

АКТ

проверки финансово-хозяйственной деятельности

п. Дмитриевский

от 21.11 2018 г.

Во исполнение приказа Министра социального развития Московской области от 23.10.2018 № 19П-410 «О проведении плановой комбинированной проверки финансово-хозяйственной деятельности Государственного автономного учреждения социального обслуживания Московской области «Серебряно-Прудский дом-интернат малой вместимости «Надежда»; Плана проверок финансово-хозяйственной деятельности государственных бюджетных и автономных учреждений, подведомственных Министерству социального развития Московской области на 2018 год, утвержденного Министром социального развития Московской области 14.12.2017 и в соответствии с Программой проведения плановой выездной проверки, группой специалистов управления финансового контроля и аудита Министерства социального развития Московской области в составе: руководителя проверки – консультанта отдела мониторинга и сводного анализа управления финансового контроля и аудита Министерства социального развития Московской области- Е.В.Титовой и главного инспектора отдела финансового контроля деятельности подведомственных учреждений управления финансового контроля и аудита Министерства социального развития Московской области- И.В.Потаповой проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Государственного автономного учреждения социального обслуживания Московской области «Серебряно-Прудский дом-интернат малой вместимости «Надежда» (далее по тексту – Интернат, Учреждение) за период с 01.01.2016 по 30.06.2018.

Вид проверки: плановая комбинированная.

Срок проведения проверки: в период с 29.10.2018 по 14.11.2018.

Проверка проведена в присутствии: директора Интерната – Сидориной Аллы Борисовны и главного бухгалтера Интерната – Берестовой Екатерины Сергеевны.

Перечень вопросов проверки:

1. Общие сведения об Учреждении.
2. Выполнение государственного задания.
3. Выполнение плана финансово-хозяйственной деятельности.
4. Целевое использование субсидий, выделенных на финансовое обеспечение выполнения государственного задания и иные цели.
5. Соблюдение порядка учета, использования и передачи недвижимого и движимого имущества.
6. Кассовые и банковские операции, расчеты с подотчетными лицами.
7. Внебюджетная деятельность учреждения, благотворительность.
8. Состояние бухгалтерского учета и отчетности учреждения.
9. Осуществление внутреннего контроля и принятия мер по ранее проведенным проверкам.

В ходе проведения проверки установлено следующее:

СПРАВКА
о выявленных проверкой нарушениях
с денежными и материальными средствами
в ГАУСО МО Серебряно-Прудский дом-интернат малой вместимости
«Надежда».

(в рублях)

№ п/п	Содержание нарушений	Всего выявлено нарушений	Возмещено в период ревизии	Надлежит принять меры
1	2	3	4	5
	I. Денежные средства			
1.	Недостача денежных средств			
2.	Растрата и хищение денежных средств			
3.	Неправомерные расходы денежных средств, Всего, в т.ч.:			
а)	- оплата завышенных объемов строительно-монтажных работ (СМР)			
б)	- социальные выплаты			
в)	- командировочные расходы, оплата проезда			
г)	- оплата личных телефонных переговоров			
д)	-компенсация по спец. одежде			
е)				
4.	Переплаты и неположенные выплаты ДС и ЗП, Всего, в т.ч:	12013	12013	-
	-денежного содержания			
	-заработной платы	12013	12013	
5.	Безнадежная к взысканию дебиторская задолженность			
6.	ИТОГО УТРАЧЕНО (стр. 1+2+3+4+5):	12013	12013	
7.	Просроченная дебиторская задолженность (по срокам договоров, по платежам во внебюджетные фонды)			
8.	Приобретение материальных средств, оплата выполненных работ и предоставленных услуг по завышенным ценам и тарифам			
9.	Непроизводительные расходы на уплату штрафов, пени, неустоек и другое, Всего, в т.ч.:			
а)	-за нарушение сроков перечисления налогов, платежей во внебюджетные фонды и представления отчетности			
б)	-по решениям судебных и государственных органов			
в)	-на возмещение ущерба сторонним организациям и отдельным гражданам в результате ДТП			
г)	-поставщикам за несвоевременную оплату выполненных работ, поставку товаров и оказанных услуг			
10.	Упущенная выгода (недополученные доходы)			
11.	ИТОГО ПОТЕРЯНО (стр. 7+8+9+10):			
12.	ВСЕГО УТРАЧЕНО И ПОТЕРЯНО ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (стр. 6+11):	12013	12013	
	II. Материальные средства			
13.	Недостача материальных средств			
14.	Хищение материальных средств			
15.	Неправомерное расходование материальных средств			

№ п/п	Содержание нарушений	Всего выявлено нарушений	Возмещено в период ревизии	Надлежит принять меры
1	2	3	4	5
16.	Утраты от пожаров			
17.	Утраты в результате дорожно-транспортных происшествий (ДТП)			
18.	Утраты материальных средств по другим причинам (просрочка)			
19.	Сверхнормативное списание материальных средств, Всего, в т.ч.:			
а)	- продукты питания	2020		2020
б)	- мягкий инвентарь			
в)	- ГСМ			
г)	- прочие			
20.	ИТОГО УТРАЧЕНО И ПОТЕРЯНО МАТЕРИАЛЬНЫХ СРЕДСТВ (стр.13+14+15+16+17+18+19):	2020		2020
21.	ВСЕГО УТРАЧЕНО И ПОТЕРЯНО МАТЕРИАЛЬНЫХ И ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ (стр. 12+20):	14033	12013	2020
22.	Просроченная кредиторская задолженность			
23.	Кроме того, выявлено недоплат, Всего, в т.ч.:			
	- денежного содержания			
	- заработной платы			
	- социальных выплат			
24.	Неэффективное использование денежных средств	464028	X	X
25.	Не оприходованные денежные / <u>материальные средства</u> (оприходуются в день выявления)		X	X

Консультант отдела
мониторинга и сводного анализа
управления финансового контроля
и аудита МСР МО



Е.В.Титова

Главный инспектор отдела
финансового контроля деятельности
подведомственных учреждений управления
финансового контроля и аудита Министерства
социального развития Московской области



И.В.Потапова

« 21 » _____ ноября _____ 2018 г.