

В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии на 2019 год проведены контрольные мероприятия:

Проведен аудит в сфере закупок товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд в муниципальном казенном учреждении «Комитет по управлению муниципальным хозяйством».

Проверкой установлено:

В нарушение п.4 ч.1 ст.93 44-ФЗ объем закупок товаров, работ и услуг на сумму, не превышающую 100 тыс.руб. составляет более 5% от совокупного годового объема закупок, отраженного в плане графике и также более 5% от совокупного годового объема закупок рассчитанного на основании Решения о бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов.

Проведена проверка использования бюджетных средств направленных в 2018 году на выплату заработной платы младшему обслуживающему персоналу детских дошкольных учреждений МО «Северо – Байкальский район».

Проверкой установлено:

Коллективные договора не содержат информации о гарантии выплаты минимального размера оплаты труда в случае выполнения норм труда и нормы рабочего времени, не скорректированы положения коллективных договоров после проведения аттестации рабочих мест;

Трудовые договора не содержат данных о размере ставки, на которую принимается работник, имеет место заключение договоров более чем на 1,0 ставку по основному месту работы и более чем на 0,5 ставки по совместительству;

Не установлен суммированный учет при работе по графику, отличающемуся от основного графика работы учреждений (сторожа);

Наименование должностей в штатном расписании не соответствует ЕТКС, положению об оплате труда, наименование должностей в трудовых договорах не соответствует штатному расписанию и тарификационному списку;

Имеются случаи переработки (сверхурочной работы) более чем установлено ст.99 ТК РФ (120 часов в год).

Проведена проверка законности, результативности и эффективности использования бюджетных средств на реализацию мероприятий муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда, в том числе с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства в «Северо – Байкальский район» в 2014 и 2017 годах в муниципальном казенном учреждении «Комитет по управлению муниципальным хозяйством»

Проверкой установлено:

Завышена стоимость выкупной цены квадратного метра при переселении из ветхого фонда. В нарушение п.2 ст. 179 БК РФ ответственным исполнителем МКУ «КУМХ» корректировки в течение года в Программу не вносились.

Проведена проверка соответствия ведения реестра муниципальной собственности муниципального образования «Северо – Байкальский район» требованиям нормативно – правовых актов.

Проверкой установлено:

В нарушение Приказа Министерства экономического развития Российской Федерации от 30.08.2011 г. № 424 «Об утверждении Порядка ведения органами местного самоуправления реестров муниципального имущества»: - не разработан административный регламент, устанавливающий алгоритм внесения сведений в реестр муниципального имущества;

- не ведется реестр муниципального имущества на бумажном носителе в полном объеме;
- не соблюдаются требования к разделению реестра муниципального имущества по разделам в зависимости от категории имущества;
- не систематизируются данные внутри разделов;
- не соблюдаются требования об информации, которая должна быть отражена по объектам учета в реестре муниципального имущества;

Проведена проверка законности, эффективности использования бюджетных средств, выделенных муниципальному бюджетному учреждению «Районный дом детского творчества» в 2017 – 2018 годах на выполнение муниципального задания.

Проверкой установлено:

В нарушение требований к составлению и утверждению плана финансово – хозяйственной деятельности муниципальных учреждений утвержденным приказом Минфина РФ от 28.07.2010 г. № 81н, не утверждается соответствующим образом план финансово-хозяйственной деятельности учреждения.

В нарушение Приказа Министерства финансов России от 21.07.2011 г. № 86н «Об утверждении Порядка предоставления информации государственными (муниципальными) учреждениями, ее размещения на официальном сайте в сети интернет и ведения указанного сайта» на сайте информация размещена не в полном объеме, сроки размещения информации не соблюдены.

Проведена проверка исполнения бюджетного законодательства при реализации муниципальной программы « Культура Северо – Байкальского района на 2013 – 2021 годы» в муниципальном образовании «Северо – Байкальский район».

Проверкой установлено:

В нарушение п.2 ст. 179 БК РФ ответственным исполнителем МКУ «Управление культуры и архивного дела» корректировки в течение года в Программу не вносились.