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  |  |  |