**Отчет о результатах проведения контрольных мероприятий за 2019 год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование объекта контроля | Форма контрольного мероприятия | Тема контрольного мероприятия | Проверяе-мый период | Сроки проведения контроль-ного мероприя-тия | Обоснование проведения контрольного мероприятия | Нарушения выявленные в результате контрольного мероприятия | Реквизиты нормативных актов выявленных нарушений | Размер ущерба |
| 1 | Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования «Дом детского творчества» | Плановая проверка | Плановая проверка исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности | 01.01.2018 – 31.12.2018 | 07.03.2019  -  12.04.2019 | Распоряжение Администрации Кривошеинского района от 06.03.2019 № 54-р «О проведении плановой проверки исполнения плана финансово-хозяйственной деятельности муниципального бюджетного образовательного учреждения дополнительного образования «Дом детского творчества» | 1.Порядок предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания: | | - |
| изменения в муниципальное задание не вносились | Муниципаль-ное задание МБОУ ДО «ДДТ» на 2018 |
| текстовая часть Соглашения не содержит порядок предоставления субсидии, объём, периодичность перечисления в течение финансового года субсидии, способах контроля за целевым использованием субсидии и выполнением задания, порядке предоставления отчетности о результатах выполнения муниципального задания |
| соглашение не содержит наименование муниципальной услуги (работы) |
| 2. Учетная политика | |  |
| в учетной политикой не закреплены наименования журналов операций | Приказ Администра-ции Криво-шеинского района Муни-ципального бюджетного учреждения «Централизованная бухгал-терия образо-вательных учреждений Кривошеинсо-го района» «Об учётной политике» от 09.01.2018г № 2 |
| в заголовочной части журналов операций не указано наименование получателя бюджетных средств |
| 3. Бухгалтерский учет | |
| ведение журналов операций |  |
| авансовые отчеты |  |
| 4. Данные синтетического и аналитического учета | |
| вести данные синтетического и аналитического учета согласно пункта 11 Прило-жения №2 Приказа Минфина России №157н |  |
| Реквизиты проверочного мероприятия: Акт № 1/2019 от 12.04.2019 | | | | | | | | | |
| 2 | Дума Кривошеинского района | Плановая проверка | Плановая проверка исполнения сметы | 01.01.2018 – 31.12.2018 | 07.03.2019  -  12.04.2019 | Распоряжение Администрации Кривошеинского района от 30.04.2019 № 110-р «О проведении плановой проверки исполнения сметы Думы Кривошеинского района | Бухгалтерский учет: | |  |
| ведение журналов операций |  | - |
| не внесены изменения | Распоряжение Думы Криво-шеинского района «Об утверждении Положения об учётной по-литике Думы Кривошеинского района» от 04.04.2013г. № 3-р |
| Реквизиты проверочного мероприятия: Акт № 2/2019 от 03.09.2019 | | | | | | | | | |
| 3 | Исполнительно-распорядительный орган муниципального образования – Администрация Кривошеинского района | Плановая проверка | Плановая проверка целевого и эффективного расходования бюджетных средств,  выделенных на реализацию государственной программы «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Томской области»,  подпрограммы «Расширение сети спортивных сооружений», основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы физической культуры и спорта муниципальных образований, принимающих областные сельские спортивные игры»  (Капитальный ремонт стадиона «Кедр» в с.Кривошеино Томской области) | 2018 - 2019гг | 13.08.2019  -  21.08.2019 | Распоряжением Администрации Кривошеинского района от 12.08.2019 № 241-р «О проведении плановой проверки целевого и эффективного расходования бюджетных средств, выделенных на реализацию государственной программы «Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Томской области», подпрограммы «Расширение сети спортивных сооружений», основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы физической культуры и спорта муниципальных образований, принимающих областные сельские спортивные игры» (Капитальный ремонт стадиона «Кедр» в с.Кривошеино Томской области)» | нарушений не установлено | - | - |
| Реквизиты проверочного мероприятия: Акт № 3/2019 от 21.08.2019 | | | | | | | | | |
| 4 | Муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад «Улыбка» села Пудовки | Плановая проверка | Плановая проверка соблюдения порядка формирования, размещения и контроля исполнения муниципального задания на предоставление муниципальных услуг (выполнение работ)  муниципального бюджетного дошкольного образования учреждения  детский сад «Улыбка» села Пудовки | 01.01.2018 – 31.12.2018 | 24.09.2019  -  21.10.2019 | Распоряжение Администрации Кривошеинского района от 13.09.2019 № 273-р «О проведении плановой проверки соблюдения порядка формирования, размещения и контроля исполнения муниципального задания на предоставления муниципальных услуг (выполнение работ) муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения детский сад «Улыбка» села Пудовки» | Порядок предоставления субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания: | | - |
| изменения в муниципальное задание не вносились | Приказ Администра-ции Криво-шеинского района Управление образования от 29.12.2017 № 223 «Об утверждении муници-пального задания муници-пальному бюджетному дошкольному образова-тельному учреждению детский сад «Улыбка» с.Пудовки на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годы» |
| текстовая часть Соглашения не содержит порядок предоставления субсидии, объём, периодичность перечисления в течение финансового года субсидии, способах контроля за целевым использованием субсидии и выполнением задания, порядке предоставления отчетности о результатах выполнения муниципального задания |
| Реквизиты проверочного мероприятия: Акт № 4/2019 от 21.10.2019 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |

Душанина О.В.

(838251) 2-11-45