

Отчет
о результатах проверки отдельных вопросов финансово-хозяйственной
деятельности МУП «Спецтранс».

г. Петропавловск-Камчатский

25мая 2017 года

Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 2.2 плана работы Контрольно-счетной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа¹ на 2016 год, направление на право проведения контрольного мероприятия от 22.03.2017 № 01-06/02-н.

Объект контрольного мероприятия: Муниципальное унитарное предприятие Петропавловск-Камчатского городского округа «Спецтранс»².

Проверяемый период: 2016 год.

Срок проведения проверки: с 27.03.2017 по 28.04.2017.

Перечень всех оформленных актов: акт от 28.04.2017 № 01-06/06-н.

Краткая характеристика объекта:

Предприятие является юридическим лицом, имеет обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетные и иные счета в кредитных организациях, круглую печать, угловой штамп, бланки со своими наименованиями и другими необходимыми реквизитами.

Целями создания Предприятия является выполнение работ, оказание услуг для решения городских социальных задач, удовлетворения общественных потребностей, извлечения прибыли.

ИНН 4101111674, КПП 410101001, ОГРН 1064101065005.

Юридический адрес: 683032, Камчатский край, г. Петропавловск - Камчатский, ул. Высотная, 32а.

Контрольным мероприятием установлено:

В нарушение Указаний ЦБ № 3210-У³ на Предприятии производилась выдача наличных денежных средств из кассы, не подтвержденная распиской получателя в расходном кассовом ордере на общую сумму 3,1 тыс. рублей.

В нарушение п. 6.5 Указаний ЦБ № 3210-У на Предприятии составлены и оформлены платежные ведомости для выдачи наличных денежных средств для выплаты заработной платы ненадлежащим образом.

В нарушение ст. 325⁴ ТК РФ⁵, приняты к учету документы, по проезду в отпуск и обратно, работником с заездом по городам Российской Федерации, при отсутствии справки о стоимости проезда по кратчайшему маршруту, на общую сумму 62,2 тыс. руб.

Кроме того, установлено принятие и возмещение расходов по добровольному страхованию при проезде к месту проведения отпуска и обратно, не

¹Контрольно-счетная палата, КСП.

²МУП «Спецтранс», Предприятие.

³Указания Центрального Банка Российской Федерации от 11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства».

⁴ Которой определено, оплата проезда работникам, проживающим в районах Крайнего Севера и членам их семей производится до одного места к пребыванию отпуска кратчайшим путем.

⁵ Трудовой кодекс Российской Федерации.

предусмотренные коллективным договором МУП «Спецтранс» в общей сумме 4,4 тыс. руб.

В проверяемый периоднеобоснованноначислена премия директору без согласования с Учредителем⁶ в общей сумме 32,9 тыс. рублей.

В проверяемом периоде в эксплуатации МУП «Спецтранс» находился общегородской туалет, расположенный по адресу: пр. Победы, 18. Указанный объект недвижимости не является имуществом Предприятия, и не находится на праве хозяйственного ведения. На балансе Предприятия не значится.

Комитетом по управлению имуществом администрации Петропавловск–Камчатского городского округа, в адрес МУП «Спецтранс» направлено письмо, согласно которому указанный объект недвижимости в Реестре объектов муниципального имущества городского округа не значится.

По итогам работы за 2016 год Предприятие получило от объекта «Общественный туалет по проспекту Победы д. 18» доходы и произвело расходы на содержание указанного объекта, в результате понесено убытков в размере 774,7 тыс. руб. С 14.02.2017 МУП «Спецтранс» прекратило эксплуатацию общегородского туалета.

В результате проведенной инвентаризации установлены излишки бензина «нормаль-80/76» в количестве 78 л на сумму 2,5 тыс. руб.

В адрес КСП представлен 24.05.2017 пакет документов об устранении нарушений, указанных в акте проверки.

Предложения:

1. Направить отчет Главе Петропавловск-Камчатского городского округа.
2. Направить отчет Председателю Думы Петропавловск-Камчатского городского округа.
3. Направить отчет в прокуратуру по г. Петропавловск-Камчатскому.

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского городского округа

А.А. Черный

⁶Управления экономического развития и имущественных отношений администрации Петропавловск-Камчатского городского округа.