Информация о мерах по реализации **Представлений,** **Предписаний,** направленных Контрольно-счетной комиссией Терского района объектам проверок

(**по состоянию на 01.01.2025г.)**

| № п/п | Дата и № Представления КСП, кому | Что предложено | Вынесено предписание (№ и дата) | Привлечены к административной ответственности | Информация о выполнении представления, предписания |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|  | **2024 год** | | | | |
| **1** | **Проверки целевого и эффективного использования средств местного бюджета****, выделенных муниципальному автономному учреждению культуры «Музей-заповедник «Петроглифы Канозера»** | | | | |
|  | **Представление № 5**  **от 10.06.2024**  Директору МАУК «Музей-заповедник «Петроглифы Канозера**»**  Акт проверки от 03.06.2024 | 1**) Отчет о выполнении муниципального задания формировать по форме утвержденной постановлением администрации Терского района от 12.03.2021 № 220 «Порядок формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) в отношении муниципальных учреждений и финансового обеспечения выполнения муниципального задания».**  **2) Вносить изменения в течении финансового года в план финансово-хозяйственной деятельности, если увеличивается объем услуг (работ), предоставляемых за плату.**  **3) Вносить изменения в течении финансового года, в утвержденные согласно Приложения № 2,3 формы «обоснования (расчетов) плановых показателей поступлений и выплат», утвержденные порядком от 16.12.2019 № 1248.**  **4) Привести в соответствие с законодательством Положение об оплате труда от 09.10.2023.**  **5) Табель учета рабочего времени вести по соответствующей форме, которая утверждена в Учетной политике учреждения.**  **6) В табеле учета рабочего времени указывать достоверные сведения, а также применять соответствующее буквенное обозначение.**  **7) В Положением об оплате труда от 09.10.2023 утвердить соответствующие условия и размеры для начисления стимулирующей выплаты «персональный повышающий коэффициент».**  **8) Утвердить перечень работ, профессий, должностей работников, постоянная работа которых имеет разъездной характер.**  **9) Привести в соответствие с законодательством Положение по оказанию платных услуг.**  **10) Установить, локальным актом учреждения, нормы списания расхода ГСМ для всех транспортных средств, моторного масла.**  **11) Вернуть в бюджет муниципального образования Терский район необоснованно списанное ГСМ в сумме 19039,28 рублей.**  **12) Утвердить в Учетной политике учреждения форму маршрутного листа позволяющую зафиксировать время эксплуатации моторной лодки, произвести расчет фактического расхода ГСМ и обосновать затраты в учете (подтвердить цели эксплуатации моторной лодки).** |  |  | ***По пункту* 1** Отчет о выполнении муниципального задания со 2 квартала 2024 года формируется по форме утвержденной постановлением администрации Терского района от 12.03.2021 № 220 «Порядок формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) в отношении муниципальных учреждений и финансового обеспечения выполнения муниципального задания».  ***По пункту 2,3***  Постановление администрации Терского района от 05.09.2024 № 705 утверждена периодичность внесения изменений в ПХД.  ***По пункту 4*** Утверждено новое Положение об оплате труда.  ***По пункту 5,6*** Приказом руководителя от 13.09.2024 № 21 введена унифицированная форма Т-12.  ***По пункту 7*** Условия и размеры для начисления стимулирующей выплаты «персональный повышающий коэффициент» утверждены.  ***По пункту 8*** Перечень работ, профессий, должностей работников, постоянная работа которых имеет разъездной характер утвержден приказом руководителя от 13.09.2024 № 23.  ***По пункту 9*** Приказом руководителя от 10.07.2024 утверждено новое Положение по оказанию платных услуг.  ***По пункту 10*** нормы списания расхода ГСМ установлены Приказом руководителя от 13.09.2024 № 24.  ***По пункту 11* возвращено в бюджет 19 039,28 руб.**  ***По пункту* 12** Форма маршрутного листа утверждена в Учетной политике учреждения приказом от 13.09.2024 № 22 |
| **2** | **«Аудит эффективности**  **использования средств местного бюджета, направленных на «Возмещение транспортных расходов по проезду в государственные областные медицинские организации Мурманской области, находящиеся за пределами Терского района, по направлению врачей»** | | | | |
|  | **Представление № 8**  **от 05.09.2024**  Главе администрации Терского района  Акт проверки от 02.09.2024 № 7 | **1.** В связи с тем, что проездные документы, отпечатанные на кассовом аппарате, со временем утрачивают свои свойства (обесцвечиваются и становятся нечитаемыми), Контрольно-счетная комиссия рекомендует, при приеме документов от граждан производить копирование чеков и приобщать их к заявлению вместе с оригиналами.  2. Усилить контроль за целевым использованием денежных средств, направленных на компенсацию стоимости расходов по направлению врачей в государственные медицинские организации Мурманской области. |  |  | ***По пункту* 1,2 -** меры приняты |
| **3** | ***«Проверка целевого и эффективного использования средств местного бюджета, выделенных*** ***муниципальному автономному учреждению Центр по физической культуре, спорту и туризму в 2023 году»*** | | | | |
|  | **Представление № 12**  **от 15.11.2024**  Директору МАУ ЦФКСиТ  Акт проверки от 21.10.2024 № 10 | 1. Отчет о выполнении муниципального задания формировать по утвержденной форме в соответствии с пунктом 27 раздела 2 постановления администрации Терского района от 13.02.2021 № 220 «О Порядке формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении муниципальных учреждений и финансового обеспечения выполнения муниципального задания».  2. Положение об оплате труда работников Муниципального учреждения центр по физической культуре, спорту и туризму привести в соответствие с нормами трудового законодательства и Положением об оплате труда, утвержденного постановлением от 27.09.2023 № 666 «Положение об оплате труда работников учреждений культуры, дополнительного образования в сфере культуры и искусства, спорта и туризма муниципального образования Терского района».  3. Включать достоверные сведения в табеля учета рабочего времени.  4. Принять к сведению замечания, выявленные при составлении приказов об основной деятельности.  5. Утвердить нормативным правовым актом условия и размеры для начисления персонального повышающего коэффициента.  6. Разработать и утвердить нормативным правовым актом показатели и критерии эффективности оценки деятельности работников по осуществлению выплат стимулирующего характера.  7. Внести изменения в учетную политику Учреждения, включив в нее, ведомость на выдачу денежных призов, ведомость на выдачу выплат судьям, привлекаемых для проведения мероприятий, квитанцию об оплате при предоставлении платных услуг, акт на списание представительских расходов.  8. Доработать ведомость на выдачу денежных призов и ведомость на выдачу выплат судьям, привлекаемых для проведения мероприятий включив наименование экономического субъекта, составившего документ.  9. Утвердить приказом руководителя Учреждения тарифы на платные услуги.  10. Привести в соответствие с законодательством положение по оказанию платных услуг Учреждения.  11. Своевременно (в конце каждого месяца) предоставлять первичные учетные документы (акты на списания материальных запасов) в МБУ «ЦБУ и О» для отражения их в регистрах бухгалтерского учета.  12. Предоставить документы технического характера на основные средства (либо ксерокопию) в МБУ «ЦБУ и О», приобретённые в 2023-2024 году, для заполнения инвентарных карточек.  13. Разместить годовой отчет об объеме закупок у субъектов малого предпринимательства и социально ориентированных некоммерческих организаций заказчиком в единой информационной системе за 2023 год.  14. Разместить годовой отчет о закупке инновационной продукции, высокотехнологичной продукции заказчиком в единой информационной системе.  15. Формировать извещение о проведении закупки на торговой площадке «Малые закупки» при условии, если закупка превышает сумму двести тысяч рублей. |  |  | ***По пункту 1*** Отчет о выполнении муниципального задания за 2024 год, будет сформирован по форме утвержденной постановлением администрации Терского района от 12.03.2021 № 220 «Порядок формирования муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) в отношении муниципальных учреждений и финансового обеспечения выполнения муниципального задания».  По пункту 2,5,6 Приказом МАУ ЦФКСиТ от 12.12.2024 г. № 46 утверждено новое положение об оплате труда.  ***По пункту 3*** Меры приняты.  ***По пункту 4*** Меры приняты  ***По пункту 7*** Приказом МАУ ЦФКСиТ от 12.12.2024 г. № 45 внесены изменения в Учетную политику учреждения.  ***По пункту 8*** Меры приняты.  ***По пункту 9*** Приказом МАУ ЦФКСиТ от 12.12.2024 № 47 утверждены тарифы на платные услуги.  ***По пункту 10*** Приказом МАУ ЦФКСиТ от 13.12.2024 № 48 утверждено новое положение о платных услугах.  ***По пункту 11*** Меры приняты.  ***По пункту 12*** Документы предоставлены.  ***По пункту 13,14*** Годовой отчет на официальном сайте размещен.  ***По пункту 15*** Меры приняты. |

Председатель Тананян Г.А.