Информация об устранении нарушений по контрольному мероприятию «Проверка соблюдения порядка составления, утверждения и ведения бюджетной сметы, а также законности и результативности использования бюджетных средств, выделенных в целях обеспечения деятельности МКУ «Зарайский ритуал» в 2020 – 2021 годах, с элементами аудита в сфере закупок».

(дата размещения 29.11.2022)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Представление № 6 от 24.10.2022 | Принятые меры и информация об устранении нарушений  (письмо МКУ «Зарайский ритуал» от 23.11.2022 № 228) | Статус выполнения представления (исполнено частично, исполнено полностью, исполняется, исполнено с нарушением срока, не исполнено с нарушением срока полностью) |
| 1. | Назначить контрактного управляющего, разработать регламент (положение) о работе контрактной службы в учреждении. Предоставить подтверждающие документы. Своевременно отражать в локальных актах учреждения изменения по личному составу ( назначение/увольнение/перевод контрактного управляющего и т.д.). | Приказ о назначении контрактного управляющего и утверждении положения о работе контрактного управляющего от 31.10.2022 № 89 | исполнено полностью |
| 2. | Внести изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000475 основного средства «ограждение кладбища «Каринское -1» с инвентарным номером 110132000444, где указать фактическую протяженность ограждения с воротами и одной калиткой 366,6 пог.м. (793622,68 руб.), в том числе ограждение 361 пог.м. (747189,68 руб.) и ворота (с калиткой) 5,6 пог.м. стоимостью 46433 руб. Предоставить подтверждающие документы. | Изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000475 внесены. | исполнено полностью |
| 3. | В инвентарной карточке учета нефинансовых активов № 000469 основного средства «Стоянка для транспортных средств» кладбища «Каринское –1» стоимостью 116295,74 руб., площадью 51 кв.м. с инвентарным номером 110132000439 отразить характеристики (размеры и названия) дорожных знаков, которые входят в состав основного средства. Предоставить подтверждающие документы. | Изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000469 внесены. | исполнено полностью |
| 4. | Рекомендовать Комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов совместно с подрядчиком ИП Колосковым В.В. уточнить стоимость основных средств, исходя из произведенных затрат и поставить на бухгалтерский учет основные средства табличка «Вода» и табличка «Песок», установленные в рамках заключенного муниципального контракта от 08.04.2020 №08483000695200000890001 с ИП Колосковым В.В. на территории кладбища «Каринское -1». Предоставить подтверждающие документы. | В соответствии с Протоколом заседания комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов № 26 от 22.11.2022 внесены изменения в бухгалтерский учет: табличка «Вода» отражена на счете 21 (1000 руб.); табличка «Песок» отражена на счете 21 (1000 руб.).  Откорректирована стоимость основного средства «Стойка для проката инвентаря кладбища «Каринское -1» счет 101 (18000 руб.) | исполнено полностью |
| 5. | Отразить в бухгалтерском учете основное средство «Информационный щит со стойкой» (инвентарный номер 110132000440) кладбища «Каринское -1» на счете 101.36 «Инвентарь производственный и хозяйственный – иное движимое имущество учреждения». Предоставить подтверждающие документы. | Бухгалтерская операция проведена, что подтверждается оборотно-сальдовой ведомостью по счету 101 на 24.11.2022 года | исполнено полностью |
| 6. | Внести изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000458 основного средства «Ограждение кладбища металлическое (включая ворота и калитки) Чернево», с инвентарным номером 110132000433, где указать фактическую протяженность 332 пог. м. и стоимость 733834,3 руб. Предоставить подтверждающие документы. | Изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000458 внесены. | исполнено полностью |
| 7. | Внести изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов основного средства Контейнерная площадка под 2 контейнера объемом 1 куб. м. кладбища «Черневское» с инвентарным номером110132000434, введена в эксплуатацию 07.09.2020 стоимостью 26326,73 руб., где откорректировать фактическую стоимость основного средства составляющую 27847,72 руб. Предоставить подтверждающие документы. | Изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000459 внесены. | исполнено полностью |
| 8. | Внести изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000460 основного средства «Стоянка для транспортных средств кладбища «Черневское» с инвентарным номером 110132000435, где отразить характеристики (размеры и названия) дорожных знаков, которые входят в состав основного средства. Предоставить подтверждающие документы. | Изменения в инвентарную карточку учета нефинансовых активов № 000460 внесены. | исполнено полностью |
| 9. | Рекомендовать Комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов совместно с подрядчиком ИП Колосковым В.В. уточнить стоимость основных средств табличка «Вода» и табличка «Песок», установленные в рамках заключенного муниципального контракта от 08.04.2020 №08483000695200000890001 с ИП Колосковым В.В. на территории кладбища «Черневское», исходя из произведенных затрат и поставить на бухгалтерский учет. Предоставить подтверждающие документы. | В соответствии с Протоколом заседания комиссии по поступлению и выбытию нефинансовых активов № 27 от 22.11.2022 внесены изменения в бухгалтерский учет: табличка «Вода» отражена на счете 21 (1000 руб.); табличка «Песок» отражена на счете 21 (1000 руб.).  Откорректирована стоимость основного средства «Стойка для проката инвентаря кладбища «Черневское» счет 101 (18000 руб.) | исполнено полностью |
| 10. | Принять меры и провести необходимые мероприятия с подрядчиком ИП Колосковым В.В. по вопросу выполнения в полном объеме работ по устройству части ограждения «Прудковское» (с воротами и калиткой) из металла, части ограждения «Прудковское» из профлиста в соответствии с актами выполненных работ муниципального контракта от 08.04.2020 №08483000695200000890001. После выполнения всех предполагаемых мероприятий и выполнения работ восстановить в бухгалтерском учете основные средства «Ограждение кладбища «Прудковское» металлическое (с воротами и калиткой)» с инвентарным номером 110132000443, «Ограждение кладбища «Прудковское» металлическое из профлиста с инвентарным номером 110132000436. Предоставить подтверждающие документы. | В настоящее время подрядчик ИП Колосков В.В. проводит работы по окраске части ограждения из металла и укреплению столбов ограждения из профлиста. Продлить срок для выполнения работ в полном объеме на 30 дней. | Исполняется. **Срок до 23 декабря 2022** |
| 11. | Усилить контроль за возмещением стоимости оказанных услуг согласно гарантированного перечня в доход городского округа Зарайск. Назначить ответственного. Предоставить подтверждающие документы. | Приказ о назначении ответственного по гарантированному перечню от 31.10.2022 № 89/1 | исполнено полностью |
| 12. | Усилить контроль за деятельностью МКУ «ЦБУГОЗ» в части правильного начисления заработной платы, отпускных и своевременной их выплаты. | Контроль усилен. | исполнено полностью |
| 13. | Обеспечить эффективное расходование бюджетных средств, а также контроль за их использованием. | Контроль усилен. | исполнено полностью |