Информация о проведенном контрольном мероприятии

30.12.2015

Комитетом по финансам администрации Березовского района проведена плановая проверка составления и исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности учреждения, проверки правильности организации бюджетного учета в Муниципальном бюджетном учреждении «Студия «Авторское телевидение» за период с 01 января 2014 года по 30 июня 2015 года.

В ходе плановой проверки установлено:

1. В балансе учреждения не отражена балансовая стоимость имущества переданного на праве оперативного управления.

2. Отсутствие правоустанавливающих документов на недвижимое имущество.

3.Нарушение п. 2.2, 2.6, 3.3 Порядка составления и утверждения плана ФХД муниципальных бюджетных и автономных учреждений Березовского района, утвержденного постановлением администрации Березовского района от 31.12.2013 года №1948.

4.Предоставление отчетов об исполнении муниципального задания не в соответствии с формой утвержденной муниципальным заданием.

5.Отсутствие организации системы учета показателей выполненных объемов, утвержденных муниципальным заданием.

6. Отсутствие образцов подписей лиц, уполномоченных подписывать кассовые документы, находящиеся на хранении у кассира.

7. Наличие задолженности работника перед учреждением по оплате проезда к месту использования отпуска и обратно более 12 месяцев.

8. Не своевременного исполнения работниками обязанности по предоставлению авансовых отчетов об израсходованных суммах в связи с командировкой.

9. Не своевременного исполнения работниками обязанности по возврату остатка неизрасходованного аванса, выданного при направлении работника в командировку.

10. Не своевременного исполнения работниками обязанности по предоставлению авансовых отчетов о произведенных расходах на оплату проезда к месту отпуска и обратно.

11. Не своевременного исполнения работниками обязанности по возврату неизрасходованных денежных средств, выданных в качестве предварительной компенсации расходов на оплату стоимости проезда к месту использования отпуска и обратно.

12. Денежные средства под отчет работникам выданы при наличии задолженности по ранее полученным под отчет средствам.

13. Не ведение журнала учета работников, выбывающих в служебные командировки из командирующей организации.

14. Не исполнение обязанности по внесению всех записей о выполняемой работе, переводе на другую постоянную работу, квалификации, увольнении, в трудовую книжку на основании соответствующего приказа (распоряжения) работодателя.

15. Отсутствие приказа о назначении ответственного за ведение, хранение, учет и выдачу трудовых книжек.

16.Не утверждение работодателем формы расчетного листа.

17. Ответственное лицо за ведение табеля приказом по учреждению не назначено.

18. Неправомерное начисление и выплата стимулирующих выплат.

19. Привлечение работников к работе в выходные и нерабочие праздничные дни в 2014 году производилось без предоставления письменного согласия работника.

20. Локальным нормативным актом, трудовым договором порядок работы творческих работников телевидения в ночное время не установлен.

21. На период временного отсутствия основного работника (ежегодного отпуска, временной нетрудоспособности) выполнение дополнительной работы по такой же должности за дополнительную оплату производилось при отсутствии приказа, письменного согласия работника, без указания содержания, объема, периода, в течение которого работник будет выполнять дополнительную работу.

По результатам контрольного мероприятия в МБУ «Студия «Авторское телевидение» направлено представление для принятия мер по устранению нарушений.