***пункт 1.1. Плана работы Ревизионной комиссии Юргинского муниципального округа на 2024 год***

**«Проверка целевого и эффективного использования бюджетных средств, направленных на реализацию проектов инициативного бюджетирования "Твой Кузбасс - твоя инициатива"**

Проверяемый период: 2023 год.

Объекты проверки:

администрация Юргинского муниципального округа;

Юргинское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Проскоковское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Мальцевское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Лебяжье-Асановское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Зеледеевское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Арлюкское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Попереченское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Новоромановское территориальное управление Юргинского муниципального округа;

Тальское территориальное управление Юргинского муниципального округа.

Направлено:

- представление № 1 от 18.09.2024 – главе ЮМО принять меры по устранению нарушений в срок до 18.10.2024.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Выявлены нарушения | | | | | Реализация предложений Ревизионной комиссии | |
| № контрольного мероприятия | Корреспондирующая  норма | Кол-во | Стоимостная оценка выявленных нарушений, тыс. рублей | Нарушение | Предложения | Комментарий реализации |
| 1.1 | нет | 11 |  | Нарушения условий муниципальных контрактов заключенных в рамках реализации проектов инициативного бюджетирования "Твой Кузбасс - твоя инициатива":  - нарушение сроков оплаты выполненных работ допущено всеми территориальными управлениями ЮМО;  - нарушение подрядчиком срока выполнения работ, установленных Муниципальным контрактом. Муниципальным заказчиком требование об уплате пени подрядчику за просрочку срока исполнения работ не направлялось (2 случая). |  |  |
| п. 7, 8 СГС "Основные средства", п. 38, 39 Инструкции N 157н | 9 | 3181,5 | Объекты благоустройства территорий, установленные в ходе реализации инициативных проектов, соответствующие критериям признания их объектами основных средств, не поставлены на баланс территориальных управлений, не включены в реестр муниципальной собственности | Объекты благоустройства территорий, установленные в ходе реализации инициативных проектов, соответствующие критериям признания их объектами основных средств, поставить на баланс учреждений, внести в Реестр муниципальной собственности. | Объекты благоустройства общей балансовой стоимостью 3181,5 тыс. руб. поставлены на баланс учреждений, внесены в реестр муниципальной собственности (бух. справки, доп. соглашения к договорам, акты приема-передачи) |
| п. 23 Инструкции N 162н | 1 | 5,0 | Металлолом, полученный в результате проведения ремонтных работ, в целях его использования для нужд учреждения, не принят на балансовый учет | Металлолом, полученный в результате проведения ремонтных работ, в целях его использования для нужд учреждения принять на балансовый учет. | Оприходован металлолом, полученный в результате проведения ремонтных работ (5 тыс. руб.) |