Информация об устранении нарушений по контрольному мероприятию «Проверка законности использования бюджетных средств, выделенных в 2022 году Муниципальному бюджетному учреждению «Зарайский ледовый спортивный комплекс» в рамках муниципальных программ, непрограммных расходов и средств от иной, приносящей доход деятельности, с элементами аудита в сфере закупок».

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Представление № 4 от 07.07.2023 | Принятые меры и информация об устранении нарушений  (письма МБУ «Зарайский ледовый спортивный комплекс» от 04.08.2023 №289-ИД, от 22.08.2023 № 299-ИД) | Статус выполнения представления (исполнено частично, исполнено полностью, исполняется, исполнено с нарушением срока, не исполнено с нарушением срока полностью) |
| 1. | Осуществить возврат средств, полученных по Соглашению от 30.12.2021 года № 8 о порядке и условиях представления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) на 2022 год МБУ «Зарайский ледовый спортивный комплекс», в бюджет городского округа Зарайск в сумме 22650,0 руб. | Осуществлен возврат средств в бюджет г.о. Зарайск платежным поручением от 10.08.2023 № 633 на сумму 22650 руб. | исполнено полностью |
| 2. | Усилить контроль за выполнением пункта 2.3. Положения об оплате труда работников физической культуры и спорта городского округа Зарайск (постановление главы городского округа Зарайск от 09.01.2020 № 2/1). | Контроль усилен | исполняется |
| 3. | Разработать положение об аттестационной комиссии. Привести должностные инструкции в соответствии со штатным расписанием, НПА органа местного самоуправления и законодательством РФ. Довести до сотрудников учреждения требования к образованию, квалификации, стажу по занимаемой ими должности согласно утвержденной должностной инструкции. Принять необходимые меры по урегулированию вопросов на соответствие занимаемой должности лиц, не имеющих специальной профессиональной подготовки или стажа работы для осуществления дальнейшей деятельности. Предоставить подтверждающие документы. | Приказ от 27.07.2023 "87 "Об утверждении Положения об аттестационной комиссии и состава аттестационной комиссии"; Протокол заседания аттестационной комиссии от 01.08.2023 №1 с решением о необходимости пройти обучение до 31.12.2023, предоставить подтверждающие документы. Предоставлены дополнительные соглашения к Трудовым договорам, должностные инструкции работников от 2023 года. | исполнено полностью |
| 4. | Усилить контроль за формированием плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного учреждения. | Контроль усилен | исполняется |
| 5. | Усилить контроль за формированием и утверждением Табеля учета рабочего времени. | Контроль усилен | исполняется |
| 6. | Усилить контроль за проведением инвентаризации активов и обязательств в случаях, сроках и порядке, а также к перечню объектов, подлежащих инвентаризации определенных МБУ «Зарайский ледовый спортивный комплекс».  Привести состав инвентаризационной комиссии в соответствии с требованиями п. 2.3. Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств (приказ Минфина РФ от 13.06.1995 N 49).  Провести необходимые мероприятия по исключению дебиторской задолженности по МК от 29.11.2018 № 74/2018 с Общественной организацией «Федерация хоккея Московской области» в размере 30000,0 руб. Предоставить подтверждающие документы. | Усилен контроль за проведением инвентаризации активов и обязательств.  Приказ от 26.07.2023 №86 "О создании постоянно действующей инвентаризационной комиссии";  Дебиторская задолженность погашена (бухгалтерская справка от 09.08.2023 №ЛК00-000188) | исполнено полностью |
| 7. | Усилить контроль за порядком ведения кассовых операций. | Контроль усилен. Выпущена банковская карта на кассира учреждения для сдачи наличных средств от учреждения в банк | исполнено полностью |
| 8. | Выставить требование по оплате задолженности и предъявить претензии по неисполнению обязательств к ООО «МГУ». | Требование выставлено (письмо от 19.07.2023 № 272-ИД), задолженность отсутствует, платежное поручение об оплате пени от 19.07.2023 № 1278. | исполнено полностью |
| 9. | Усилить контроль за своевременностью представления информации (сведений) и (или) документов, подлежащих включению в реестр контрактов. | Контроль усилен | исполняется |
| 10. | Привести локальные акты учреждения (приказы, трудовые договора, дополнительные соглашения), нормативные акты учреждения (Положение о премировании работников, Положение о порядке установления стимулирующих выплат и показателей эффективности работы сотрудников МБУ «Зарайский ледовый спортивный комплекс», Правила внутреннего трудового распорядка) в соответствии с законодательством РФ, законодательством Московской области и НПА органа местного самоуправления. В Правилах внутреннего трудового распорядка предусмотреть утверждение графиков работы сотрудников, выполняющие свои должностные обязанности, с фактическим расписанием деятельности учреждения. Предоставить подтверждающие документы. | Предоставлены дополнительные соглашения к трудовым договорам сотрудников. Приказ учреждения от 04.08.2023 № 98 "Об отмене действия Положения о премировании работников, утвержденное 10.08.2015"; Приказ учреждения от 18.08.2023 №108 "Об утверждении Правил внутреннего трудового распорядка "; от 04.08.2023 № 102 "Об утверждении и введении в действие Положения о стимулирующих выплатах из фонда оплаты труда"; Приказ учреждения от 04.08.2023 № 103 "Об утверждении и введении в действие Положения об оказании материальной помощи работникам за счет средств от приносящей доход деятельности". | исполнено полностью |