

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО ГОРОДА РОСТОВА-НА-ДОНУ

Информация о результатах плановой выездной проверки муниципального казенного учреждения «Управление жилищно-коммунального хозяйства» Ленинского района города Ростова-на-Дону»

Основание для проведения контрольного мероприятия: План контрольных мероприятий контрольно-ревизионного отдела Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону на 2023 год.

Тема контрольного мероприятия: Проверка финансово-хозяйственной деятельности муниципального казенного учреждения «Управление жилищно-коммунального хозяйства» Ленинского района города Ростова-на-Дону.

Проверяемый период: с 01.01.2021 года по 01.01.23 года.

Срок проведения: с 09.01.2023 года по 10.02.2023 года.

Результаты контрольного мероприятия:

1. Допущены факты необоснованного расхода средств бюджета в результате:
 - нарушения «Правил организации сбора, вывоза, утилизации и переработки бытовых и промышленных отходов в городе Ростове-на-Дону»;
 - неподтверждения достоверности объемов выполненных и предъявленных к оплате в 2022 году работ по сносу аварийного здания, выполненных подрядной организацией и оплаченных Управлением. Материалы проверки по данному факту переданы в правоохранительные органы;
 - в нарушение п. 1 ч. 1 ст. 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» приняты работы, не соответствующие условиям контрактов.
2. В результате нерационального подхода к определению затрат допущен избыточный расход средств бюджета. А именно, заключались контракты с нарушением принципа эффективного использования средств бюджета.
3. Управлением отдельные закупки сформированы с нарушением норм Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».
4. Управлением допущен расход средств бюджета с нарушением норм действующих нормативно-правовых актов, с несоблюдением регламентов и технологии проведения работ.
5. Установлены отдельные нарушения при проверке формирования стоимости работ по объекту: «Благоустройство парка Димитриевский».
6. В ходе проведения инвентаризации на объекте «Сквер у Дома Книги» выявлены излишки основных средств.
7. Управлением при отсутствии полномочий по комплексному оформлению территории города Ростова-на-Дону произведены расходы по праздничному оформлению территории Ленинского района к Новому 2022 году.

8. Проверкой операций по оплате труда и расчетов с персоналом установлены факты завышения размера бюджетных ассигнований на выплату заработной платы при расчете планового фонда оплаты труда; расхода средств бюджета по документам, оформленным с нарушением действующего законодательства (на доплаты за совмещение должностей, за интенсивность и высокие результаты работы, за качество работы, премиальные выплаты); необоснованного расхода средств бюджета при отсутствии в локальном акте показателей, подтверждающих основания выплаты материальной помощи; недоплаты начисленной заработной платы.

9. Допущены отдельные факты необоснованного создания дебиторской задолженности по платежам в бюджеты.

10. Учет горюче-смазочных материалов производился с нарушениями нормативных требований, по причине неверного установления норм расхода топлива допущен необоснованный расход бюджетных средств.

11. Допущено дополнительное обременение расходами бюджета города (расходы на исполнение судебных актов по возмещению причиненного ущерба имуществу третьих лиц).

12. Бюджетный учет осуществлялся с нарушениями нормативно-правовой базы, что привело к фактам искажения данных бухгалтерского учета и отчетности.

В адрес МКУ УЖКХ Ленинского района города Ростова-на-Дону и главного распорядителя бюджетных средств - Департамент жилищно-коммунального хозяйства и энергетики города Ростова-на-Дону направлено представление для принятия мер по устранению нарушений и недостатков.

Информация о результатах проверки направлена главе Администрации города Ростова-на-Дону.

Информация о проведении контрольного мероприятия и результаты проверки размещены в единой информационной системе в сфере закупок (на сайте <http://zakupki.gov.ru>).

Исполнитель:
Мартиросян А.Р.