



**Российская Федерация
Томская область
Дума городского округа Стрежевой**

РЕШЕНИЕ

06.08.2008

№ 404

Об отчёте Ревизионной комиссии городского округа Стрежевой о результатах деятельности за 2 квартал 2008 года

Заслушав и обсудив представленный Ревизионной комиссией городского округа Стрежевой отчёт о результатах деятельности за 2 квартал 2008 года

ДУМА ГОРОДСКОГО ОКРУГА РЕШИЛА:

1. Утвердить отчёт Ревизионной комиссии городского округа Стрежевой о результатах деятельности Ревизионной комиссии за 2 квартал 2008 года согласно приложению.

2. Настоящее решение подлежит официальному опубликованию в печатном издании газете «Северная звезда».

Председатель Думы городского округа

В.М. Харахорин

Отчёт
Ревизионной комиссии городского округа Стрежевой
о результатах деятельности за 2 квартал 2008 года

Ревизионной комиссией за 2 квартал 2008 года проведено 4 проверки в соответствии с утверждённым планом работы Ревизионной комиссии и 3 проверки – по исполнению представлений Ревизионной комиссии, вынесенных по результатам предыдущих проверок, об устранении выявленных нарушений.

Проверены следующие организации (согласно плану):

1. Администрация городского округа Стрежевой по вопросу обоснованности расходования средств резервного фонда за 2007 год.

Результаты проверки:

1. Размер резервного фонда Администрации городского округа Стрежевой на 2007 год утвержден Решением Думы городского округа Стрежевой от 05.12.2007 № 309 в размере 10 000 тыс. рублей.

2. Фактический расход денежных средств из резервного фонда составил 9 501 968,33 рубля

3. Неиспользованные денежные средства, выделенные для участия в Координационном Совете Российского Союза ветеранов Афганистана, ошибочно отражены в расходах на содержание Администрации городского округа Стрежевой, таким образом, фактический расход денежных средств по резервному фонду завышен на 12 670 рублей.

4. Денежные средства в сумме 28 906 рублей, выделенные Отделу Внутренних дел по г. Стрежевому на приобретение средств радиационной и химической защиты, не были использованы по назначению. Платежным поручением от 09.04.2008 № 196 денежные средства были возвращены на бюджетный счет.

5. Денежные средства, выделенные Стрежевской городской организации Российского Союза ветеранов Афганистана для приобретения 10 комплектов военной формы, были использованы частично. Оставшаяся часть денежных средств, в сумме 5 409,74 рубля, расходами не подтверждена.

6. Возврат основного долга и процентов за пользование бюджетным кредитом, выданным НОУ «Стрежевской учебно-методический центр» и НОУ «Детский сад – Растишка», осуществляется соответствии с графиками возврата бюджетного кредита.

7. Необоснованных расходов из средств резервного фонда не произведено.

По результатам проверки мэру городского округа Стрежевой направлено представление об устранении выявленных нарушений.

2. Администрация городского округа Стрежевой по вопросу проверки программы приватизации и приобретения имущества в 2007 году.

Результаты проверки:

1. Согласно Программы приватизации муниципального имущества в 2007 году из 25 предусмотренных к приватизации объектов реализовано 9 на сумму 53 827,9 тыс. руб. при общей рыночной (оценочной) стоимости 55 059,6 тыс. руб.

Снижение рыночной стоимости муниципального имущества обусловлено продажей 5 объектов посредством публичного предложения по причине несостоявшихся аукционов, со снижением рыночной цены этих объектов на 50%.

2. Нарушений законодательства при проведении приватизации муниципального имущества в 2007 году проверкой не установлено.

3. Администрацией городского округа в нарушение п.3.4. “Положения об определении порядка планирования, способов приватизации, цены, состава, подлежащего приватизации муниципального имущества городского округа Стрежевой”, утвержденного Решением Думы от 05.06.2007 № 267, не представлен отчет о результатах приватизации муниципального имущества за прошедший год (до 1 февраля следующего года, с определенным содержанием).

Представленный в Думу городского округа 13.03.2008 перечень приватизированного в 2007 году имущества не содержит показателей, включаемых в отчет о результатах приватизации муниципального имущества, установленных указанным Положением.

4. “Положение об определении порядка планирования, способов приватизации, цены, состава, подлежащего приватизации муниципального имущества городского округа Стрежевой”, утвержденное Решением Думы от 05.06.2007 № 267, не содержит положений о необходимости включения в Отчет о выполнении программы приватизации за истекший год нереализованного имущества; об имуществе, подлежащем включению в проект программы приватизации на очередной год.

5. В нарушение п.2.12. “Положения о реестре муниципальной собственности городского округа Стрежевой”, утвержденного Постановлением Администрации городского округа Стрежевой от 15.02.2007 № 114, несвоевременно осуществлялось исключение объектов учета из реестра муниципальной собственности.

По результатам проверки мэру городского округа Стрежевой направлено представление об устранении нарушений.

3. Финансовое управление Администрации городского округа Стрежевой по вопросу обоснованности и правильности предоставления компенсирующих расходов работникам учреждения, связанных с проездом к месту использования отпуска и обратно, и выплат компенсации расходов, связанных с выездом из города Стрежевого неработающим пенсионерам и инвалидам, за 2007 год и 1 квартал 2008 года.

Результаты проверки:

1. В нарушение п.7 Порядка выплат компенсации расходов, связанных с выездом из города Стрежевого Томской области – местности, приравненной к районам Крайнего Севера – неработающим пенсионерам и инвалидам, на основании счета № 88 от 09.01.2007, без документов, подтверждающих оплату расходов за погрузочно-разгрузочные работы, возмещено 294,88 рубля.

2. В нарушение п.3 вышеназванного Порядка, без документа, подтверждающего право собственности на автотранспортное средство, оплачен проезд к новому месту жительства личным транспортом.

3. Нецелевого использования денежных средств не установлено.

По результатам проверки мэру городского округа Стрежевой направлена информация.

4. ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» по вопросу целевого использования средств, предусмотренных городской целевой программой «Модернизация основных фондов коммунального комплекса г. Стрежевого на 2006-2010 гг. за 2007 год.

Результаты проверки:

1. Отчета о выполнении целевой программы «Модернизация основных фондов коммунального комплекса г. Стрежевого на 2006 – 2010 г.г.», утвержденной Решением Думы городского округа от 17.05.2006 № 110, ни ООО «СТЭС», ни Администрацией городского округа Стрежевой настоящей проверке не представлено. Поскольку модернизация основных фондов коммунального комплекса г. Стрежевого (тема проверки) является составляющей «Программы комплексного развития коммунальной инфраструктуры городского округа Стрежевой на период 2006 – 2010 г.г.», утвержденной Решением Думы городского округа Стрежевой от 24.01.2007 № 191, проведена проверка указанной программы.

2. Не выполнено пять мероприятий, из запланированных программой на 2007 год, на сумму 3 760,883 тыс.руб. Дополнительно выполнено (оплачено) работ (включая запланированные на более поздний период) на сумму 9 758,333 тыс.руб.

Нецелевого расходования средств, направленных на модернизацию основных фондов коммунального комплекса г. Стрежевого в 2007 году, со стороны ООО «СТЭС» проверкой не установлено.

3. Расходы на реализацию «Программы комплексного развития коммунальной инфраструктуры городского округа Стрежевой на период 2006 – 2010 г.г.» за 2007 год (по исполнителю ООО «СТЭС») составили 51 915,71 тыс.руб., в том числе 8 175,09 тыс.руб. из областного бюджета, 21 299,34 тыс.руб. – из местного бюджета (в том числе зачтено в счет арендной платы 15 532,34 тыс.руб.) и 22 441,28 тыс.руб. – собственные средства предприятия.

4. В отчете ООО «СТЭС» о выполнении программы не учтены освоенные средства на разработку проектной документации по мероприятиям программы в размере 8 175,09 тыс.руб. Средства местного бюджета в размере 15 532,34 тыс.руб. (зачет арендной платы) ошибочно учтены в составе собственных средств предприятия.

5. ООО «СТЭС» в отчете не учтены средства местного бюджета, выделенные на бурение эксплуатационных скважин городского водозабора и в 2007 году не освоенные, в размере 1 750,00 тыс.руб.

6. В нарушение п. 13 и 14 Приказа Минфина РФ от 13 октября 2003 г. № 91н «Об утверждении Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств» (Приказа Минфина РФ от 23 сентября 2005 г. № 123н «Об утверждении форм регистров бюджетного учета») и Постановления Госкомстата РФ от 21 января 2003 г. № 7 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету основных средств» в отдельных Актах формы ОС-3 о приеме-сдаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств не указана дата.

7. При составлении Актов формы ОС-3 о приеме-сдаче отремонтированных, реконструированных, модернизированных объектов основных средств не учтена стоимость разработки проектно-сметной документации на проведение работ, учтенных в Актах.

8. Выполнение работ ООО «Ролсиб» по договору подряда № 110 от 10.07.06 просрочено. Срок выполнения работ продлен не был, претензии не предъявлялись.

По результатам проверки директору ООО «СТЭС» направлено представление об устранении нарушений.

Информация о результатах всех проведенных проверок направлена в Думу городского округа, мэру города, в Прокуратуру г. Стрежевого.

Проверки исполнения представлений, вынесенных Ревизионной комиссией по результатам предыдущих проверок:

1. МУП г.Стрежевого «Центральная аптека № 59» по вопросу исполнения представления Ревизионной комиссии по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности за 9 месяцев 2007 года.

По результатам проверки составлена справка, информирована Дума городского округа.

2. МУП «Управление культуры, спорта и молодёжной политики Администрации городского округа Стрежевой» по вопросу исполнения представления Ревизионной комиссии по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки эффективности использования муниципального имущества за 2007 год.

По результатам проверки составлена справка, информирована Дума городского округа.

3. МУП «Управление городского хозяйства Администрации городского округа Стрежевой» по вопросу исполнения представления Ревизионной комиссии по устранению нарушений, выявленных по результатам проверки целевого и эффективного использования средств, выделенных на ремонт кровель в 2006 году.

По результатам проверки составлена справка, информирована Дума городского округа.

Ревизионной комиссией в течение 2 квартала подготовлено **2 заключения:**

1. О проверке отчета Администрации городского округа Стрежевой «Об исполнении местного бюджета за 1 квартал 2008 года».

2. О состоянии поступлений доходов и средств от заимствований в местный бюджет за четыре месяца 2008 года – к проекту Решения Думы городского округа «О внесении изменений в местный бюджет на 2008 год».

Составлен отчет «О результатах деятельности Ревизионной комиссии за 1 квартал 2008 года» и опубликован в газете «Северная звезда».

В течении 2 квартала 2008 года Ревизионной комиссией подготовлено и направлено в учреждения города 47 писем информационного и рекомендательного характера.