Информация о результатах контрольных мероприятий, проведенных контрольно-ревизионным

управлением Департамента управления финансами Администрации города Ханты-Мансийска

за 4 квартал 2018 года

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование объекта контроля** | | **Вид контрольного мероприятия** (Тема проверки, основание назначения проверки (ревизии) | | **Проверяемый период** | **Результаты контрольного мероприятия** (объем проверенных финансовых средств, в денежном выражении) |
| 1 | Муниципальное бюджетное учреждение «Горсвет» | | Ревизия финансово-хозяйственной деятельности.  (Приказ от 27 августа 2018 года № 114).  Продление проверки (Приказ от 09 октября 2018 № 140). | | 2017 г. | Объем проверенных финансовых средств - 145 713 111,32 рублей, из них:  - Субсидия на выполнение муниципального задания – 106 595 824,74 рубля;  - Субсидия на иные цели – 422 751,73 рубль;  - Доходы от предпринимательской деятельности – 38 694 534,85 рубля.  Подготовлен Акт ревизии финансово-хозяйственной деятельности.  Выдано Представление о 24 нарушениях, в том числе:  - исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности и использования субсидии – 2 нарушения;  - операции с денежными средствами – 3 нарушения;  - учет нефинансовых активов (материалы, основные средства) – 7 нарушений;  - расчеты с персоналом по оплате труда и страховым взносам – 4 нарушения;  - расчеты с подотчетными лицами – 4 нарушения;  - расчеты с поставщиками и покупателями, дебиторами и кредиторами – 4 нарушения.  Выдано Предписание об устранении 20 нарушений, выявленных в ходе проверки, в том числе:  - организационно - правовая основа деятельности – 6 нарушений;  - исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности и использования субсидии – 4 нарушения;  - учет нефинансовых активов (материалы, основные средства) – 3 нарушения;  - расчеты с персоналом по оплате труда и страховым взносам – 5 нарушений;  - расчеты с подотчетными лицами – 2 нарушения.  Всего за проверяемый период выявлено неправомерных, необоснованных, неподтвержденных документально расходно-приходных операций в сумме 143 292,13 рубля. |
| 2 | Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение «Гимназия № 1» | | Ревизия финансово-хозяйственной деятельности.  (Приказ от 26 октября 2018 года № 156). | | 01.01.2017- 30.09.2018 г.г. | Объем проверенных финансовых средств за 2017 год 137 804 096, 91 рублей, из них:  - субсидия на выполнение муниципального задания – 133 155 219,63 рублей;  - субсидия на иные цели – 3 872 399,45 рублей;  - доходы по платным услугам и иной, приносящей доход  деятельности – 776 477,83 рублей.  Объем проверенных финансовых средств за 9 месяцев 2018 года 110 850 319,20 рублей, из них:  - субсидия на выполнение муниципального задания – 107 198 192,61 рубля;  - субсидия на иные цели – 2 314 871,50 рубль;  - доходы по платным услугам и иной, приносящей доход  деятельности – 1 337 255,09 рублей.  Выдано Представление о 36 нарушениях, в том числе:  - организационно-правовая основа деятельности – 5 нарушений;  - исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности и использования субсидии.– 7 нарушений;  - расчеты с подотчетными лицами – 6 нарушений;  - расчеты с персоналом по оплате труда и страховым взносам – 6 нарушений;  - учет нефинансовых активов (материалы, основные средства) –9 нарушений;  - расчеты с поставщиками и покупателями, дебиторами и кредиторами –  3 нарушения.  Выдано Предписание об устранении 19 нарушений, выявленных в ходе проверки, в том числе:  - организационно - правовая основа деятельности – 3 нарушения;  - исполнение плана финансово-хозяйственной деятельности и использования субсидии – 6 нарушений;  - расчеты с персоналом по оплате труда и страховым взносам – 8 нарушений;  - учет нефинансовых активов (материалы, основные средства) – 2 нарушения;  Всего за проверяемый период выявлено неправомерных, необоснованных, неподтвержденных документально расходно-приходных операций в сумме 4 278 264,48 рубля |
| Зам. начальника Контрольно-ревизионного управления Департамента управления финансами | | | | |  |  |
|  | В.П. Куликов |
|  | |  | |  |  |  |
|  | |  | |  |  |  |
| исп. Л.О. Полуянова Тел: 329-784 | | | | |  |  |