

ИНФОРМАЦИЯ

о результатах проверки Муниципального автономного учреждения «Центр реализации молодежных и профилактических программ г. Тобольска»

Основание для проведения проверки: План работы на 2019 год, утвержденный приказом Председателя Контрольно-счетной палаты города Тобольска от 04.12.2018 №56.

Проверяемый период: 2017, 2018 годы.

Цель проверки: Определение законности, результативности (эффективности и экономности) использования бюджетных средств (субсидий), выделенных на выполнение муниципальных заданий и на иные цели; соблюдения установленного порядка управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности.

Муниципальное автономное учреждение «Центр реализации молодежных и профилактических программ г. Тобольска» (далее Учреждение) создано на основании распоряжения Главы Администрации города Тобольска от 30.10.2008 №1832. Устав МАУ «ЦРМПП» утвержден приказом Комитета по делам молодежи администрации города Тобольска (далее – Учредитель) от 17.02.2017 №18-п (в новой редакции от 29.12.2017 №156-п), согласован с председателем Комитета по управлению имуществом администрации города Тобольска.

Ответственными за финансово-хозяйственную деятельность в проверяемом периоде и по настоящее время является директор Учреждения Шкилев Константин Юрьевич.

Ведение бухгалтерского учета в проверяемом периоде осуществлялось:

- с 01.01.2017 по 14.10.2018 главным бухгалтером Жуковой Рамзией Таулетбаковной,
- с 15.10.2018 главным бухгалтером Малкиной Татьяной Владимировной.

Учредителем на финансовое обеспечение выполнения Муниципального задания предоставлены Учреждению бюджетные средства (субсидии) в 2017 году в сумме 44 647,0 тыс.руб., в 2018 году в сумме 52 272,3 тыс.руб., бюджетные средства (субсидии) на иные цели в 2017 году в сумме 4 292,4 тыс.руб., в 2018 году в сумме 6 020,1 тыс.руб.

В ходе проверки установлено:

1. Проверкой соответствия плана финансово-хозяйственной деятельности, установленным требованиям:

1.1. В нарушение п.2 ст.13 Федерального закона «Об автономных учреждениях» от 03.11.2006 №174-ФЗ, п. 21 приказа Министерства финансов РФ от 28.07.2010 №81н «О требованиях к плану финансово-хозяйственной деятельности государственного (муниципального) учреждения» (далее по тексту Требования к плану ФХД), п.18 Порядка составления и утверждения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального учреждения, находящегося в ведении Комитета по делам молодежи, утвержденного приказом председателя Комитета по делам молодежи от 09.01.2014 №01/01-п (далее по тексту Порядок составления и утверждения плана ФХД), Планы финансово-хозяйственной деятельности на 2017, 2018 годы утверждены **несоответствующим должностным лицом** (Председателем Комитета по делам молодежи);

1.2. В нарушение п.21 Требования к плану ФХД, п.18 Порядка составления и утверждения плана ФХД, изменения в Планы финансово-хозяйственной деятельности от 11.10.2017, от 16.05.2018 утверждены **без заключения Наблюдательного совета**;

1.3. В нарушение п.п.9.2, п.9 Положения о Наблюдательном совете МАУ «ЦРМПП», утвержденного Председателем Комитета по делам молодежи 19.01.2018, в протоколах Наблюдательного совета **не указывались** место и время проведения заседания Наблюдательного совета.

2. Проверкой выполнения муниципального задания за 2017 год по наименованиям услуг и работ:

2.1. В нарушение Общероссийского классификатора единиц измерения (ОКЕИ), утвержденного Постановлением Госстандарта России от 26.12.1994 №366, в отдельных случаях единица измерения показателя объема оказанных услуг **не соответствует** ОКЕИ;

2.2. Фактический объем оказанной в 2017 году Учреждением муниципальной услуги «Организация отдыха детей и молодежи» по содержанию услуги «Организация досуга на летних досуговых площадках» составил меньше установленного муниципальным заданием значения (с учетом допустимых отклонений в размере 5%, от установленных муниципальным заданием объемов) на 2 022 человеко/часа (2,7%), в связи с чем объем предоставленного Учреждению финансового обеспечения (субсидии) на **не оказанный** в соответствии с муниципальным заданием **объем муниципальных услуг** составил 33,9 тыс.руб.;

2.3. Установлены случаи включения в программу проведения мероприятий потребителей услуг (работ) **несоответствующей** доведенной муниципальным заданием **категории потребителей** (старше 30 лет или младше 14 лет).

2.4. В целях реализации мероприятий по организации занятости несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет и молодежи в возрасте от 18 до 30 лет (по программе «Отряды мэра»), Учреждением заключались договоры возмездного оказания услуг, оплата производилась за фактически отработанное время, на основании актов об оказании услуг. В ходе проверки установлены случаи оплаты без подтверждения факта оказания услуг, в результате общая сумма **неправомерно израсходованных** бюджетных средств (субсидий), предоставленных в 2017 году на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и направленных на оплату услуг по программе «Отряды мэра», составила 34,0 тыс.руб.

2.5. В связи с тем, что в муниципальном задании по ряду оказанных услуг (выполненных работ) установлен критерий качества, как «Доля...» (нацелен на определение результата предоставленной услуги (выполненной работы)), но для определения качества не установлена методика (формула) определения доли (%) удовлетворенных качеством услуг от общего количества опрошенных (анкетированных, принявших участие в мероприятии и т.д.), то **не представилось возможным определить качество оказанных услуг** (выполненных работ) по 6 показателям качества оказанных услуг (выполненных работ).

3. Проверкой нормативно-правовых актов, регулирующих трудовые отношения в Учреждении, установлено:

3.1. **Несоответствие** отдельных пунктов Коллективного договора, заключенного между работниками и администрацией Учреждения на 2018–2021 годы, «Правилам внутреннего трудового распорядка МАУ «ЦРМПП» г. Тобольска» от 11.01.2009 (с изменениями):

- в части перечня должностей, которым предоставляется ежегодный дополнительный оплачиваемый отпуск в количестве 3 рабочих дней (в соответствии с п.п.5.9. п.5 Коллективного договора - директор, заместитель директора, главный бухгалтер, водитель), а Правилами внутреннего трудового распорядка утверждены – директор, водитель, заведующий хозяйством).

3.2. Выборочной проверкой расходования средств на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оплату труда работников Учреждения за 2018 год установлено:

3.2.1. В нарушение ст.153 Трудового кодекса РФ:

- **недоначислена** оплата труда работнику за работу в выходные дни в сумме 7,7 тыс.руб.;

- **излишне начислено** работнику за работу в выходные дни в сумме 5,6 тыс.руб.,
- **излишне произведена** оплата труда работнику за время нахождения в служебной командировке в сумме 1,7 тыс.руб.,
- **без приказа (распоряжения)** о поощрении работника начислена премия разовая в сумме 2,0 тыс.руб..

В период проведения проверки вышеуказанные нарушения устранены, произведен перерасчет по излишне начисленным и недоначисленным суммам.

3.2.2. Проверкой расходования бюджетных средств (субсидий) на выплаты из стимулирующей части фонда оплаты труда, установлены случаи:

- начисления премий сотрудникам Учреждения по наименованию должностей и профессий, отсутствующих в Приложении №1 к «Положению об условиях оплаты и стимулировании труда работников МАУ «ЦРМПП» г. Тобольска» от 08.04.2010 (с изменениями), таких как: психолог, начальник отдела, инструктор (по спорту; по специальной подготовке; по армейскому рукопашному бою), звукорежиссер, администратор, гардеробщик, документовед и т.д., в связи с чем, расходование бюджетных средств (субсидий) на заработную плату и начисления на оплату труда за 2018 год 25 сотрудникам по должностям, не предусмотренным вышеуказанным Приложением №1 к Положению об условиях оплаты труда, в сумме 945,4 тыс.руб. является **неэффективным расходом** бюджетных средств (субсидий).

- **несоответствия** установленных Приложением №1 к Положению об условиях оплаты и стимулирования труда работников МАУ «ЦРМПП» **критериев премирования** критериям, установленным в Трудовых договорах работников и критериям премирования установленных в Протоколах Собрании комиссии по распределению премиального фонда.

В связи с чем, не предоставляется возможным подтвердить правильность определения размера премии по каждому сотруднику, соответственно не представляется возможным сделать вывод об эффективном (экономном) расходовании средств субсидии, предоставленных на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания, выплаченных работникам Учреждения в качестве поощрения за достижения в работе (премии).

3.2.3. При проверке Табеля учета использованного рабочего времени, являющегося основанием для начисления заработной платы, установлено, что в нарушение Приказа Минфина России №52н, а также Учетной политики Учреждения, имеются факты не корректного фиксирования фактически отработанного времени и времени отдыха сотрудников Учреждения.

В результате за проверяемый период в Табелях учета рабочего времени сотрудников **не отражалась полная и достоверная информация** об учете рабочего времени.

4. Выборочной проверкой расходования средств на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания Учреждения установлено:

4.1. **Необоснованное расходование** средств субсидий, выделенных на выполнение муниципального задания, в общей сумме 696,7 тыс.руб., в том числе:

- в рамках проведения и организации «Открытого турнира по силовому экстриму», в сумме 88,4 тыс.руб. (в договоре и в акте сдачи приемки услуг, указано только наименование услуги, а описание и количественные показатели объема услуг отсутствуют, отсутствует обоснование стоимости (приложение, спецификация), определяющая единицу измерения, количество, цену и стоимость по каждому наименованию услуги, проверке не предоставлены документы подтверждающие факт проведения мероприятия, финансовый отчет, подтверждающий целевое расходование средств);

- на оплату расходов, связанных с обслуживанием и обновлением базы данных программных продуктов, не числящихся по данным бухгалтерского учета в сумме 390,3 тыс.руб.;

- на строительство объекта «Спортивная площадка «Воркаут», в сумме 211,0 тыс.руб. (из них: на выполнение муниципального задания – 141,0 тыс.руб., выделенных из бюджета города на иные цели в сумме 70,0 тыс.руб.) (отсутствует техническая документация, смета на проведение работ, документальное подтверждение фактически выполненных объемов работ (с детализацией каждого вида работы) с указанием цены (расценки) за единицу выполненной работы);

- на оплату резиновой плитки EcoStep в сумме 7,0 тыс.руб. (оплата произведена за счет средств предназначенных на выполнение муниципального задания, следовало приобрести за счет средств субсидий на иные цели);

4.2. **Неэффективное расходование** средств субсидий, выделенных из бюджета на выполнение муниципального задания в общей сумме 455,6 тыс.руб., в том числе:

- на поставку оборудования для силового экстрима в сумме 61,6 тыс.руб. (не предоставлена техническая документация с описанием основных характеристик объекта, в инвентарных карточках учета нефинансовых активов отсутствует краткая индивидуальная характеристика объекта, не предоставляется возможным сопоставить предъявленное оборудование на предмет соответствия условиям договора поставки);

- на приобретение ГСМ в сумме 135,4 тыс.руб. (отсутствует подтверждение использования автомобиля сотрудниками Учреждения и для уставной деятельности учреждения);

- на содержание не используемого для уставной деятельности недвижимого имущества, расположенного по адресу г. Тобольск, ул. Красная площадь, №2б, в общей сумме 258,6 тыс.руб.

5. В ходе выборочной проверки расходования бюджетных средств (субсидий) на иные цели установлено:

5.1. Учредителем Учреждению выделены бюджетные средства (субсидии на иные цели) на организацию и проведение мероприятий, в рамках празднования 430-летию города Тобольска в сумме 90,0 тыс.руб. для приобретения буклетов. Учреждением были приобретены 300 штук фотоальбомов «Добро пожаловать в Тобольск» на сумму 90,0 тыс.руб.

По данным бухгалтерского учета 300 штук фотоальбомов «Добро пожаловать в Тобольск» числятся на счете 105.36 «Материальные запасы - иное движимое имущество учреждения». При проведении проверки указанные фотоальбомы не предъявлены. Экземпляр или эскизный проект фотоальбома проверке также не предоставлены.

Таким образом, **установлена недостача** фотоальбомов в количестве 300 штук на сумму 90,0 тыс.руб.

6. В ходе выборочной проверки расчетов с поставщиками и подрядчиками установлены случаи нарушения условий договоров по шести договорам, в части соблюдения сроков поставки. Учреждением в проверяемом периоде **не приняты меры для направления претензий** с требованием оплатить неустойку за неисполнение условий договора (просрочку) поставки товара.

В период проведения проверки Контрольно-счетной палатой произведен расчет пеней за несвоевременную поставку товаров, оказания услуг в общей сумме 449,2 тыс.руб.

7. Проверкой соблюдения установленного порядка управления и распоряжения муниципальным имуществом, находящимся в оперативном управлении, установлено:

7.1. **Не используемое** для уставной деятельности Учреждения **недвижимое муниципальное имущество** общей балансовой стоимостью 19 809,8 тыс.руб., в том числе:

- нежилое 5-этажное строение (водонапорная башня) балансовой стоимостью 1 046,5 тыс.руб., общей площадью 244,5 кв.м., расположенное по адресу: Тюменская обл., г. Тобольск, ул. Красная площадь, №2б,

- недвижимое муниципальное имущество, находящееся в деревне Дурынино Тобольского района (бывший лагерь «Олимп»), в количестве трех объектов общей балансовой стоимостью 18 763,3 тыс.руб.

7.2. **Не используемое** для деятельности Учреждения **движимое муниципальное имущество**, в количестве 7 объектов, общей балансовой стоимостью 582,5 тыс.руб., в том числе:

- пневмокомпрессор высокого давления стоимостью 10,6 тыс.руб.;

- ККМ ЭЛВЕС (кассовые аппараты) в количестве 2 шт. стоимостью 30,9 тыс.руб. (морально устаревшие);

- оборудование для проведения тренировок и соревнований по армейскому рукопашному бою, балансовой стоимостью 370,0 тыс.руб. (находится в разобранном состоянии в помещении МАУ «Дом детского творчества», при этом договор или другой документ о передаче на ответственное хранение оборудования отсутствует, в связи с чем Учреждением не обеспечена сохранность особо ценного муниципального имущества);

- «Ринг для армейского рукопашного боя» (АРБ) балансовой стоимостью 155,0 тыс.руб. (находится в пользовании МАУ «Дом детского творчества», при фактическом осмотре по местонахождению предоставлен не «Ринг для АРБ» (ринг - это огражденная канатами площадка для бокса и других боев), а татами (маты, спортивное напольное покрытие) в количестве 43 штук (прямоугольной формы размером 1м x 2 метра), таким образом, установлена недостача муниципального имущества - «Ринг для АРБ» общей балансовой стоимостью 155,0 тыс.руб., и излишки татами в количестве 43 штук без стоимости);

- М-02/Манекен мужской, пластиковый, цвет телесный общей балансовой стоимостью 16,0 тыс.руб. (находится в пользовании МАУ «Дом детского творчества»).

В нарушение п.2 ст.298 Гражданского кодекса РФ, п.п.6.12, п.6 Устава и п.п.2.2, п.2 договора о закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления, **без согласования с Комитетом по управлению имуществом**, Учреждением передано муниципальное особо ценное имущество - «Ринг для АРБ» балансовой стоимостью 155,0 тыс.руб. и два объекта - М-02/Манекен мужской, пластиковый, цвет телесный общей балансовой стоимостью 16,0 тыс.руб.

7.3. В ходе проведения инвентаризации установлено наличие спортивной площадки (сооружение) «Воркаут», расположенный по адресу ул. Ленина, 137/2 (возле клуба по месту жительства «Сибиряк»), построенной в 2017-2018 годах за счет бюджетных средств (субсидий) на иные цели и за счет бюджетных средств (субсидий) на выполнение муниципального задания, **не числящейся по данным бухгалтерского учета**. Общая сумма израсходованных бюджетных средств (субсидий) Учреждением на строительство спортивного сооружения составила 842,5 тыс.руб. В период проведения проверки направлено в Комитет по управлению имуществом письмо о формировании объекта основных средств – спортивной площадки «Воркаут», Комитетом по управлению имуществом по приказу от 27.02.2019 №90 закреплено на праве оперативного управления за Учреждением особо ценное движимое имущество - объект «Спортивная площадка «Воркаут», общей балансовой стоимостью 842,5 тыс.руб.

7.4. В период проведения проверки установлено, что в помещении по адресу г. Тобольск, ул.Красная площадь, №2Б на 4 этаже, находятся шкафы (оборудование телефонных операторов связи), которые не числятся на балансе Учреждения, при этом оборудование находится в рабочем состоянии, функционирует.

Согласно предоставленной информации Комитетом по управлению имуществом в отношении вышеуказанного нежилого помещения для размещения оборудования отсутствует заключенный договор аренды (или иной документ), подтверждающий передачу данного помещения в пользование третьим лицам.

При этом Учреждением были заключены договора на размещение оборудования связи с операторами сотовой связи. За проверяемый период 2017 год и январь 2018 года на лицевой счет МАУ ЦРМПП поступило денежных средств от операторов телефонной связи за размещение и эксплуатацию оборудования в вышеуказанном нежилом помещении в общей сумме 905,4 тыс.руб.

Таким образом, в нарушение п.2 ст.298 Гражданского кодекса РФ, п.п.6.12, п.6 Устава Учреждения, п.п.2.2, п.2 договора о закреплении муниципального имущества на праве оперативного управления, ст.13 Положения о порядке управления и распоряжения муниципальной собственностью города Тобольска, утвержденного решением Тобольской городской Думы от 24.04.2006 №130, **без согласования** с Комитетом по управлению имуществом, часть помещений нежилого пятиэтажного кирпичного строения общей площадью 102 кв.м. (ул. Красная площадь, №2б, **переданы в пользование** операторам сотовой связи для размещения и эксплуатации оборудования базовой станции сотовой радиотелефонной связи, специализированного оборудования связи и антенн сотовой связи.

8. Проверкой использования недвижимого муниципального имущества, переданного в безвозмездное пользование, установлено:

- объект расположенный по адресу ул.С.Ремезова, 103д, строение 1, ангар площадью 436,8 кв.м., передан для реализации мероприятий по патриотическому воспитанию и добровольной подготовке к военной службе молодежи. При осмотре по состоянию на 13.02.2019 ангар Учреждением **не использовался**;

- здание ул. Декабристов, 33: из семи помещений общей площадью 150,9 кв.м. Учреждение **использует только одно помещение** площадью 21,3 кв.м.

9. Проверкой соблюдения Порядка ведения бухгалтерского учета, полноты представленной бухгалтерской отчетности, соответствие её составления установленным требованиям установлено:

9.1. В нарушение п.п.1.3, п.1 приказа Министерства финансов РФ от 13.06.1995 №49 «Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» **инвентаризация** земельных участков, учитываемых на счете 010311000 «Земля – недвижимое имущество учреждения» Учреждением за 2017, 2018 годы **не произведена**.

В период проведения проверки нарушение устранено: Учреждением предоставлена инвентаризационная опись (сличительная ведомость) по объектам нефинансовых активов.

9.2. В нарушение п.21 Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов РФ от 25.03.2011 №33н на забалансовом счете 01 «Имущество, полученное в пользование» в годовой отчетности балансовая стоимость муниципального недвижимого имущества, переданного Комитетом по управлению имуществом по актам приема-передачи муниципального имущества в безвозмездное пользование для выполнения уставной деятельности:

- за 2017 год - **занижена** на 7 137,4 тыс.руб. (отражено 1 690,6 тыс.руб., следовало отразить 8 828,0 тыс.руб.),

- за 2018 год - **занижена** на 3 305,9 тыс.руб. (отражено 112,6 тыс.руб., следовало отразить 3 481,6 тыс.руб. В период проведения проверки Учреждением внесены соответствующие изменения в годовую бухгалтерскую отчетность за 2018 год.

9.3. В нарушение Приказа Министерства финансов РФ от 30.03.2015 №52н Учреждением по результатам проведенных инвентаризаций за 2017, 2018 годы **не составлены Акты** о результатах инвентаризации (ф.0504835).

9.4. В нарушение п.3.44 Приказа Министерства финансов РФ от 13.06.1995 №49 «Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых

обязательств» в 2017 году: к Инвентаризационной описи расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами ф.0504089 **не приложены акты сверки**, при этом в описи отражена дебиторская задолженность, в том числе подтвержденная дебиторами по 37 контрагентам в сумме 782,6 тыс.руб., отражена кредиторская задолженность, в том числе согласованная с кредиторами по 25 контрагентам в сумме 5 479,3 тыс.руб.

9.5. В нарушение п.3.35, п.3.49, п.3.50 Приказа Министерства финансов РФ от 13.06.1995 №49 «Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств» **не проведена инвентаризация** расходов будущих периодов по счету 0.401.50.000, **не проведена инвентаризация** резервов предстоящих расходов по счету 0.401.60.000.

9.6. В нарушение п.11 Приказа Министерства финансов РФ №157н первичные (сводные) учетные документы, относящиеся к соответствующим Журналам операций (Журнал операций расчетов с дебиторами по доходам, Журнал операций расчетов с поставщиками и подрядчиками, Журнал операций расчетов с дебиторами по доходам, Журнал операций по выбытию и перемещению нефинансовых активов, Журнал по прочим операциям) Учреждением **не сформированы** на бумажном носителе; **не подобраны** в хронологическом порядке и соответствующим образом **не сброшюрованы**.

10. Проверкой полноты, достоверности показателей и сведений, представленных в годовой бухгалтерской отчетности установлены **нарушения** п.6, п.9, п.48, п.63, п.69, п.72.1, п.203 приказа Министерства финансов РФ от 25.03.2011 №33н, п.185,196 Приказа Министерства финансов РФ от 23.12.2010 №183н, п.3.43, 3.49, 3.50 приказа Министерства финансов РФ от 13.06.1995 №49, которые устранены в период проверки.

По результатам проверки Контрольно-счетной палатой г.Тобольска директору Учреждения направлено предписание об устранении выявленных нарушений и недостатков, материалы проверки направлены Главе г.Тобольска, в Комитет по молодежной политике, в Комитет по управлению имуществом, в Комитет финансов.

Администрацией города Тобольска материалы проверки рассмотрены, издано распоряжение «Об устранении нарушений и недостатков», Комитетом по делам молодежи издан приказ «Об утверждении Плана мероприятий по устранению нарушений и недостатков по предписанию Контрольно-счетной палаты от 20.03.2019г. №2». Контрольно-счетной палатой города Тобольска получены информации о проведенных мероприятиях по устранению установленных нарушений и недостатков.

Согласно представленных информации МАУ «ЦРМПП»:

- изданы приказы «Об утверждении Плана мероприятий по устранению нарушений и недостатков по предписанию Контрольно-счетной палаты от 20.03.2019г. №2», «Об устранении нарушений и недостатков по предписанию Контрольно-счетной палаты от 20.03.2019г. №2»;

- приняты меры по перечислению в бюджет города Тобольска неправомерно расходованных средств субсидии, израсходованных на не оказанный объем муниципальных услуг, в сумме 33,9 тыс.руб.;

- представлены подтверждения и обоснования по израсходованным средствам в рамках проведения и организации «Открытого турнира по силовому экстриму» в сумме 88,4 руб., а также по строительству объекта «Спортивная площадка «Воркаут» в общую сумму 211,0 тыс. руб.;

- приняты меры по перечислению в бюджет города необоснованно израсходованных бюджетных средств (субсидий) на оплату резиновой плитки в сумме 7,0 тыс.руб.;

- частично приняты меры по перечислению в бюджет города Тобольска неправомерно израсходованных средств субсидии на оплату услуг по договорам, без подтверждения

факта оказания услуг, по организации занятости несовершеннолетних граждан и молодежи по программе «Отряды мэра» в сумме 17,0 тыс.руб. (на дату подготовки настоящей информации остаток не восстановленных бюджетных средств (субсидий) на иные цели составляет 17,0 тыс.руб., восстановление производится согласно заявления и графика погашения);

- частично приняты меры по восстановлению и перечислению в бюджет города Тобольска бюджетных средств (субсидий) на иные цели, выделенных для приобретения буклетов в рамках проведения праздничных мероприятий, посвященных 430-летию города Тобольска в 2017 году в сумме 10,0 тыс.руб. (на дату подготовки настоящей информации остаток не восстановленных бюджетных средств (субсидий) на иные цели составляет 80,0 тыс.руб., восстановление производится согласно заявления и графика погашения);

- приняты к бухгалтерскому учету программные продукты, проведена инвентаризация забалансового счета 01, внесены изменения в годовую бухгалтерскую отчетность за 2017, 2018 годы;

- направлены в адрес поставщиков претензии за несвоевременную поставку товаров, оказанию услуг;

- приняты меры по передаче неиспользуемого муниципального недвижимого имущества для осуществления Уставной деятельности МАУ «ЦРМПП» в количестве двух объектов, общей балансовой стоимостью 18 763,3 тыс. руб.;

- приняты меры по списанию и использования муниципального имущества в количестве четырех единиц движимого имущества, общей балансовой стоимостью 411,5 тыс. руб.;

- приняты меры по установленной недостатке муниципального имущества «Ринг для АРБ» балансовой стоимости 155,0 тыс.руб., внесены соответствующие изменения в перечень учета муниципального имущества, в части его характеристики;

- приняты меры по достоверному отражению на забалансовом счете 01 «Имущество, полученное в пользование», в годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год, стоимости муниципального недвижимого имущества, переданного Комитетом по управлению имуществом по актам приема-передачи муниципального имущества в безвозмездное пользование для выполнения Уставной деятельности.

В настоящее время Учреждением, Учредителем и Комитетом по управлению имуществом решаются вопросы по устранению нарушений и недостатков, связанных с содержанием недвижимого муниципального имущества, расположенного по адресу г. Тобольск, ул. Красная площадь, №2б (водонапорная башня).

Выполнение предписания в полном объеме находится на контроле Комитета по делам молодежи администрации города Тобольска и Контрольно-счетной палаты города Тобольска.

За отсутствие должного контроля за расходованием бюджетных средств (субсидий), к дисциплинарной ответственности приказом Учредителя привлечен директор МАУ «ЦРМПП».

На основании приказов директора МАУ «ЦРМПП» к дисциплинарной ответственности привлечены 8 сотрудников МАУ «ЦРМПП».