

УТВЕРЖДАЮ:
Председатель Совета депутатов
Ермаковского района


В.И.Форсель

Отчет о реализации контрольных мероприятий
за 2018 год

№ п / п	Тема контрольного мероприятия	Организация	Выявленные нарушения	Принятые меры	Дата распоряже ния о проведении контроль ного мероприя тия
1	Назначение стимулирующих выплат в 2016 году	МБУ ДО «Ермаковский центр дополнительного образования»	Нарушений не выявлено		05.03.2018г
2	Исполнение бюджета за 2017 год	МКУ «Архив Ермаковского района»	В нарушение «Единого квалификационного справочника должностей, специалистов и других служащих» на работу принят специалист без высшего образования	Рекомендовано в целях эффективного использования бюджетных средств в учреждении иметь 1 ставку главного и 1 ставку ведущего специалиста	16.03.2018г
3	Проверка годового отчета об исполнении районного бюджета за 2017 год	МО «Ермаковский район»	Нарушений не выявлено	Внесено предложение главным администраторам и получателям средств районного бюджета принять меры по осуществлению внутреннего контроля за соблюдением требований бюджетного законодательства. Получателям бюджетных средств не допускать	13.04.2018г

				образования кредиторской задолженности	
4	Исполнение бюджета за 2017 год	МКУ «Централизованная бухгалтерия по ведению учета в сфере образования»	Отсутствие учетной политики в учреждении. При заключении контрактов с субъектом малого предпринимательства нарушено условие об оплате заказчиком поставленного товара.	Рекомендовано разработать учетную политику в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 08.05.2010г № 83-ФЗ. Не нарушать требований ч.8 ст.30 Федерального закона от 05.04.2013г № 44-ФЗ.	09.08.2018г
5	Исполнение бюджета за 2017 год (продление проверки)	МКУ «Централизованная бухгалтерия по ведению учета в сфере образования»	Отсутствие положения по стимулирующим выплатам. Должностные инструкции не совпадают с фактически выполняемыми функциональными обязанностями работников.	Рекомендовано разработать положение по стимулирующим выплатам и создать комиссию. Должностные инструкции привести в соответствие.	09.08.2018г
6	Оценка целевого и эффективного использования средств, предусмотренных на оплату труда работников за 2017 год	МБОУ «Новополтавская средняя общеобразовательная школа»	Нарушений не выявлено		13.09.2018г
7	Исполнение бюджета за 2017 год	МКУ «Центр по обеспечению деятельности учреждений культуры»	Бюджетные сметы и бюджетная роспись не соответствуют Порядку. Не заполняются изменения показателей бюджетной сметы. При заключении контрактов с субъектом малого предпринимательства нарушено	Рекомендовано бюджетные сметы привести в соответствие с п.5 Порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы казенного учреждения, утвержденных Министерством Финансов РФ от 20.11.2007 г. № 112н Бюджетную роспись привести в	10.10.2018г

			условие об оплате заказчиком поставленного товара.	соответствие с порядком составления и ведения бюджетной росписи. Не нарушать требований ч.8 ст.30 Федерального закона от 05.04.2013г № 44-ФЗ.	
8	Проверка соблюдения требований действующего законодательства в сфере закупок за 2018 год	Администрация Семенниковского сельсовета	Изменение существенных условий контракта превышает 10%. Отсутствуют документы по обоснованию заказчиком цен по заключенным контрактам. При заключении контрактов с субъектом малого предпринимательства нарушено условие об оплате заказчиком поставленного товара.	Рекомендовано при заключении контрактов не нарушать требований ст. 22, ст. 95 и ч.8 ст. 30 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд»	23.11.2018г

Председатель Контрольно-счетного органа



Фирсова Н.Н.