

Отчета
по результатам проверки целевого и эффективного использования
бюджетных средств, выделенных в 2015 году на обеспечение деятельности
муниципального автономного учреждения «Управление пассажирского
транспорта Петропавловск-Камчатского городского округа»

г. Петропавловск-Камчатский «09» декабря 2016 года

Основание для проведения контрольного мероприятия: пункт 3.2 Плана работы Контрольно-счётной палаты Петропавловск-Камчатского городского округа¹ на 2016 год.

Цель контрольного мероприятия: анализ целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в 2015 году на обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения «Управление пассажирского транспорта Петропавловск-Камчатского городского округа».

Предмет контрольного мероприятия: регистры бухгалтерского учета, первичные и иные бухгалтерские учетные документы, приказы, муниципальные контракты, договоры, соглашения, иные документы и материалы, необходимые для контрольного мероприятия.

Объект контрольного мероприятия: Муниципальное автономное учреждение «Управление пассажирского транспорта Петропавловск-Камчатского городского округа»². Сокращённое наименование МАУ «УПТ».

Проверяемый период деятельности: 2015 год.

Срок проведения контрольного мероприятия: с «08» февраля 2016 года по «01» апреля 2016 года.

Результаты контрольного мероприятия:

1. В результате проверки целевого и эффективного использования бюджетных средств, выделенных в 2015 году на обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения «Управление пассажирского транспорта Петропавловск-Камчатского городского округа» были проверены вопросы от формирования муниципального задания до его фактического использования по отдельным статьям расходов.

2. Следует отметить, что до утверждения настоящего отчета Учреждением приняты меры по устранению отдельных выявленных нарушений и в том числе и восстановлению в бюджет городского округа 15,7 тыс. рублей. Отчет составлен с учетом устраненных нарушений.

3. Объем проверенных средств составил 436152,6 тыс. рублей.

4. Объем оказанных услуг перевозчиками составил 410390,9 тыс. рублей, из них оплачено 403792,1 тыс. рублей, в том числе:

- субсидии бюджета городского округа – 40026,8 тыс. рублей;
- субсидии федерального и краевого бюджета – 228637,8 тыс. рублей;
- внебюджетные источники (реализация проездных билетов) 135127,5 тыс. рублей.

¹Далее – Контрольно-счётная палата, КСП;

²Далее - МАУ «УПТ» или Учреждение.

5. Объем средств на содержание учреждения в 2015 году составил 25761,8 тыс. рублей, из них расходы на оплату труда 17417,4 тыс. рублей.

6. По результатам проверки определена сумма не эффективного расходования бюджетных средств в размере 293,34 тыс. рублей.

7. Установлены следующие нарушения.

- В нарушении п. 1.6 Постановления Администрации Петропавловск-Камчатского городского округа от 01.07.2015 № 1557 «Об утверждении примерного положения о системе оплаты труда работников муниципальных учреждений в отношении которых Комитет городского хозяйства Петропавловск-Камчатского городского округа является отраслевым органом» штатное расписание включены должности, которые не соответствуют должностям квалификационных справочников руководителей и рабочих.

- Проверка кадрового делопроизводства показала, что личные карточки работников ведутся с нарушением Постановления № 1 «Указаний по применению и заполнению форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты» в МАУ «УПТ».

- Журналы операций расчетов по оплате труда не соответствуют требованиям Инструкции № 157н.

- Установлены незначительные нарушения в организации корпоративной сотовой связи, а также отсутствие контроля за изменением тарифных планов сотовых операторов.

- В нарушение п.п. 4 п. 1 ст. 23 Федерального закона РФ № 196-ФЗ «О безопасности дорожного движения» в 2015 году водители Учреждения осуществляли служебные поездки без проведения предрейсового медицинского осмотра.

- Установлены факты принятия к учету путевых листов при отсутствии информации о маршруте следования и пройденном километраже, что не позволяет судить о факте использования автомобиля работниками Учреждения для нужд учреждения.

- Учреждением не приняты должные меры по взысканию штрафов с перевозчиков, за нарушения графика движения.

Вывод. В основном предприятие выполняет поставленные перед ним функции и задачи. По большинству проверенных вопросов нарушений не выявлено. Выявленные нарушения норм трудового законодательства, бюджетного законодательства, требований по списанию топлива и эксплуатации служебного автотранспорта являются незначительными и устранимы в текущем периоде.

Предложения.

1. Направить отчет о результатах контрольного мероприятия для сведения в адрес: Главы городского округа, Городской Думы.
2. Направить в адрес МАУ «УПТ» информационное письмо с предложением принять меры к устранению выявленных контрольным мероприятием нарушений в срок до 01.06.2017 года.

3. Направить в адрес МАУ «УПТ» предписание о принятии мер по взысканию с перевозчиков 522,0 тыс. рублей штрафов за нарушения графика движения со сроком исполнения до 01.06.2017 года.

Заместитель председателя
Контрольно-счетной палаты
Петропавловск-Камчатского
городского округа

Э.П. Тарасик