

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2
к отчету Контрольно-счетной палаты Миасского городского округа за 2016 год

Информация о выявленных нарушениях и недостатках, и их финансовых последствиях по итогам 2016 года

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
Внешняя проверка исполнения бюджета за 2015 год											
Главные распорядители (получатели) средств бюджета округа (9 орг-й)	Аудит отчетности главных распорядителей (получателей) бюджетных средств / 2015										-
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка использования средств бюджета на выполнение мероприятий по избирательным округам / 2015	7 981,40									-
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка использования средств на уличное освещение, в том числе на МЦП «Организация обслуживания на территории МГО» / 2015	37 318,10		910,70					595,40	315,30	-
Администрация МГО	Аудит администрирования доходов бюджета от использования и продажи земельных участков / 2015	125 297,10			4 779,40	1 716,70			1678,00	212,90	4 605,20

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
Администрация МГО	Аудит администр. доходов бюджета от продажи имущества, находящегося в муниципальной собственности / 2015	70 019,40			3 655,70	1 422,50			416,00	4587,30	74,90
Администрация МГО	Аудит полноты и своевременности закреп. в пользов. приобрет. имущества, и внесения соответ. изменений в Реестр имущества МГО / 2015	142 277,70									-
Контрольно-счетная палата МГО	Анализ исполн. ВЦП «Исполнение закрепленных муниц. функций по осуществлению внешнего муниц. контроля и аудита в сфере закупок на 2014-2016 гг.» / 2015										-
	Подготовка заключения по результатам внешней проверки отчета об исполнении бюджета округа и годовой бюджетной отчетности / 2015										-
Итого:	8 мероприятий	382 893,70	-	910,70	8 435,10	3 139,20	-	-	2 689,40	5 115,50	4 680,10

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
Контроль финансово-хозяйственной деятельности муниципальных учреждений и предприятий											
МБУ «Управление пассажирских перевозок»	Ревизия ФХД / 4 кв. 2014 - 2015	136 827,20									-
МУП «Городская управляющая компания»	Ревизия ФХД / 2015	59 886,80				1 501,40			188,10		1 313,30
МБОУ ДОД «ДЮСШ № 2»	Ревизия ФХД / 2015 - 1 кв. 2016	13 611,80		94,10	17 580,70	242,40			17 683,3		233,9
МБДОУ ДС № 2	Ревизия ФХД / 2015 - 1 кв. 2016	25 410,80			0,40	500,40			500,80		-
МУП «Расчетный центр»	Ревизия ФХД / 2015 - 9 мес. 2016	71 122,80									-
МКУ «СОШ № 9»	Ревизия ФХД / 2015 - 9 мес. 2016	57 868,00		71,50					71,50		-
МАОУ «СОШ № 10»	Ревизия ФХД / 2015 - 9 мес. 2016	56 829,00			126,00						126,00
Итого:	7 мероприятий	421 556,40	-	165,60	17 707,10	2 244,20	-	-	18 443,70		1 673,20
Бюджетный контроль расходов на обеспечение выполнения функций											
Собрание депутатов МГО	Проверка исполнения расходов на обеспечение выполнения функций / 2015	19 930,90									-
Итого:	1 мероприятие	19 930,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Бюджетный контроль расходов для муниципальных нужд в сфере городского хозяйства и капитальных расходов											
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка расходования бюджетных средств на организацию транспортного обслуживания населения / 2015	109 473,30		191,70			3 473,25		3 473,25	191,70	-

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка законности и эффективности использования средств на содержание автомобильных дорог МГО / 4 кв. 2015 - 2016	51 655,40									-
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка эффективности использования средств бюджета на программу «Регулирование численности безнадзорных собак на территории МГО» / 2014 - 2015 - 8 мес.2016	1 770,14									-
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка эффективности использования средств бюджета на программу «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры / 2015	9 711,13		144,60					144,60		-
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка качества автомобильных дорог (внутри дворовых проездов и площадок), на которых проведены работы по строительству, реконструкции, капитальному ремонту и ремонту / 2014 – 2015			300,29					300,29		-

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка законности и эффективности использования средств бюджета на дорожное хозяйство, в т.ч. на кап.ремонт дорог с учетом программ «Развитие дорожного хозяйства» и «Развитие улично-дорожной сети в МГО», по обращению Прокурора города Миасса от 23.09.16г. №1р-2016 / 2016	37 528,90		94,80					94,80	-	
Управление ЖКХ ЭиТ Администрации МГО	Проверка законности и эффективности использования средств бюджета на озеленение и на программу «Снос и обрезка сухих, аварийных, больных деревьев, посадка деревьев и кустарников на территории МГО» / 2015, 10 мес. 2016	5 754,90								-	
Итого:	7 мероприятий	215 893,77	-	731,39	-	-	3 473,25	-	3 473,25	731,39	-
Бюджетный контроль расходов для муниципальных нужд в социальной сфере											
МКУ «Управление культуры»	Проверка расходов на реализацию муниципальной программы «Культура. Искусство. Творчество» / 2015	1 882,30			176,20				104,50	71,70	-

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
МКУ «Управление ФКиС» МГО	Проверка законности и эффективности использования средств бюджета на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в МГО» / 2015	2 524,80		14,00	571,80				189,50	155,69	240,61
МКУ «Управление культуры»	О проведения аудита эффективности использования средств на представление услуг населению (библиотеки) / 11 мес.2016	35,70									-
Итого:	3 мероприятия	4 442,80	-	14,00	748,00	-	-	-	294,00	227,39	240,61
Контроль соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности, и аудит администрирования доходов бюджета округа											
Администрация МГО	Контроль соблюдения установленного порядка заключения договоров на установку и эксплуатацию рекламной конструкции на недвижимом имуществе, находящемся в собственности округа, и аудит админист. доходов бюджета округа от заключения данных договоров / 2011 - 2015 – 1 п/л 2016	8 991,50			145,80	41,50			15,90	146,50	24,90

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
Администрация МГО (подготовлено заключение на проект решения)	«О внесении изменений в Решение Собрания депутатов Миасского городского округа от 19.06.2015 года № 8 «Об утверждении «Положения о порядке распространения наружной рекламы и информации на территории Миасского городского округа»										-
Администрация МГО (подготовлено заключение на проект решения)	О внесении изменений в Решение Собрания депутатов Миасского городского округа от 30.10.2015 № 9 «Об утверждении «Положения о бюджетном процессе в Миасском городском округе»										-
	Подготовка плана работы КСП МГО / 2017										-
Итого:	8 мероприятий	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Аудит в сфере закупок											
МКУ «Комитет по строительству»	Аудит в сфере закупок / 2015	25 156,10					15 810,00		15 810,00		-
МБОУДОД «ДШИ № 1»	Аудит в сфере закупок / 2015	314,70					314,66		314,66		-

Наименование проверяемой организации	Тема контрольного мероприятия / Период проверки	Объем средств, охваченных проверкой	Нецелевое использование средств	Неэффективное использование средств	Нарушения законодательства РФ о бухгалтерском учете и (или) требований по составлению бюджет. отчетности	Нарушения порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в государственной и муниципальной собств.	Нарушения, выявленные в результате аудита в сфере закупок	Несоблюдение установленных процедур и требований бюджетного законодательства РФ при исполнении бюджетов	Сумма неустраняемых финансовых нарушений и недостатков, выявленных в отчетном году	Устранено финансовых нарушений и недостатков в отчетном году	На контроле сумма не устраненных, но устранимых финансовых нарушений и недостатков
Внесение изменений в регламентирующие документы КСП МГО	Подготовлен и направлен проект решения «Об утверждении формы и Порядка заполнения отчета о работе Контрольно-счетной палаты Миасского городского округа».										-
	Мониторинг представлений КСП МГО за 2016 год и предыдущие годы на предмет устранения нарушений и недостатков, пополнения и экономии муниципальных средств										-
Итого:	13 мероприятий	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Всего:	61 мероприятия	1 218 493,65	-	3 239,59	27 118,60	54 202,80	20 767,83	-	25 670,83	77 177,08	2 480,91