок разработки и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности.</p> <p>4. Не допускать неэффективного использования средств субсидии.</p> <p>5. Соблюдать правила ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.</p> <p>6. Соблюдать порядок отнесения имущества к категории особо ценного движимого имущества. Провести работу по учету объектов основных средств как особо ценного движимого имущества.</p> <p>7. Соблюдать законодательство РФ в сфере закупок.</p> <p>8. Провести проверку по фактам выявленных нарушений и рассмотреть вопрос о привлечении к дисциплинарной ответственности лиц, допустивших нарушения, выявленные в ходе контрольного мероприятия.</p> | 25.11.17 | <p>- Соглашения приведены в соответствие.</p> <p>- Записи бухгалтерского учета исправлены и приведены в соответствие с инструкцией № 183н. Вновь приобретаемое имущество принимается к учету как особо ценное имущество. Проведена работа по учету объектов основных средств как особо ценного движимого имущества.</p> <p>- должностному лицу объявлено замечание.</p> | Исполнено полностью | Снять представление с контроля |
|----|---------------------------|------------------|--|----------|---|---------------------|--------------------------------|

| | | | | | | | |
|----|--|---------------|---|----------|--|--|--------------------------------|
| 5. | Представление главе администрации Дятьковского района | 21.11.17 № 36 | 1. Предоставлять субсидии автономным и бюджетным учреждениям в соответствии с установленным порядком. 3. Усилить контроль за деятельностью подведомственных бюджетных и автономных учреждений. | 25.12.17 | - С 01.12.17 к Соглашению о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг прилагается график. | | Снять представление с контроля |
| 6. | Представление начальнику МОО администрации Дятьковского района | 21.11.17 № 37 | 1. Предоставлять субсидии автономным и бюджетным учреждениям в соответствии с установленным порядком. 3. Усилить контроль за деятельностью подведомственных бюджетных и автономных учреждений. | | - С 01.12.17 к Соглашению о порядке и условиях предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг прилагается график. | | Снять представление с контроля |

Председатель Контрольно-счетной палаты

личная подпись

___Н.Б.Булаева___
инициалы, фамилия