

УТВЕРЖДАЮ
Председатель Контрольно-счетной палаты
города Рязани
М.И. Филиппов

ОТЧЕТ № 04

по итогам проверки эффективности и целевого использования средств бюджета города Рязани МКУ «Техобеспечение», а также соблюдения установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом, переданным МКУ «Техобеспечение»

город Рязань

10 февраля 2014 года

1. Проверка проведена в соответствии с Положением о Контрольно-счетной палате города Рязани, утвержденным решением Рязанской городской Думы от 28 июня 2012 года № 223-I, на основании распоряжения Контрольно-счетной палаты города Рязани от 31.10.2013 года № 37 «О проведении проверки эффективности и целевого использования средств бюджета города Рязани МКУ «Техобеспечение», а также соблюдения установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом, переданным МКУ «Техобеспечение».

2. *Предмет проверки:* проверка эффективности и целевого использования средств бюджета города Рязани МКУ «Техобеспечение», соблюдения установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом, переданным МКУ «Техобеспечение», в 2012 году и 1 полугодии 2013 года.

3. *Проверяемая организация:* муниципальное казенное учреждение города Рязани «Техобеспечение» (далее - МКУ «Техобеспечение»).

4. *Проверяемый период:* с 1 января 2012 года по 30 июня 2013 года.

5. По результатам контрольного мероприятия в форме проверки был оформлен и подписан акт № 03, утвержденный председателем Контрольно-счетной палаты города Рязани 29 января 2014 года. Указанный акт для ознакомления представлен директору МКУ «Техобеспечение» Гридину Александру Витальевичу и подписан им 29 января 2014 года.

Проверкой установлено:

1) Выявлен факт превышения полномочий органом местного самоуправления в части закрепления служебного транспорта, переданного казенному учреждению на праве оперативного управления, за работниками данного органа местного самоуправления.

2) Необоснованно применялись базовые нормы и надбавки при определении расхода топлива.

3) Путевые листы ряда автомобилей не содержат информации о маршруте следования.

4) Командировочные удостоверения заполняются не по установленной форме.

5) Подотчетные лица отчитывались в сроки свыше установленных.

6) Ряд договоров заключено без проведения торгов.

7) С нарушением требований Трудового кодекса Российской Федерации заключен ряд трудовых договоров и привлекались работники учреждения к работе в выходные дни.

8) Рабочий план счетов бухгалтерского учета не имеет наименования счетов.

9) В первичных документах не указывались обязательные для заполнения реквизиты.

10) Не осуществлена государственная регистрация прав на все объекты недвижимости, переданные в оперативное управление МКУ «Техобеспечение» в 2012-2013 годах.

11) Не приобретены права на земельные участки, на которых расположено недвижимое имущество, переданное в оперативное управление МКУ «Техобеспечение».

12) Выявлен факт отсутствия, как на балансовых, так и на забалансовых счетах нежилого помещения, переданного в оперативное управление проверяемого учреждения.

Аудитор
Контрольно-счетной палаты города Рязани

С.С. Ерастов