

Информация
о результатах контрольных мероприятий финансового управления администрации
Фаленского района за 2019 год.

Деятельность по контрольно-ревизионной работе в финансовом управлении администрации Фаленского района осуществлялась в 2019г. на основании плана-графика проведения ревизий и проверок, утвержденного Приказом Финансового управления администрации Фаленского района №75 от 03.12.2018. По состоянию на 01.01.2020 проведено 11 проверок (администрация Левановского сельского поселения, администрация Фаленского городского поселения, отдел образования администрации Фаленского района, администрация Верхосунского сельского поселения, МКДОУ д/с «Родничок» пгт Фаленки, администрация Талицкого сельского поселения, МКДОУ д/с «Буратино» пгт Фаленки, МКУК «Фаленский краеведческий музей», администрация Петруненского сельского поселения, МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры», МБУ спортивная школа пгт Фаленки).

Проведенными контрольными мероприятиями общий объем выявленных финансовых нарушений составил 117250,85 руб., из них:

- неэффективное использование денежных средств в результате оплаты пени, штрафов, 100% предоплаты в нарушение условий договоров на общую сумму 63767,48 руб. (МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры-39010,65 руб.; МКУК «Фаленский краеведческий музей-999,80 руб.; администрация Левановского сельского поселения-23757,03 руб.);
- нарушения указаний о порядке применения бюджетной классификации в общей сумме 13580,00 руб. (МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры-12990,00 руб., МКУК «Фаленский краеведческий музей-590,00 руб.);
- излишне начисленная заработная плата с начислениями и недоплата заработной платы с начислениями в общей сумме 39903,37 руб. (МКУК «Фаленский центральный Дом культуры-6061,25 руб., МКУК «Фаленский краеведческий музей»-609,36 руб., МКДОУ д/с «Буратино» пгт Фаленки-16848,60 руб., МКДОУ д/с «Родничок» пгт Фаленки-10048,19 руб., администрация Талицкого сельского поселения-1181,68 руб., администрация Левановского сельского поселения-1499,35 руб., администрация Фаленского городского поселения-3654,94 руб.).

В ходе контрольных мероприятий установлены нарушения порядка ведения бюджетного учета на общую сумму 9823,00 (в МКУК «Фаленский краеведческий музей 1 нарушение на 3135,00 руб., в администрации Левановского сельского поселения 5 нарушений на сумму 6688,00 руб.).

Не суммовые нарушения были выявлены в МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры-2, в администрации Левановского сельского поселения-1.

В адрес проверенных учреждений направлено 7 представлений (МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры», МКУК «Фаленский краеведческий музей», МКДОУ д/с «Буратино» пгт Фаленки, МКДОУ д/с «Родничок» пгт Фаленки, администрация Талицкого сельского поселения, администрация Левановского сельского поселения, администрация Фаленского городского поселения) и 3 предписания (МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры», МКУК «Фаленский краеведческий музей», администрация Левановского сельского поселения).

По результатам проверок в учреждениях принято 7 правовых актов о привлечении к ответственности должностных лиц к дисциплинарной ответственности в виде замечания (МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры-2, МКУК «Фаленский краеведческий музей»-2, МКДОУ д/с «Буратино» пгт Фаленки-1, МКДОУ д/с «Родничок» пгт Фаленки-1, администрация Левановского сельского поселения-1), 1 правовой акт об устранении нарушений в администрации Талицкого сельского поселения.

Деятельность по анализу осуществления ГАБС внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита осуществлялась на основании плана-графика

проведения анализа осуществления ГАБС внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита, утвержденного Приказом Финансового управления администрации Фаленского района от 03.12.2018 №76. По состоянию на 01.01.2020г. проведен 1 анализ осуществления ГАБС внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита (Фаленская районная Дума).

Проведенным анализом осуществления ГАБС внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита установлено:

- не изданы приказы на определение уполномоченных лиц на проведение ВФК;
- перечни операций, исполняемые при проведении бюджетных процедур, сформированы не в полном объеме;
- не изданы приказы об утверждении Карт ВФК;
- Журналы заполнены не в соответствии с показателями Карт ВФК;
- Отчеты заполнены не в соответствии с данными Журналов;
- информация о результатах ВФК не направляется председателю Фаленской районной Думы;
- не обеспечено создание системы внутреннего финансового аудита.

В адрес Фаленской районной Думы направлена рекомендация по результатам анализа осуществления внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.