Информация о результатах контрольных мероприятий, осуществляемых отделом внутреннего финансового контроля администрации Череповецкого муниципального района

На основании Распоряжения «О проведении контрольного мероприятия» от 10.11.2023 года № 195-р, проведено контрольное мероприятие на тему: **«**Проверка осуществления расходов на обеспечение выполнения функций казенного учреждения в рамках реализации мероприятия «Укрепление материально-технической базы учреждений культуры».

Контрольное мероприятие проводилось в период с 23 ноября 2023 года по 04 декабря 2023 года в отношении муниципального учреждения культуры «Мяксинское социально-культурное объединение»

Итоги по результатам проверки:

В ходе контрольного мероприятия проверено средств на сумму 6 252,2 тыс.рублей.

1. В нарушение положений постановления Администрации муниципального образования Мяксинское от 21.10.2021 № 157 «О создании казенного учреждения»:

- в содержании отдельных положений учредительного документа (Устава) (п.1.1-1.2) присутствует наименование «бюджетное учреждение»;

- сокращенное наименование, утвержденное Постановлением, не соответствует сокращенному наименованию, закрепленному в Уставе.

2. Пункт 1.4 Устава содержит некорректные сведения в отношении места открытия лицевых счетов учреждения.

3. В нарушение п.5.2 Устава бюджетная смета утверждалась руководителем Учреждения.

4. Локальный сметный расчет (смета) №СР-8 к Контракту № 0830500000222001666 с ООО «Энки Мастер» от 04.07.2022 представлен к проверке без согласования со стороны Подрядчика.

2. Установлено некорректное оформление Дополнительного соглашения от 17.10.2022 на дополнительный объем работ к контракту № 0830500000222001666 с ООО «Энки Мастер» от 04.07.2022 на капитальный ремонт здания Дома культуры с. Мякса, Череповецкого района.

3. Установлены нарушения при оформлении Справки о стоимости выполненных работ и затрат (форма КС‑3) при исполнении договора №2 от 01.12.2022 с ООО «Энки Мастер» на капитальный ремонт здания Дома культуры с. Мякса, Череповецкого района.

4. Установлены бюджетные нарушения в соответствии с п.1 статьи 306.1 БК РФ (нарушение условий контрактов):

- в нарушение п.3.3 Контракта № 0830500000222001666 от 04.07.2022 с ООО «Энки Мастер», Договора № 1от 01.12.2022 с ООО «Пластстрой», Договора № 2 от 01.12.2022 с ООО «Энки Мастер»: График выполнения строительно-монтажных работ отсутствует или не согласован сторонами;

- в нарушение части 6 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ, п.6.5 Контракта № 0830500000222001666 с ООО «Энки Мастер» от 04.07.2022, подрядчику не направлено требование об уплате пени (штрафа, неустойки) в связи с просрочкой исполнения обязательств по дополнительным видам работ;

- установлены нарушения условий оплаты по четырем муниципальным контрактам (договорам) на общую сумму 4 950 692 рубля 38 копеек.

Установленные нарушения являются основанием для вынесения Представления учреждению.

Главный специалист отдела

внутреннего финансового контроля Бурлакова В.С.