

Сведения о результатах мероприятий внутреннего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица №5

Проверяемый период	Наименование мероприятия	Выявленные нарушения	Меры по устранению выявленных нарушений
1	2	3	4
1 кв. 2016 г.	Проверка выполнения натуральных норм питания в соответствии с утвержденным десятидневным меню и фактическим количеством детей посещающих дошкольное учреждение	Нарушения не превысили допустимые в соответствии с СанПин 5%	
2015 год , 1 полугодие 2016 года	Сверка фактически начисленной и перечисленной на расчетные счета сотрудников заработной платы	Нарушений не выявлено	
2016 год	Ежемесячное снятие остатков по продуктам питания на складе	Остатки соответствуют данным бухгалтерского учета	
2016 год	Проверки правильности отражения фактически произведенных расходов за счет средств муниципального и краевого бюджета, правильности применения КОСГУ и целевого использования средств бюджета	Все денежные средства были израсходованы в соответствии с планом ФХД или на цели предусмотренные в сведениях об использовании целевых субсидий	

Сведения о результатах внешнего государственного (муниципального) финансового контроля

Таблица №7

Дата проверки	Наименование контрольного органа	Тема проверки	Результаты проверки	Меры по результатам проверки
1	2	3	4	5
28 мая 2016 г.	Финансовое управление МО Кавказский район	Анализ финансово-хозяйственной деятельности МАДОУ ЦРР – д/с № 18 за 2015 г. и 1 квартал 2016 г.	Общая сумма финансовых нарушений 66361,35 руб, Общая сумма недостачи продуктов = 221,44 руб., Излишков = 407,23 руб. нарушение сроков утверждения графиков отпусков, ослабленный контроль над корректностью приказов, внесение изменений в трудовые договоры работников, контроль при осуществлении приемки поставленного товара, применение требований о соответствии товара ГОСТов утративших силу, Нарушение п. 3 Методических указаний по применению форм первичных учетных документов и регистров бухгалтерского учета, применяемые органами государственной власти) органами, утвержденных приказом Минфина России от 30 марта 2015 г. № 52н. В нарушение приказа управления образования от 09.11.2010 г. № 835 «О видах особо ценного имущества» некоторые объекты основных средств не отнесены в бухгалтерском учете к особо ценному движимому имуществу.	По итогам проведения анализа ФХД МАДОУ ЦРР – д/с № 18 за 2015 г. и 1 квартал 2016 г., администрация учреждения приняла во внимание все замечания. Общая сумма финансовых нарушений (66361,35 руб. без учета излишек по продуктам питания), возвращена на расчетный счет учреждения в установленном порядке 13.10.2016 г., Главному бухгалтеру приказом руководителя за допущенные нарушения предъявлено замечание (приказ № 238 от 26.09.2016г.). все объекты основных средств отнесены к особо ценному движимому имуществу согласно приказу управления образования от 09.11.2010 г. № 835 «О видах особо ценного имущества» (с изменениями и дополнениями).
27 дек. 2016 г.	Филиал № 9 Государственного учреждения-Краснодарского регионального отделения Фонда социального страхования РФ	Камеральная проверка правильности расходов на выплату страхового обеспечения по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством	Выявленные нарушения были приняты к исполнению и исправлены в ходе проверки	Выделены средства на осуществление (возмещение) расходов, произведенных учреждением на выплату страхового обеспечения

Расшифровка подписи
руководителя



(подпись)

Волкова Г.В.

(расшифровка подписи)

Расшифровка подписи
руководителя планово-
экономической службы

(подпись)

(расшифровка подписи)

Расшифровка подписи
главного бухгалтера



(подпись)

Якипчук Н.В.

(расшифровка подписи)

Централизованная бухгалтерия

ОГРН
ИНН
КПП

(наименование, местонахождение)

Руководитель
(уполномоченное лицо)

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Исполнитель

(должность)

(подпись)

(расшифровка подписи)

(телефон, e-mail)

20 марта 2017 г.