Информация о мерах по реализации представлений и предписаний,

направленных Контрольно-счетным органом муниципального образования Кандалакшский район

объектам проверок

(**по состоянию на 01.06.2020г.)**

| № п/п | | Дата и № Представления КСП, кому | | Что предложено | Вынесено предписание (№ и дата) | | | Привлечены к административной ответственности | Информация о выполнении представления, предписания | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | | 2 | | 3 | 4 | | | 5 | 6 | |
| **1** | | **Экспертиза муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта» за 2017-2018 годы** **муниципального образования сельское поселение Алакуртти** | | | | | | | | |
|  | | **Представление № 5 от 24.10.2018г.**    И.о. директора МКУ «Многофункциональный центр Алакуртти»  **Акт проверки от 08.10.2018г**. | | **1)** Совместно с ГРБС провести анализ имущества используемого для осуществления деятельности МКУ «МЦ Алакуртти» на предмет закрепления его на праве оперативного управления.  **2)** В целях достоверного отражения фактов хозяйственной жизни в бухгалтерском учете начисление фактических расходов за коммунальные услуги производить раздельно по объектам.  **3)** Провести инвентаризацию наградной продукции (грамоты, медали и кубки) с последующим отражением на забалансовом счете 07 «Награды, призы, кубки и ценные подарки, сувениры».  **4)** Утвердить положение (регламент) о порядке организации и проведении физкультурного или спортивного соревнования.  **5)** Проанализировать правомерность выплат специалистам за работу в сельской местности в целом по Учреждению.  **6)** Принять меры к возмещению в бюджет неправомерных выплат при начислении заработной платы. |  | | | И.о. директора Учреж-дения, как представи-тель юридического ли-ца, привлечен к адми-нистративной ответст-венности **по ст. 15.14 КоАП РФ** с наложе-нием административ-ного штрафа:  1-ый состав правонару-шения  **- ЮЛ на сумму - 1,5 тыс. руб.**  Постановление миро-вого судьи по делу об административном правонарушении от 20.12.2018г. (ЮЛ)  2-ой состав правонару-шения  **- ЮЛ на сумму - 9,9 тыс. руб.**  Постановление миро-вого судьи по делу об административном правонарушении от 20.12.2018г. (ЮЛ)  Зам. директора, как должностное лицо юридического лица, привлечен к админи-стративной ответствен-ности **по ст. 15.14 КоАП РФ** с нало-жением администра-тивного штрафа **на сумму - 20,0 тыс. руб.**    Постановление миро-вого судьи по делу 5-493/2018 об админист-ративном правонару-шении от 12.12.2018 г.  Главный бухгалтер, как должностное лицо юридического лица, привлечен к админи-стративной ответст-венности **по ст. 15.14 КоАП РФ** с наложе-нием административ-ного штрафа:  **- ДЛ на сумму - 20,0 тыс. руб.**  Постановление миро-вого судьи по делу об административном правонарушении от 11.01.2019г. (ДЛ)  И.о. директора, как должностное лицо юридического лица, привлечен к админист-ративной ответствен-ности **по ст. 15.15.10 КоАП РФ** с наложе-нием административ-ного штрафа:  **- ДЛ на сумму 20, тыс. руб.**  Постановление миро-вого судьи по делу об административном правонарушении от 11.01.2019г. (ДЛ)  Главный бухгалтер, как должностное лицо юридического лица, привлечен к адми-нистративной ответст-венности **по ст. 15.15.6 КоАП РФ** с наложе-нием административ-ного штрафа  1-ый состав правона-рушения  **- ДЛ на сумму - 5,0 тыс. руб.**  Постановление миро-вого судьи по делу об административном правонарушении от 20.12.2018г. (ДЛ)  2-ой состав правонару-шения  **- ДЛ на сумму - 5,0 тыс. руб.**  Постановление миро-вого судьи по делу об административном правонарушении от 20.12.2018г. (ДЛ) | **Представлена информация об устранении нарушений –** письма от 23.11.2018 № 356/1, от 24.12.2018 № 403, от 24.12.2018 № 403/1  ***По пункту*** ***1-*** анализ имущества используемого для осуществления деятельности Учреждения проведен. Ведется работа по передаче помещений по адресу: ул. Содружества, д.9, ул. Содружества, д. 15 в ведение Министерства обороны.  ***По пункту*** ***2*** – в 2018г. расходы по коммунальным услугам отнесены на один раздел 0113.  ***По пункту*** ***3 -*** проведена инвентаризация наградной продукции и отражена на забалансовом счете 07.2 в условной оценке 1 рубль за 1 предмет (инвентарная опись на 19.11.2018г.)  ***По пункту*** ***4 -*** с 01.01.2019 года исполнителем по МП «Развитие физической культуры и спорта в с.п. Алакуртти» является МБУ «ДК Культуры».  ***По пункту*** *5 -* по результатам анализа правомерности выплат за работу в сельской местности надбавка будет производиться только двум специалистам (ведущему инструктору по спорту и инструктору по спорту).  ***По пункту*** ***6*** – сумма неправомерных выплат, в размере – **146 796,44 рублей**, будет удержана из заработной платы главного бухгалтера Учреждения (ежемесячно, в размере 10% зарплаты)  Возмещено учреждению:  - 4 989,29 руб. (п/п от 14.02.19 № 41382);  - 4 989,29 руб. (п/п от 06.03.19 № 223129);  - 4 989,29 руб. (п/п от 08.04.19 № 519622);  - 4 989,29 руб. (п/п от 06.05.19 № 752341);  - 4 989,29 руб. (п/п от 06.06.19 № 160346);  - 4 989,29 руб. (п/п от 09.07.19 № 462504);  - 4 989,29 руб. (п/п от 23.07.19 № 593084);  - 4 989,29 руб. (п/п от 04.09.2019 № 68381);  - 4 989,29 руб. (п/п от 07.10.2019 № 378610);  - 4 989,29 руб. (п/п от 07.112019 № 698569);  - 4 989,29 руб. (п/п от 03.12.2019 № 88953);  - 4 989,29 руб. (п/п от 27.12.2019 № 464962);  **Всего возмещено – 59 870,87 руб.**  Приказом от 01.11.2018 № 42/1 главному бухгалтеру Ситниковой Н.В. за допущенные нарушения в начислении заработной платы объявлено **замечание.**  **Представление исполнено**  ***На контроле, в части удержаний*** | |
| **Проверка исполнения муниципальной программы «Информационное общество муниципального образования Кандалакшский район» за 2018-2019 годы.** | | | | | | | | | | |
| **2** | **Представление № 7 от 12.11.2019**  Главе администрации  Муниципального образования  Кандалакшский район  **Акт проверки** **от 18.10.2019г.** | | **1)** Уточнить нормы Порядка разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ муниципального образования Кандалакшский район, утвержденного **постановлением администрации от 21.10.2013 № 2209**, в части проведения оценки полноты финансирования мероприятий муниципальной программы с учетом всех источников средств предусмотренных на реализацию программы (пункт 2 Приложения № 6 «Методика оценки эффективности реализации муниципальных программ Кандалакшского района»).  **2)** Пересмотреть целевые показатели (индикаторы) и задачи программы «Информационное общество муниципального образования Кандалакшский район» с учетом выявленных нарушений и замечаний.  **3)** Принять меры по устранению причин и условий нарушений нормативных правовых актов, и недопущению в дальнейшем совершения таких нарушений. | | |  |  | | | **Представлена информация Администрации об устранении нарушений –** письмо от 02.12.2019 № 4527 (вх. от 27.12.2019 № 03-04/123)  ***По пункту*** 1 – принято к исполнению – готовятся изменения в Порядок реализации МП  ***По пункту*** ***2 –*** принято к исполнению – целевые показатели будут пересмотрены по итогам оценки эффективности МП  ***По пункту*** *3*- приняты меры по недопущению нарушений.  **На контроле** |
| **Проверки исполнения муниципальной программы «Информационное общество сельского поселения Алакуртти» за 2018-2019 годы** | | | | | | | | | | |
| **3** | | **Представление № 8 от 02.12.2019**  Врио главы администрации  сельского поселения Алакуртти  Кандалакшского района  **Акт проверки** **от 13.11.2019г.** | | **1)** Принять меры к возмещению в доход местного бюджета неправомерных расходов:   * по договору с ООО «М-Медиагрупп» в сумме 40 000,00 рублей, * по договору с ИП Мещеряковым С.Ю. в сумме 2 700,00 рублей;   **2)** С учетом выявленных нарушений и замечаний пересмотреть целевые показатели (индикаторы) и задачи программы «Информационное общество сельского поселения Алакуртти», откорректировать перечень мероприятий;  **3)** Принять меры по устранению причин и условий нарушений нормативных правовых актов, и недопущению в дальнейшем совершения таких нарушений. |  | | |  | **Представлена информация Администрации о частичном устранении нарушений –** письмо от 30.12.2019 № 1686 (**вх. от 09.01.2020 № 03-04/1**)  ***По пункту*** 1 – в адрес ООО «М-Медиагрупп» и ИО Мещерякова С.Ю. направлены письма о возмещении в бюджет с.п.Алакуртти денежных средств в сумме 42 700,00 рублей  **Ходатайство о продлении срока устранения выявленных замечаний и нарушений до 03.02.2020г.**  **На контроле** | |

Председатель Н.А. Милевская