

Сведения о результатах внешних контрольных мероприятий

Таблица № 7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
15.02.2016	Министерство образования Сахалинской области	Соблюдение обязательных требований, установленных законодательством РФ в сфере образования	Распоряжение № 95-ОД от 26.01.2016 Министерства образования Сахалинской области "О проведении плановой документарной, выездной проверки МБОУДО "ДХШ". Проверка нарушений не выявила.	
16.02.2016	Управление культуры Администрации города Южно-Сахалинска	Плановая проверка по вопросу "Соблюдение требований законодательства при проведении годовой инвентаризации и отражение ее в бухгалтерском учете"	В ходе проверки установлено следующее нарушение: при проведении инвентаризации ТМЦ в части ГСмМ инвентаризационная опись выведена по состоянию на 01.11.2015, а фактическая инвентаризация проводилась утром 05.11.2015. В период с 02.11.2015 по 05.11.2015 автомобиль эксплуатировался и был израсходован бензин. Данное нарушение принято к сведению.	
02.03.2016	Управление культуры Администрации города Южно-Сахалинска	Плановая проверка "Осуществление бухгалтерского учета в части материальных ценностей в свете требований законодательных нормативных актов от 29.08.2014 № 89н"	В ходе проверки нарушения не выявлены	
30.03.2016	Управление культуры Администрации города Южно-Сахалинска	"Применение в бухгалтерском учете учреждения новых форм первичных документов в соответствии с Приказом Минфина РФ от 03.03.2015 № 52н"	В ходе проверки выявлено что авансовый отчет ф.0504505 заполнялся автоматизированных способом.	Данное нарушение устранено.
27.05.2016	Управление культуры Администрации города Южно-Сахалинска	Проверка по вопросу "Осуществление порядка финансирования расходов на проведенных мероприятий, государственных праздников России, дней воинской славы и памятных дат России, а так же иных мероприятий в соответствии с Постановлением администрации города Южно-Сахалинска от 05.10.2011 № 1826 в учреждении и выполнении муниципального задания в части работы за фактический период 2016 и 2015 год"	В ходе проверки установлено, что по мероприятию "Остров фантазии" не доперечислен страховой взнос на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством в Фонд социального страхования РФ в сумме 116 рублей.	Перечислено платежным поручением № 423 от 29.06.2016

07.07.2016	Администрация города Южно-Сахалинска (отдел по труду и ведомственному контролю Управления кадровой политики аппарата Администрации города Южно-Сахалинска	Проверка по вопросу "Соблюдение работодателем требований трудового законодательства и иных нормативных правовых актов, содержащих нормы трудового права"	В ходе проверки установлены следующие нарушения: 1. Правила ведения и хранения трудовых книжек, Хранение книги учета движения трудовых книжек. 2. Не до конца заполнены личные карточки сотрудников. 3. Не заключен коллективный договор. 4. Не произведены и не начислены выплаты денежной компенсации за задержку заработной платы в 2014-2015 году. 5. Не проведен инструктаж повторный по охране труда на рабочем месте, инструктаж по электробезопасности. 6. Не разработан перечень работников которым должны выдаваться смывающиеся и обезвреживающиеся средства.	Выявленные нарушения устранены.
25.10.2016	Управление культуры Администрации города Южно-Сахалинска	Плановая проверка по вопросу "Соблюдение требований законодательства при использовании муниципального имущества"	В ходе проверки выявлено следующее нарушение: нарушены сроки предоставления информации о поступлениях и выбытиях муниципального имущества в ДАГУН.	
29.07.2016	Управление культуры администрации города Южно-Сахалинска	Плановая проверка по вопросу "Правомерность выплат стимулирующего характера работникам подведомственных учреждений в соответствии с утвержденными "Положениями о системе оплаты труда работников учреждений культуры городского округа "Город Южно-Сахалинск"	Нарушений не выявлено.	
24.08.2016	Управление культуры администрации города Южно-Сахалинска	Проверка готовности к новому 2016/2017 учебному году	Общая численность обучающихся 509 чел. Укомплектованность штатов образовательного учреждения 100%	
17.02.2016	Управление культуры администрации города Южно-Сахалинска	Внешняя проверка годовой бюджетной отчетности за 2015 год	Таблица №6 к балансу заполнена формально. Нет сведений о проведении инвентаризации кассы.	
10.11.2016	Управление культуры администрации города Южно-Сахалинска	Проверка на тему "Обоснованность ведения бухгалтерского учета особо ценного движимого имущества, переданного в оперативное пользование"	Нарушения не выявлены.	Рекомендовано сверить балансовую стоимость имущества исключенного из перечня особоценного имущества
17.11.2016	Управление культуры администрации города Южно-Сахалинска	Проверка на тему: "Законность и эффективность расходования целевых средств на реализацию целевых программ городского округа "Город Южно-Сахалинск"	Нарушения не выявлены.	
08.12.2016	Государственное учреждение -Сахалинское региональное отделение Фонд социального страхования РФ	Проверка правильности расходов на выплату обязательного страхового обеспечения по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	Нарушения не выявлены	
23.12.2016	Управление культуры администрации города Южно-Сахалинска	Проверка по теме: "Распределение общехозяйственных расходов по нормативам затрат в соответствии с муниципальным заданием учреждения"	Не распределены расходы на прямые и общехозяйственные. Счет 109.00 был закрыт на 401.20	Приведен в соответствие счет 109.00. Расходы распределены на 109.61 и 109.81 в соответствии с муниципальным заданием. Счет 109.00 закрыт в уменьшение доходов на 401.10.