



Дума городского округа Стрежевой

РЕШЕНИЕ

01.02.2012

№ 167

Об отчете Ревизионной комиссии городского округа Стрежевой о результатах деятельности Ревизионной комиссии за 2011 год

Заслушав и обсудив представленный председателем Ревизионной комиссией городского округа Стрежевой Е.И. Токаревой отчет о результатах деятельности Ревизионной комиссии за 2011 год

ДУМА ГОРОДСКОГО ОКРУГА РЕШИЛА:

1. Утвердить отчет Ревизионной комиссии городского округа Стрежевой о результатах деятельности Ревизионной комиссии за 2011 год согласно приложению.
2. Настоящее решение опубликовать в газете «Северная звезда».

И.о. председателя Думы городского округа,
заместитель председателя Думы

Мэр городского округа Стрежевой

_____ Ф.А.Шабанов

_____ В.М. Харахорин

Отчёт
Ревизионной комиссии городского округа Стрежевой
о результатах деятельности за 2011 год

В 2011 году Ревизионная комиссия осуществляла контрольные мероприятия на основании Плана работы, утверждённого решением Думы городского округа от 08.12.2010 № 25 (с учётом изменений) и поручений Думы городского округа утверждённых решением Думы городского округа Стрежевой от 10.10.2011 № 129.

За 2011 год Ревизионной комиссией проведено 17 проверок. План по проверкам выполнен в полном объёме.

Из проведённых 17 проверок в 15-ти были установлены нарушения. Процент выявленных нарушений составил 88,2 %. По результатам проверок было подготовлено 62 предложения по устранению нарушений и замечаний. Возражений по актам проверок от учреждений не поступало.

Проведены следующие проверки:

№ п./п	Наименование учреждения	Наименование проверяемого вопроса	Срок проведения проверки	Результаты проверки
1	Администрация городского округа Стрежевой	Целевое и эффективное использование бюджетных средств, предусмотренных в бюджете на благоустройство городских территорий за 2010 год	С 14 января по 28 января 2011 года	С нарушениями
2	МУЗ «Городская больница»	Правильность и обоснованность заключения договоров гражданско-правового характера и договоров купли-продажи, заключаемых с физическими лицами и их исполнение за 2010 год	С 21 января по 04 февраля 2011 года	С нарушениями
3	МУ «Управление культуры, спорта и молодёжной политики»	Правильность расчётов с подотчётными лицами за 2010 год	С 14 февраля по 18 февраля 2011 года	С нарушениями
4	МУ «Биллингово-регистрационный центр»	Правильность начисления платы за наём муниципального жилья и полноты мер, принимаемых по её взысканию за 2010 год	С 14 февраля по 28 февраля 2011 года	С нарушениями
5	Администрация городского округа Стрежевой	Правильность и своевременность взыскания арендной платы за аренду муниципального имущества за 2010 год	С 1 марта по 16 марта 2011 года	С нарушениями
6	МУ «Историко-краеведческий музей»	Целевое и эффективное использование бюджетных средств, направленных на	С 15 марта по 25 марта 2011 года.	С нарушениями

		приобретение музейных фондов за 2010 год		
7	Администрация городского округа Стрежевой	Целевое и эффективное использование денежных средств, выделенных на ремонт и переустройство жилых помещений ветеранов Великой Отечественной войны за 2010 год	С 22 марта по 1 апреля 2011 года	Без нарушений
8	МОУ ДОД «Детско-юношеская спортивная школа»	Целевое и эффективное использование денежных средств, полученных от оказания платных услуг за 2010 год и I квартал 2011 года	С 20 апреля по 27 апреля 2011 года	Без нарушений
9	Подведомственные учреждения МУ Управления образования Администрации городского округа Стрежевой	Целевое использование бюджетных средств, выделенных на реализацию городской целевой программы «Социальная поддержка отдельных категорий населения в 2010 году»	С 20 мая по 3 июня 2011 года	С нарушениями
10	ТСЖ «Домосед»	Финансово-экономическая деятельность за I квартал 2011 года	С 14 июня по 24 июня 2011 года	С нарушениями
11	Неккоммерческий фонд «Фонд поддержки малого предпринимательства городского округа Стрежевой»	Целевое использование бюджетных средств, выделенных Неккоммерческому фонду «Фонд поддержки малого предпринимательства городского округа Стрежевой» за 2010 год	С 22 августа по 01 сентября 2011 года	С нарушениями
12	Администрация городского округа Стрежевой	Исполнение Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (как уполномоченный орган на размещение муниципального заказа) за 8 месяцев 2011 года	С 27 сентября по 17 октября 2011 года	С нарушениями
13	МДОУ детский сад № 11 «Ромашка» комбинированного вида городского округа Стрежевой	Правильность, полнота и своевременность расчётов за потреблённые коммунальные услуги за 2010 год и 9 месяцев 2011 года	С 18 октября по 01 ноября 2011 года	С нарушениями
14	МОУ СОШ № 5 городского округа Стрежевой	Правильность, полнота и своевременность расчётов за потреблённые коммунальные услуги за	С 10 октября по 01 ноября 2011 года	С нарушениями

		2010 год и 9 месяцев 2011 года		
15	МОУ ДОД Центр дополнительного образования детей городского округа Стрежевой	Правильность, полнота и своевременность расчётов за потреблённые коммунальные услуги за 2010 год и 9 месяцев 2011 года	С 18 октября по 01 ноября 2011 года	С нарушениями
16	МОУ Средняя общеобразовательная школа № 1 городского округа Стрежевой	Исполнение Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» за 2011 год	С 05 декабря по 12 декабря 2011 года	С нарушениями
17	МБОУ Центр дополнительного образования детей городского округа Стрежевой	Исполнение Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» за 2011 год	С 05 по 12 декабря 2011 года	С нарушениями

Результаты проверок, проведённых в 1 полугодии 2011 года, отражены в Отчёте Ревизионной комиссии городского округа Стрежевой о результатах деятельности за 1 полугодие 2011 года (Отчёт утверждён решением Думы городского округа Стрежевой от 03.08.2011 № 100).

За 2 полугодие 2011 г. Ревизионной комиссией проведено 7 проверок.

Проверены следующие организации:

1.Неккоммерческий фонд «Фонд поддержки малого предпринимательства городского округа Стрежевой» по вопросу целевого использования бюджетных средств, выделенных Неккоммерческому фонду «Фонд поддержки малого предпринимательства городского округа Стрежевой» за 2010 год.

Результаты проверки:

1. По состоянию на 01.01.2011 года денежные средства Фонда составляли 16713,0 тыс. руб., из них 633,0 тыс. руб. проценты, полученные от заёмщиков за пользование кредитами.

В 2010 году в Фонд поступило 8860,0 тыс. руб., из них 4860,0 тыс. руб. поступило из областного бюджета, 4000, 0 тыс. руб. поступило из местного бюджета.

2. В 2010 году Фонд осуществлял финансовую поддержку субъектов малого предпринимательства в форме предоставления кредитов.

3. За проверяемый период Фондом выдан 171 кредит на сумму 22555,0 тыс. руб., из них выдано 11 кредитов юридическим лицам и 160 кредитов выдано индивидуальным предпринимателям.

4. Кредиты субъектам малого предпринимательства предоставлялись в соответствии с Положением о кредитовании субъектов малого предпринимательства городского округа Стрежевой за счёт средств Неккоммерческого фонда «Фонд поддержки малого предпринимательства городского округа Стрежевой».

5. В нарушение пункта 2.3.4 договора о предоставлении кредита по договорам, заключенным в срок до 12.05.2010 г., информация и отчёты о целевом использовании кредитов Фонду заёмщиками не предоставлялась. По договорам, заключенным позже

12.05.2010 годы информация по использованию кредита заёмщиками предоставлялась. В случае непредставления информации об использовании кредита «Заёмщику» начислялись и предъявлялись проценты в размере 18 процентов годовых.

6. Допускались случаи неточного исчисления пени. Расчёты пени в кредитные дела не прилагались. Нет отдельного автоматизированного учёта по начислению процентов, пени.

По результатам проверки президенту Некommerческого фонда «Фонд поддержки малого предпринимательства городского округа Стрежевой» направлено Представление об устранении выявленных проверкой нарушений.

После проверки

Из письма (№ 29 от 30.09.2011) президента фонда В.В.Дениченко:

«В случае невозврата, либо несвоевременного возврата полученных средств, неперечисления, либо несвоевременного перечисления процентов за пользование кредитом субъектами малого предпринимательства производится расчёт пени за подписью лица, производящего расчёт. Расчёт пени прикладывается в кредитные дела.

Установлена программа по организации учёта по начислению процентов и пени 1С: Предприятие 8.2.Фонд.

Взысканы доначисленные в ходе проверки суммы пени».

2.Акт проверки Администрации городского округа Стрежевой по вопросу исполнения Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (как уполномоченный орган на размещение муниципального заказа) за 8 месяцев 2011 года.

Результаты проверки:

1.Размещение заказов осуществлялось в соответствии с требованиями Федерального закона от 21 июля 2005 г № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд».

2. В нарушение подпункта «и» п.3 раздела 2 Положения о ведении реестра государственных и муниципальных контрактов, а также гражданско-правовых договоров бюджетных учреждений на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг и о требованиях к технологическим, программным, лингвистическим, правовым и организационным средствам обеспечения пользования официальным сайтом в сети Интернет, на котором размещается указанный реестр, утверждённого постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2010 г. № 1191 в Сведениях об исполнении (о прекращении действия) муниципального контракта не всегда правильно указываются основания по исполнению контракта. Имеются замечания по отдельным контрактам в части неправильного отражения дат документов, по одному контракту указано неправильное наименование документов.

3. За несвоевременное выполнение работ не исчислена и не предъявлена подрядчикам пеня по Муниципальному контракту № 1 от 11.01.2011 в сумме 40826 рублей и по Муниципальному контракту № 53 от 10.05.2011 в сумме 3598 рублей.

4. При отсутствии документов, подтверждающих захоронение твёрдых бытовых отходов на полигоне ТБО, необоснованно произведена оплата на сумму 436128 рублей 20 копеек по контракту № 67 от 23.05.2011.

5. Установлены замечания по неверному отражению группы работ в извещениях о размещении заказов по ремонту квартир, проводимых способом запроса котировок.

6. В нарушение п.2 ст. 73 Бюджетного кодекса в Реестре закупок по Муниципальному казённому учреждению Администрация городского округа Стрежевой не указывается наименование и местонахождение поставщика при приобретении подотчетными лицами товаров за наличный расчет, по некоторым закупкам не указывается наименование услуг.

7. Замечания и нарушения, выявленные проверкой, не повлияли на результаты размещения заказов.

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

После проверки

Из письма (№ 01-18-4381 от 07.12.2011) и.о. мэра городского округа Стрежевой И.В.Садыковой:

«При подготовке сведений по муниципальным контрактам все документы, подтверждающие факт поставки перед занесением информации в Реестр муниципальных контрактов сверяются в Отделе экономического анализа с данными, занесёнными в АЦК «Муниципальный заказ», таким образом, исключается возможность неправильного отражения в Реестре муниципальных контрактов на Общероссийском официальном сайте..

Подготовлено распоряжение Администрации городского округа Стрежевой «О внесении изменений в распоряжение Администрации городского округа Стрежевой от 16.06.2011 № 176 «О порядке документооборота по исполненным контрактам в части организации порядка приёмки и подписания документов, подтверждающих выполнение работ, оказание услуг и поставку товара» от 17.11.2011 № 344.

Назначено лицо, ответственное за своевременную передачу исполнительных документов по муниципальным контрактам.

До начала объявления запроса котировок цен, группы товаров, работ, услуг сверяются и определяются в соответствии с Номенклатурой товаров, работ, услуг для нужд заказчиков, утверждённой приказом Министерства экономического развития РФ от 07.06.2011 г. № 273.

В настоящее время ведутся работы по внедрению системы контроля за использованием номенклатуры с помощью программного комплекса АЦК «Муниципальный заказ»

Реестр закупок Муниципального казённого учреждения Администрации городского округа Стрежевой уточнён в соответствии с требованиями ст. 73 Бюджетного кодекса РФ. Постановлением Администрации городского округа от 18.11.2011 № 766 утверждён «Порядок ведения реестра закупок, осуществлённых без заключения муниципальных контрактов», назначены ответственные лица за его ведение».

Из письма (№ 527 от 18.11.2011) и.о. начальника отдела содержания муниципального жилищного фонда, благоустройства, строительства и капитального ремонта УГХ и БП Л.А.Голещихиной:

«За несвоевременное выполнение работ начислена и предъявлена пеня по Муниципальному контракту № 1 от 11.01.2011 в сумме 40826 рублей, по Муниципальному контракту № 53 от 10.05.2011 в сумме 3598 рублей».

28.10.2011 г. в Ревизионную комиссию были представлены подтверждающие документы по захоронению твёрдых бытовых отходов на полигоне ТБО.

3. Муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение детский сад № 11 «Ромашка» комбинированного вида городского округа Стрежевой по вопросу правильности, полноты и своевременности расчётов за потреблённые коммунальные услуги за 2010 год и 9 месяцев 2011 года.

Результаты проверки:

1. Услуги на продажу электрической энергии для детского сада «Ромашка» осуществляло ОАО «Томская энергосбытовая компания». В 2010 году на основании муниципального контракта от 01.01.2010 № 443-16 и муниципального контракта от 01.12.2010 №443-16, в 2011 году на основании муниципального контракта от 30.12. 2010 №443/16.

2. Услуги по отпуску тепловой энергии, воды, приему и очистке сточных вод осуществляло ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение». В 2010 году на основании муниципального контракта от 01.01.2010 №028 и договора от 01.12.2010 № 028/1, договора

от 26.05.2010 №028/Т, муниципального контракта от 20.05.2010 №028/2, в 2011 году на основании муниципального контракта от 30.12.2010 №028.

3. Коммунальные услуги оплачивались из двух источников: 20% из средств родительской платы и 80% из средств местного бюджета.

4. Сверкой данных указанных в расчетах электроэнергии ОАО «Томская энергосбытовая компания» и данных указанных в журнале учета электроэнергии учреждения, каких либо расхождений не выявлено.

5. В связи с тем, что объемы оказываемых услуг по водоснабжению и водоотведению в 2010 году делились пропорционально каждому месяцу, в 2011 году объемы распределены с учетом летних месяцев, когда численность воспитанников меньше чем в зимний период, а объем поставляемой теплоэнергии в мае 2011 г. был рассчитан с учетом возможного продления отопительного сезона, в сравнительных данных за 2011г. и соответствующий период 2010 года имеются отклонения.

6. Существенное увеличение потребления электроэнергии в сравнении с прошлым годом в сентябре (3015 кВт/час) связано с тем, что показания счетчиков учета электроэнергии в сентябре 2011 года были переданы поставщику несвоевременно, 23 сентября, т.е. на 9 дней позже положенного срока.

7. Перед ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» дебиторская задолженность составляет 2672,84 рубля. В связи с тем, что авансирование за оказанные услуги в муниципальном контракте от 30.12.2011 №010 не предусмотрено, данная сумма является переплатой.

8. За 2010 год ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» условия контрактов (договоров) выполнило в стоимостном выражении, в физических показателях (Г/кал, м³) имеются отклонения. ОАО «Томская энергосбытовая компания» условия контрактов (договоров) выполнило в полном объеме.

9. Разработанные учреждением мероприятия по энергосбережению не выполнены в части установки приборов учета тепло и водоснабжения. У учреждения имеется муниципальный контракт от 23.02.2010 № 215МК-4 с ООО «Норд» об установке приборов учета тепло и водоснабжения. Срок выполнения работ с 23.08 по 15.10 2010 года. ООО «Норд» свои обязательства не выполнило, им выставлена претензия, в арбитражный суд по состоянию на 28.09.2011 года учреждение не обращалось.

По результатам проверки заведующей МДОУ детский сад №11 «Ромашка» направлено Представление об устранении выявленных проверкой замечаний и нарушений.

После проверки

Из письма (№ 154 от 28.11.2011) заведующей МДОУ детский сад №11 «Ромашка» Т.В.Тимофеевой:

«Начальнику хозяйственного отдела вынесено дисциплинарное замечание о несвоевременном предоставлении данных приборов учёта.

Проведена работа с бухгалтерами о недопущении необоснованного авансирования поставщиков услуг.

Исковое заявление к ООО «Норд» согласовано с правовым управлением Администрации городского округа Стрежевой и будет направлено в Арбитражный суд Томской области до 02.12.2011 г.».

4.Муниципальное общеобразовательное учреждение Средняя общеобразовательная школа № 5 городского округа Стрежевой по вопросу правильности, полноты и своевременности расчётов за потреблённые коммунальные услуги за 2010 год и 9 месяцев 2011 года.

Результаты проверки:

1. Услуги на продажу электрической энергии МОУ СОШ №5 осуществляло ОАО «Томская энергосбытовая компания». В 2010 году на основании муниципального контракта от 01.01.2010 № 443-5 и муниципального контракта от 01.12.2010 №443-5. В 2011 году на основании муниципального контракта от 30.12.2010 №443/5.

2. Услуги по отпуску тепловой энергии, воды, приему и очистке сточных вод осуществляло ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение». В 2010 году на основании муниципального контракта от 01.01.2010 №010 и договора от 01.12.2010 №010/1. В 2011 году на основании муниципального контракта от 30.12.2010 №010.

3. Сверкой данных, указанных в расчетах электроэнергии ОАО «Томская энергосбытовая компания» и данных, указанных в журналах учета электроэнергии учреждения, каких либо расхождений не выявлено. При предъявлении счетов-фактур и актов выполнения на оказанные услуги ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» показания приборов учета учреждению не представляет.

4. В показателях приборов учета тепловой энергии, установленных в марте 2011 года, температура в подающем трубопроводе ниже, чем температура обратном трубопроводе, что говорит о неисправности прибора учета.

5. Существенное увеличение потребления электроэнергии в сравнении с прошлым годом в апреле месяце (4823 кВт/час) поясняется тем, что показания счетчиков учета электроэнергии в марте 2010 были переданы поставщику не своевременно, на 8 дней позже положенного срока (22 марта), следовательно, количество потребленной электроэнергии в апреле 2010 года занижено.

6. Учет электроэнергии не производился в гаражном блоке, трудовом блоке, 2-х спортивных залах с момента ввода здания МОУ СОШ №5 в эксплуатацию. В сентябре 2011 года были установлены 6 дополнительных приборов учета электроэнергии. Следовательно, объем потребляемой электроэнергии в 2011 году по учреждению возрастет.

7. Учреждение часть своих помещений сдает в аренду. По состоянию на 01.10.2011 г. имеется задолженность по коммунальным платежам в сумме 85233,21 рублей. Эта задолженность сложилась из текущей задолженности, срок оплаты которой до 10 числа следующего месяца и задолженности просроченной арендаторами.

8. В октябре 2011 года ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» произведена оплата услуг в сумме 23868,64 рубля, что на 9995,10 рублей больше чем задолженность за сентябрь. В связи с тем, что авансирование за оказанные услуги в муниципальном контракте от 30.12.2011 №010 не предусмотрено, дана сумма является переплатой.

9. Муниципальные контракты (договора) выполнены поставщиками услуг в стоимостном выражении, в физических показателях имеются отклонения.

10. Разработанные учреждением мероприятия по энергосбережению выполнены в полном объеме.

По результатам проверки директору МОУ СОШ № 5 направлено Представление об устранении выявленных проверкой замечаний и нарушений.

После проверки:

Из письма (№ 1215 от 28.11.2011) директора МОУ СОШ № 5 Н.А. Гришко:

«ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» с октября месяца представляет расчёты объёма оказываемых услуг с указанием данных приборов учёта услуг.

Проведены мероприятия по устранению некорректной работы прибора учёта тепловой энергии. Контролёром службы реализации ООО «СТЭС» проведена плановая проверка работы узла учёта по тепло-водо-снабжению. Приборы учёта находятся в исправном состоянии, нарушений в работе не обнаружены.

Представление данных приборов учёта происходит строго в определённое муниципальным контрактом время. Заместителем директора по АХР, ответственным за контроль поставок коммунальных услуг ежемесячно производится сверка объёмов услуг с поставщиками услуг.

Приняты меры по востребованию образовавшейся задолженности за аренду помещений».

5. Муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования детей Центр дополнительного образования детей городского округа Стрежевой по вопросу правильности, полноты и своевременности расчётов за потреблённые коммунальные услуги за 2010 год и 9 месяцев 2011 года.

Результаты проверок:

1. Услуги на продажу электрической энергии МОУ ДОД ЦДОД осуществляло ОАО «Томская энергосбытовая компания». В 2010 году на основании муниципального контракта от 01.01.2010 № 443-23 и муниципального контракта от 01.12.2010 №443-23 в 2011 году на основании муниципального контракта от 30.12. 2010 №443/23.

2. Услуги по отпуску тепловой энергии, воды, приему и очистке сточных вод осуществляло ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение». В 2010 году на основании муниципального контракта от 01.01.2010 №016 и договора от 26.05.2010 №016/1, в 2011 году на основании муниципального контракта от 30.12.2010 №016.

3. Сверкой данных, указанных в расчетах электроэнергии ОАО «Томская энергосбытовая компания» и данных, указанных в журналах учета электроэнергии учреждения, каких либо расхождений не выявлено. При предъявлении счетов-фактур и актов выполнения на оказанные услуги ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» показания приборов учета учреждению не представляет.

4. В журнале учета показаний по электроэнергии не проставляется дата подачи показаний приборов учета.

5. Объем потребляемой электроэнергии за 9 месяцев 2011 года в сравнении с соответствующим периодом прошлого года увеличился на 35373 кВт/час. Увеличение объема потребления электроэнергии связано с тем, что в 2011 году в здании, расположенном по адресу Строителей д.56, отремонтирована и введена в строй приточная вентиляционная система. Так же в холодное время года, в связи с тем, что действующая система отопления в должной мере не обеспечивает здание теплом, учреждением для обогрева здания используются 2 тепловые пушки мощностью 24 кВт/час.

6. Перед ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» у учреждения дебиторская задолженность составляет 4497,72 рублей. В связи с тем, что авансирование за оказанные услуги в муниципальном контракте от 30.12.2011 №010 не предусмотрено, данная сумма является переплатой.

7. За 2010 год ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» условия контрактов (договоров) выполнило в стоимостном выражении, в физических показателях (Г/кал, м3) имеются отклонения. ОАО «Томская энергосбытовая компания» условия контрактов (договоров) выполнило в полном объеме.

8. Разработанные учреждением мероприятия по энергосбережению выполнены в полном объеме.

По результатам проверки директору МОУ ДОД Центр дополнительного образования детей направлено Представление об устранении выявленных проверкой замечаний и нарушений.

После проверки:

Из письма директора МОУ ДОД ЦДОД Т.П.Шулениной:

«Направлено письмо в ООО «Стрежевой теплоэнергоснабжение» с предложением о ежемесячном предъявлении ими расчёта объёма оказываемых услуг с указанием данных приборов учёта услуг.

По пунктам 2,3 предложений Ревизионной комиссии издан приказ № 143 от 29.11.2011 г. «О принятии мер по результатам проверки» с назначением ответственного за устранение нарушений.

По п.4 предложений Ревизионной комиссии принято решение рассмотреть данный вопрос по окончании марта 2012 года, в связи с тем, что вентиляционная система была отремонтирована в конце зимы 2011 года и не опробована в зимнее время. Выводы будут сделаны по результатам мониторинга температуры воздуха в кабинетах в зимние месяцы.

Обращение в Администрацию, если будет необходимо, будет направлено по результатам исследования эффективности работы вентиляции.

Пункты 5,6 предложений Ревизионной комиссии приняты к сведению».

6.Муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение Средняя общеобразовательная школа №1 городского округа Стрежевой по вопросу исполнения Федерального закона от 21 июля № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» за 2011 год.

Результаты проверки:

1.Размещение заказов осуществлялось в соответствии с требованиями Федерального закона от 21 июля 2005г №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд»

2. В преамбуле приказа МКУ Управление образования Администрации городского округа Стрежевой от 26.05.2008 №283 имеется ссылка на постановление Администрации городского округа Стрежевой от 29.12.2006 № 626, данное постановление утратило силу. С 01.01.2011года при размещении заказов в городском округе Стрежевой следовало руководствоваться Постановлением Администрации городского округа Стрежевой от 25.03.2011 №182, с 14.11.2011 Постановлением Администрации городского округа Стрежевой от 14.11.2011 №753.

3. В сведениях об исполнении муниципального контракта от 02.03.2011 №29/МК-1 4» в разделе I. «Исполнение контракта» в качестве основания указан Акт урегулировании взаимных обязательств б/н от 07.04.2011. Согласно приложению 2 к «Положению о ведении реестра государственных и муниципальных контрактов, а так же гражданско-правовых договоров бюджетных учреждений на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг, и о требованиях к технологическим, программным, лингвистическим, правовым и организационным средствам обеспечения пользования официальным сайтом в сети Интернет, на котором размещается указанный реестр» (Положение утверждено Постановлением Правительства РФ от 29.12.2010 №1191) в разделе I указываются номера и наименование всех документов, подтверждающих возникновение денежного обязательства, а так же всех документов, подтверждающих факт оплаты контракта. В данном случае в представленных сведениях не отражены товарная накладная от 22.03.2011 №А-051, счет фактура от 22.03.2011г №А-051 и платежное поручение от 06.04.2011 №12376.

4. Замечания, выявленные проверкой, не повлияли на результаты размещения заказов.

По результатам проверки начальнику МКУ Управления образования Администрации городского округа Стрежевой (Муниципальное казённое учреждение Управление образования Администрации городского округа Стрежевой является органом, уполномоченным на осуществление функций по размещению заказов путём проведения торгов, запросов котировок для подведомственных муниципальных заказчиков) направлено письмо о принятии мер по устранению выявленных проверкой замечаний.

7.Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей Центр дополнительного образования детей городского округа Стрежевой по вопросу исполнения Федерального закона от 21 июля № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» за 2011 год.

Результаты проверки:

1. Размещение заказов осуществлялось в соответствии с требованиями Федерального закона от 21 июля 2005г №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд»

2. В преамбуле приказа МКУ Управление образования Администрации городского округа Стрежевой от 26.05.2008 №283 имеется ссылка на постановление Администрации городского округа Стрежевой от 29.12.2006 № 626, данное постановление утратило силу. С 01.01.2011года при размещении заказов в городском округе Стрежевой следовало руководствоваться Постановлением Администрации городского округа Стрежевой от 25.03.2011 №182, с 14.11.2011 Постановлением Администрации городского округа Стрежевой от 14.11.2011 №753.

3. В сведениях об исполнении муниципальных контрактов от 09.03.2011 №29/МК-9, от 01.06.2011 №МК69/8 и от 24.06.2011 №МК113 в разделе I. «Исполнение контракта» в качестве основания указаны только Акты урегулирования взаимных обязательств. Согласно приложению 2 к «Положению о ведении реестра государственных и муниципальных контрактов, а так же гражданско-правовых договоров бюджетных учреждений на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг, и о требованиях к технологическим, программным, лингвистическим, правовым и организационным средствам обеспечения пользования официальным сайтом в сети Интернет, на котором размещается указанный реестр» (Положение утверждено Постановлением Правительства РФ от 29.12.2010 №1191) в разделе I указываются номера и наименование всех документов, подтверждающих возникновение денежного обязательства, а так же всех документов, подтверждающих факт оплаты контракта. В представленных сведениях не отражены товарная накладная, акты оказанных услуг, счет - фактуры и платежные поручения.

4. Замечания, выявленные проверкой, не повлияли на результаты размещения заказов.

По результатам проверки начальнику МКУ Управления образования Администрации городского округа Стрежевой направлено письмо о принятии мер по устранению выявленных проверкой замечаний.

Информация о результатах проведённых проверок направлена в Думу городского округа, Мэру города, в Прокуратуру г. Стрежевого.

Результаты 15 проверок были рассмотрены на заседании финансово-экономической комиссии Думы городского округа Стрежевой.

В течение года Ревизионной комиссией контролировались сроки исполнения Представлений об устранении нарушений. Все учреждения, в адрес которых были направлены Представления, информировали Ревизионную комиссию в установленные сроки о принятии мер по устранению допущенных нарушений.

Ревизионной комиссией проведены проверки исполнения 4 Представлений по устранению нарушений, выявленных проверками.

Были проверены:

- Муниципальное учреждение «Историко-краеведческий музей» (проверка проводилась по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на приобретение музейных фондов за 2010 год). Проверкой установлено, что Историко-краеведческим музеем предложения Ревизионной комиссии выполнены, нарушения устранены;

- Администрация городского округа Стрежевой (проверка проводилась по вопросу целевого и эффективного использования бюджетных средств, предусмотренных в бюджете на благоустройство городских территорий за 2010 год). Администрацией предложение Ревизионной комиссии о принятии мер по взысканию ущерба, причинённого в результате дорожно-транспортных происшествий, выполнено частично, остальные предложения выполнены в полном объёме;

- Муниципальное учреждение Управление образования по вопросу целевого использования бюджетных средств, выделенных на реализацию городской целевой программы «Социальная поддержка отдельных категорий населения в 2010 году». Проверкой установлено, что по итогам 5 месяцев работы в 2011 году, в разрезе учреждений, также сложилась как кредиторская, так и дебиторская задолженность, таким образом, по состоянию на 05.07.2011 г, учреждение не выполнило предложение Ревизионной комиссии по контролю за использованием денежных средств по городской целевой программе «Социальная поддержка отдельных категорий населения в 2010 году. Остальные предложения учреждением выполнены;

- Администрация городского округа Стрежевой по вопросу правильности и своевременности взыскания арендной платы за аренду муниципального имущества за 2010 год. По результатам проверки Ревизионной комиссией было подготовлено 5 предложений. 4 предложения выполнены в полном объёме, 1 предложение на момент проверки было выполнено частично. Было предложено в срок до 1 августа провести инвентаризацию и сверку расчётов по каждому арендатору. Сверка расчётов с арендаторами произведена, кроме арендаторов, место нахождения которых установить не представляется возможным.

По результатам проверок Представлений составлены Справки, о проведённых проверках информирована Дума городского округа Стрежевой.

За отчётный период Ревизионной комиссией подготовлено 14 Заключений:

1. На проект Решения Думы городского округа Стрежевой «О внесении изменений в местный бюджет городского округа Стрежевой от 15.12.2010 г. № 28 «О местном бюджете городского округа Стрежевой на 2011 год» - 1 Заключение;

2. О состоянии поступлений доходов и средств от заимствований в местный бюджет – 8 Заключений (за январь, 2 месяца, 3 месяца, 4 месяца, 6 месяцев, 8 месяцев, 10 месяцев, 11 месяцев);

3. По отчёту об исполнении местного бюджета – 4 Заключения (за 2010 год, 1 квартал, 1 полугодие, 9 месяцев 2011 года);

4. На проект Решения Думы городского округа Стрежевой «О местном бюджете городского округа Стрежевой на 2012 год» - 1 Заключение.

За отчётный период подготовлено 2 отчёта о результатах деятельности Ревизионной комиссии: отчёт за 2010 год, 1 полугодие 2011 года. Указанные отчёты были опубликованы в газете «Северная звезда» и расположены на сайте городского округа Стрежевой.

В течение года Ревизионная комиссия принимала участие в заседаниях Думы городского округа Стрежевой.

В сентябре 2011 года Ревизионная комиссия приняла участие в проведении X Конференции Союза муниципальных контрольно-счётных органов, проводимой в г. Томске.

Во 2 полугодии 2011 года Ревизионной комиссией была проведена работа по приведению нормативных актов Ревизионной комиссии в соответствие Федеральному закону от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счётных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований».

В 4 квартале 2011 года проведена работа по разработке и формированию Плана работы Ревизионной комиссии на 2012 год.

За 2011 год Ревизионной комиссией подготовлено и направлено в учреждения города 154 письма информационного и рекомендательного характера.