

Сведения о проведении контрольного мероприятия

«Проверка деятельности муниципального казенного учреждения по размещению и утилизации твердых бытовых отходов»

Основание проведения	План работы финансового управления администрации ЗАТО г. Радужный по осуществлению полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю и контролю в сфере закупок на 2016 год, утвержденный постановлением администрации ЗАТО г. Радужный от 22.12.2015 года № 2163; приказ финансового управления администрации ЗАТО г. Радужный от 16.02.2016 года № 12 «О проведении плановой камеральной проверки», удостоверение на проведение контрольного мероприятия от 16.02.2016 года № 4
Тема, наименование и вид контрольного мероприятия	Плановая камеральная проверка деятельности муниципального казенного учреждения по размещению и утилизации твердых бытовых отходов
Сроки проведения контрольного мероприятия	с 18.02.2016 года по 21.03.2016 года. Срок проведения проверки продлен до 11.04.2016 года в соответствии с приказом финансового управления от 21.03.2016 года № 21 (уведомление от 21.03.2016 года № 01-12-116)
Наименование объекта муниципального контроля	муниципальное казенное учреждение «Дорожник» ЗАТО г. Радужный Владимирской области
Проверяемый период	с 01.01.2015 года по 31.12.2015 года
Состав должностных лиц, уполномоченных на проведение контрольного мероприятия	Начальник финансово-ревизионного центра финансового управления администрации ЗАТО г. Радужный М.Л. Семенович
Вопросы контрольного мероприятия	<ul style="list-style-type: none"> - проверка организации деятельности муниципального казенного учреждения; наличие документов, регламентирующих деятельность по сбору и утилизации твердых бытовых отходов; - проверка обоснованности расходов на выполнение муниципальным казенным учреждением функций по организации работы и обслуживанию полигона твердых бытовых отходов; - проверка полноты поступления и учета доходов от деятельности по сбору и утилизации твердых бытовых отходов; - иные вопросы.
Сумма проверенных средств	Доходы - 2 433,435 тыс. рублей; Расходы - 3 653,537 тыс. рублей.
Установленные нарушения, замечания, отклонения	<p>1) в нарушение требований пункта 2.1 Инструкции по проектированию, эксплуатации и рекультивации полигонов для твердых бытовых отходов, утвержденной Минстроем России 02.11.1996 года, условий заключенных договоров на предоставление услуг по размещению отходов МКУ «Дорожник» не организована в надлежащем порядке система учета принимаемых ТБО.</p> <p>Выявлено несоответствие данных журнала учета объемов, принятых к размещению на полигон ТБО, данным бухгалтерского учета и отчетности за 2015 год на 21,624 тыс. куб. м или 88,1% объема отходов, выставленных к оплате. Установлено несоответствие объемов принятых отходов по данным журнала учета и объемов, выставленных к оплате потребителям, в отношении которых по условиям заключенных договоров не применялся расчетный способ определения объемов принятых отходов, на 36 куб. м в сторону занижения объемов, выставленных к оплате. МКУ «Дорожник» в период функционирования полигона ТБО и подготовки к процедуре рекультивации площадки для временного размещения отходов допущена приемка отходов от</p>

	<p>потребителей в отсутствие договорных отношений в суммарном объеме 2,375 тыс. куб. м;</p> <p>2) выявлены случаи нарушения условий заключенных договоров (муниципальных контрактов) на оказание услуг по размещению отходов IV и V класса опасности в части установленных сроков оплаты заказчиками за оказанные услуги. Оценочная сумма штрафных санкций, возможных к применению, составила 10,629 тыс. рублей;</p> <p>3) установлено несоблюдение требований статьи 144 Трудового кодекса РФ и Единых рекомендаций по установлению на федеральном, региональном и местном уровнях систем оплаты труда работников государственных и муниципальных учреждений на 2015 год, утвержденных решением Российской трехсторонней комиссии по регулированию социально-трудовых отношений от 24.12.2014 года (протокол № 11) при формировании штатного расписания учреждения на 2015 год в части применения квалификационных разрядов и наименований должностей;</p> <p>4) в нарушение части 6 приказа Минфина России от 30.03.2015 года № 52н «Об утверждении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемых органами государственной власти (государственными органами), органами местного самоуправления, органами управления государственными внебюджетными фондами, государственными (муниципальными) учреждениями, и Методических указаний по их применению» в учреждении в период с октября по декабрь 2015 года не применялась унифицированная форма по ОКУД 0504421 «Табель учета использования рабочего времени»;</p> <p>5) выявлены ошибки при расчете компенсационных доплат, приведшие к переплате работникам учреждения денежных средств в размере 3,608 тыс. рублей.</p>
Информация о направлении представления (предписания)	Представление от 27.04.2016 года № 01-12-207, предписание от 27.04.2016 года № 01-12-204
Иные сведения	По результатам проведенного контрольного мероприятия не выявлены факты совершения объектами внутреннего муниципального контроля действий (бездействий), содержащих признаки правонарушений.