

МУНИЦИПАЛЬНОЕ КАЗНАЧЕЙСТВО ГОРОДА РОСТОВА-НА-ДОНУ

Информация о результатах плановой проверки муниципального казенного предприятия «Ростгорсвет»

Основание для проведения контрольного мероприятия: План контрольной деятельности контрольно-ревизионного отдела Муниципального казначейства города Ростова-на-Дону на 2020 год.

Тема контрольного мероприятия: Проверка соответствия деятельности муниципального казенного предприятия «Ростгорсвет» действующему законодательству, исполнение функций, определенных Уставом, целевое и эффективное использование средств субсидии на возмещение затрат и иных доходов от финансово-хозяйственной деятельности.

Проверяемый период: с 01.01.2018 года по 01.06.2020 года

Срок проведения: с 15.06.2020 по 24.07.2020 года.

Результаты контрольного мероприятия в МКП «Ростгорсвет»:

1. В нарушение постановления Администрации города Ростова-на-Дону от 01.08.2012 № 625 Предприятием не соблюден срок предоставления в отраслевой орган Программы деятельности Предприятия на 2019 год, Программы деятельности Предприятия на 2018 и 2019 годы не утверждены Департаментом.

2. В нарушение п. 3 ст. 23 Федерального закона от 14.11.2002 № 161-ФЗ Предприятием крупные сделки совершены без согласования с собственником имущества.

3. Предприятием в 2018 году завышены налоговые расходы на сумму излишне начисленной амортизации и искажены данные налогового учета. А именно: в нарушение пп. 3 п. 2 статьи 256 НК РФ в составе налоговых расходов за 2018 год учтена сумма начисленной амортизации по имуществу, приобретенному публично-правовым образованием и за счет средств бюджетного финансирования.

4. При отсутствии договорных отношений Предприятию предоставлена субсидия на возмещение затрат по обеспечению бесперебойного функционирования сетей уличного освещения.

5. В нарушение норм ст. 33 Федерального Закона № 44-ФЗ Предприятием при заключении контракта на выполнение строительно-монтажных работ по замене существующих опор ОДН в описании предмета закупки не предусмотрены показатели, позволяющие определить соответствие закупаемого товара требованиям, установленным заказчиком.

6. Предприятием начальная (максимальная) цена контрактов на поставку товаров, работ услуг сформирована с нарушением требований, предусмотренных ст. 22 Закона о контрактной системе № 44-ФЗ и п.п.3. п.1 Закона о закупках отдельными видами юридических лиц № 223-ФЗ.

7. Допущен необоснованный расход средств по отдельным договорам в результате проведения Предприятием осмотра и приемки выполненных работ

(результата работ) и поставленных товаров по отдельным договорам не должным образом.

8. Допущен неэффективный расход средств на дополнительные (не гарантированные) выплаты сотрудникам при неудовлетворительной финансово-хозяйственной деятельности Предприятия.

9. В нарушение п.2 Указаний Банка России от 11.03.2014 № 3210-У и приказа МКП «Ростгорсвет» от 31.12.2018 №271-П допущено накопление в кассе Предприятия наличных денег сверх установленного лимита.

10. Допущен расход средств при отсутствии документального подтверждения совершения факта хозяйственной жизни.

11. Допущено необоснованное завышение предъявленных к возмещению затрат на обеспечение бесперебойного функционирования сетей уличного освещения (средства субсидии) в результате принятия к учету первичных учетных документов с не имевшими места фактами хозяйственной жизни.

В адрес главного распорядителя средств бюджета – ДЖКХ и Э направлено информационное письмо о результатах контрольного мероприятия.

В адрес МКП «Ростгорсвет» направлено представление.

Составлен 1 протокол об административном правонарушении.

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

Исполнитель:
Мартиросян А.Р.