

ОТЧЕТ

о результатах контрольного мероприятия

«Проверка законности и результативности использования средств местного бюджета, выделенных в 2013 году на организацию библиотечного обслуживания населения МУ «Централизованная библиотечная система».

31.10.2014.

Контрольно-счетной палатой города Лыткарино Московской области проведена проверка муниципального учреждения «Централизованная библиотечная система» (далее – МУ «ЦБС») по вопросу законности и результативности использования средств местного бюджета, выделенных в 2013 году на организацию библиотечного обслуживания населения.

В результате проверки установлены следующие нарушения:

- Гражданского кодекса РФ - не проведена государственная регистрация права оперативного управления имуществом, закрепленным за МУ «ЦБС», а так же долгосрочного договора аренды недвижимого имущества, заключенного между МУ «ЦБС» и ГОУ МО «Лыткаринское информационное агентство».

- Правил ведения бухгалтерского учета:

- инвентаризация материальных ценностей не проводилась;
- лимит остатка кассы не утверждался;
- выдача наличных средств из кассы подотчетным лицам проводилась без оформления письменных заявлений;
- превышен допустимый размер расчетов наличными деньгами, более чем в три раза;
- в ходе исполнения городских мероприятий осуществлены закупки товаров с применением неправильных кодов бюджетной классификации, закупленные подарки и призы не были поставлены на учет, отсутствовали документы, подтверждающие их выдачу;
- учреждением не были приняты меры по взысканию просроченной дебиторской задолженности.

- Федерального закона от 21.07.2005 №94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» - план-график закупок не формировался, сведения о заключении 17 договоров не включены в реестр муниципальных контрактов, сведения об исполнении 3 контрактов включены в реестр с нарушением установленных сроков.

- Бюджетного кодекса РФ - главным распорядителем бюджетных средств не был определен перечень казенных предприятий, для которых формируется муниципальное задание, лимиты бюджетных обязательств до МУ «ЦБС» не доводились, внутренний контроль отсутствовал.

Информация о результатах проведенного контрольного мероприятия доведена до сведения Главы города Лыткарино.