

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО ГОРОДА РОСТОВА-НА-ДОНУ

Информация о результатах плановой выездной проверки администрации Железнодорожного 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 администрации Железнодорожного района города Ростова-на-Дону.

Проверяемый период: с 01.01.2021 по 01.04.2023 года.

Срок проведения: с 06.04.2023 года по 15.05.2023 года.

Результаты контрольного мероприятия:

1. Выборочной проверкой соблюдения действующего законодательства при заключении и исполнении договоров (контрактов) установлены отдельные нарушения, из них: превышение установленного планом-графиком годового объема закупок у единственного поставщика и превышение лимита прав на закупки по п. 4 ч. 1 ст. 93 (не более 2,0 млн. руб.); факт приемки поставленного товара, не соответствующего условиям заключенного контракта; неприменение мер ответственности по 1 контракту за нарушение сроков исполнения обязательств.

2. Проверкой расходования фонда оплаты труда установлены недоплаты сотрудникам учреждения до МРОТ. В период проверки осуществлены доплаты в полном объеме.

3. Допущены случаи ведения бюджетного учета с нарушениями нормативно-правовой базы:

- искажение бюджетного учета и отчетности (Баланс ф. 0503130 и «Отчет о движении нефинансовых активов» ф.0503168) в части ведения учета денежных документов (марки почтовые);

- искажение данных Отчета о финансовых результатах деятельности (ф.0503721) за 2021 год по причине неверного отражения фактических расходов в разрезе кодов бюджетной классификации;

- нарушения Инструкции № 157н в части учета основных средств и материальных запасов. В ходе проверки нарушения прекращены.

4. Допущены факты необоснованного создания дебиторской задолженности по платежам в бюджеты; по расчетам с поставщиками товаров, работ, услуг.

В адрес администрации Железнодорожного района города Ростова-на-Дону направлено представление для принятия мер по устранению нарушений и недостатков.

Информация о результатах проверки направлена курирующему заместителю главы Администрации города Ростова-на-Дону и 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:
Ищук Н.А.