Информация

по контрольному мероприятию в отношении Муниципального учреждения «Управление жилищно-коммунального хозяйства» администрации МОГО «Ухта» (далее – Учреждение) по теме «Ревизия финансово-хозяйственной деятельности». Ревизия начата 12.12.2019 и закончена 28.02.2020.

В ходе ревизии выявлены следующие нарушения (в том числе нарушения финансового характера на сумму 3 602 786,84 руб.):

1. Нарушения при формировании и внесении изменений в учредительные и организационно-правовые документы Учреждения.
2. Нарушения ведения бухгалтерского учета, составления и представления бухгалтерской отчетности.
3. Нарушения в применении и оформлении форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета.
4. Нарушения трудового законодательства РФ:

- необоснованное предоставление гарантий и компенсаций работникам в сумме 12 806,78 руб.

1. Нарушения правильности начисления и выплаты стимулирующих надбавок:

- необоснованные выплаты в размере 50 579,45 руб.

1. Нарушения расчетов с подотчетными лицами:

- необоснованные расходы составили 28 064,40 руб.;

- недоплата работникам составила 2 532,40 руб.

1. Выявлено принятие бюджетных обязательств в размерах, превышающих утвержденные лимиты бюджетных обязательств в сумме 29 800 руб.
2. Нарушения при учете нефинансовых активов:

- несоблюдение порядка оформления поступления и выбытия нефинансовых активов, неверное начисление амортизационных начислений на сумму 3 469 991,96 руб.

- необоснованное списание ГСМ в сумме 476,95 руб.;

9. Нарушения при владении, пользовании и распоряжении имуществом, находящемся в оперативном управлении Учреждения:

- неправомерное использование служебного автомобиля, закрепленного за Учреждением на праве оперативного управления, в личных целях.

1. Выявлены необоснованные расходы на сумму 8 534,90 руб.
2. Выявлен низкий уровень надежности внутреннего финансового контроля.
3. Выявлены нарушения Положений о предоставлении субсидий из бюджета МОГО «Ухта» на возмещение недополученных доходов, возникающих при оказании услуг по льготному обслуживанию в общественных банях отдельным категориям граждан на территории МОГО «Ухта».
4. Выявлены нарушения Порядка возмещения из бюджета МОГО «Ухта» выпадающих доходов организациям, оказывающим услуги по управлению, содержанию и текущему ремонту общего имущества в многоквартирных домах и (или) муниципальных жилых домах.

По итогам проведенной ревизии:

- направлен акт в адрес Учреждения (исх. от 16.03.2020 № 06-13/479);

- направлено предписания в адрес Учреждения (от 01.04.2020 № 19, от 10.07.2020 № 23);

- направлен акт в адрес руководителя администрации МОГО «Ухта» (исх. от 01.04.2020 № 06-15/591).

|  |  |
| --- | --- |
| Начальник Финансового управления администрации МОГО «Ухта» | Г. В. Крайн |

Виноградова Ольга Владимировна

8 (8216) 700-131