УТВЕРЖДАЮ

Глава Новопокровского сельского

поселения Новопокровского района

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_А.В.Свитенко

«28» ноября 2019 г.

ОТЧЕТ  
о проведении проверки

эффективного, экономного и законного использования

средств, выделенных в 2018 году на содержание

муниципального учреждения «Перспектива»

1. Основание для проведения проверки: план проведения мероприятий осуществления внутреннего муниципального финансового контроля, утвержденный распоряжением администрации Новопокровского сельского поселения от 29.12.2018 №305-р.

2. Цель и задачи проверки: повышение эффективности и экономности использования бюджетных средств, пресечение нецелевого использования бюджетных средств, предотвращение нарушений законодательства Российской Федерации при осуществлении учреждением хозяйственных и финансовых операций.

3. Проверенная в ходе проверки организация: Муниципальное учреждение «Перспектива».

4. Сроки проведения проверки: с 21октября 2019 года по 28 октября 2019 года.

5. Проверенный период деятельности: с 1 января 2018 года по 31 декабря 2018 года.

6. По результатам проведения проверки установлено следующее (в том числе выявлены следующие нарушения (недостатки в деятельности):

6.1 договор от 01.01.2009 б/н с администрацией Новопокровского сельского поселения на оказание услуг бухгалтерского обслуживания требует актуализации (доработки) путем приведения его в соответствие с действующим законодательством;

6.2 бюджетная смета МУ «Перспектива» на 2019 год от 21.12.2018 не соответствует требованиям приказа Министерства финансов РФ от 14.02.2018 №26н «Об общих требованиях к порядку составления, утверждения и ведения бюджетных смет казенных учреждений»;

6.3 выявлены отдельные нарушения ведения Табеля учета использования рабочего времени;

6.4 в личных делах работников МУ «Перспектива» отсутствуют документы (заявление, бланки), подтверждающие согласие на обработку персональных данных;

6.5 в унифицированных личных карточках формы Т-2 выявлены факты не заполнения пункта 7, где вносится информация обо всех отпусках;

6.6 в унифицированной форме Т-7 «График отпусков» отсутствует резолюция директора «Утверждаю», не заполненные строки «дата запланированная», «дата фактическая»;

6.7 в договоре розничной купли-продажи товаров, заключенным с ИП Асмаковым А.А. имеется несоответствие дат составления и сроков действия документа;

6.8 отдельным объектам движимого имущества не присвоены уникальные инвентарные порядковые номера;

6.9 не со всеми материально ответственными лицами заключены типовые договора о полной материальной ответственности.

В ходе проверки данные недочеты были устранены.

7. По результатам камеральной проверки был составлен акт №04-10/2019 от 29 октября 2019 года в трех экземплярах, два из которых направлены в адрес Кузнецова Владимира Викторовича директора МУ «Перспектива», Карповой Нины Геннадьевны заместителя главы Новопокровского сельского поселения, главного бухгалтера.

8. Выводы и предложения проверяющего:

По результатам проверки соблюдения эффективности и экономности использования бюджетных средств, выделенных в 2018 году на содержание МУ «Перспектива», а также проверки правильности совершения фактов финансово-хозяйственной деятельности рекомендуется усилить самоконтроль за оформлением и заполнением документов.

В связи с тем, что выявленные нарушения были исправлены в ходе проверки и не повлекли за собой искажение бухгалтерской и бюджетной отчетности, предписание об устранении выявленных нарушений по результатам проведенной плановой проверки в муниципальном учреждении «Перспектива» не выдавать.

Дата составления отчета «28» ноября 2019 года.

Специалист 2 категории

отдела экономики, прогнозирования и доходов

администрации Новопокровского

сельского поселения С.Н.Потопахина