### ОТЧЕТ о результатах контрольно-ревизионной работы финансовое управление администрации города Лермонтова (наименование контрольно-ревизионного подразделения, учреждения) по средствам краевого и местного бюджетов за 2013 год

                                                                                                      УТВЕРЖДЕНО

                                                                                       приказом министерства финансов

                                                                                            Ставропольского края

                                                                                            от 28 февраля 2011 г. № 18

Представляется контрольно – ревизионному отделу

Министерства финансов Ставропольского края

Форма - отчет

# ОТЧЕТ

о результатах контрольно-ревизионной работы

финансовое управление администрации города Лермонтова

(наименование контрольно-ревизионного подразделения, учреждения)

по средствам краевого и местного бюджетов

(уровень бюджета)

 за 2013 год

(отчетный период: I квартал, I полугодие, 9 месяце, год)

суммовые показатели - руб. (без десятичных знаков)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Показатели деятельности | Кодстроки | Всего |
| А | Б | В |
| I. Сведения о проведенных ревизиях и проверках |  |  |
| 1. Количество ревизий и проверок всего: (единиц) | 1 | 33 |
| в том числе: |   |   |
| - количество ревизий (из строки 1) | 1/1 | 4 |
| - количество проверок (из строки 1) | 1/2 | 29 |
| 2. Ревизии и проверки проведены: |   |   |
| - в бюджетных учреждениях | 2 | 33 |
| - в муниципальных образованиях | 3 |   |
| - в государственных и муниципальных предприятиях | 4 |   |
| - в прочих организациях | 5 |   |
| 3. Количество ревизий и проверок, проведенных по обращениям органов прокуратуры и правоохранительных органов | 6 |   |
| 4. Количество ревизий и проверок, проведенных по обращениям органов власти, юридических и физических лиц | 7 |   |
| II. Сведения о выявленных ревизиями и проверками финансовых нарушениях |   |  |
| Количество ревизий и проверок, которыми выявлены финансовые нарушения (единиц), | 8 | 18 |
| в том числе: |   |  |
| количество ревизий и проверок, которыми выявлены факты нецелевого использования бюджетных средств и иного причинения вреда (единиц) | 9 | 2 |
| 1. Сумма финансовых нарушений, | 10 | 2456058 |
| в том числе: |   |  |
| 1.1. Сумма нецелевого использования бюджетных средств    (из строки 10), | 11 | 36915 |
| в том числе: |   |  |
| - прямое нецелевое использование бюджетных средств | 11/1 |   |
| - нецелевое использование бюджетных средств в области оплаты труда | 11/2 |   |
| - нецелевое использование бюджетных средств в области расходования подотчетных сумм | 11/3 |   |
| - нецелевое использование бюджетных средств в области ремонтно-строительных работ | 11/4 |   |
| - прочие факты нецелевого использования бюджетных средств | 11/5 | 36915 |
| 1.2. Нарушения в части применения Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации (из строки 10) | 12 |   |
| 1.3. Неправомерное расходование бюджетных средств (из строки 10), | 13 | 1033152 |
| в том числе: |   |   |
| - осуществление авансовых платежей сверх установленного размера | 13/1 |   |
| - использование бюджетных средств без подтверждения оправдательными документами | 13/2 |   |
| - переплаты и незаконные выплаты заработной платы | 13/3 | 751621 |
| - сверхнормативные расходы | 13/4 |   |
| - неправомерное списание материальных ценностей | 13/5 |   |
| - нарушения, связанные с направлением работников в служебные командировки | 13/6 |   |
| - прочие факты неправомерного использования бюджетных средств | 13/7 | 281531  |
| 1.4. Неэффективное использование бюджетных средств (из строки 10), | 14 | 49058 |
| в том числе: |  |   |
| - установление факта не освоения средств бюджета, полученных в текущем финансовом году | 14/1 |   |
| - установление факта не использования в финансово-хозяйственной деятельности учреждения (организации) поставленного и оплаченного оборудования | 14/2 |   |
| - осуществление в нарушение действующего законодательства опережающих платежей по расходам следующего года | 14/3 |   |
| - прочие факты неэффективного использования бюджетных средств | 14/4 | 49058 |
| 1.5. Нарушения, связанные с завышением стоимости выполненных ремонтно-строительных работ (из строки 10), | 15 |   |
| в том числе: |  |   |
| - оплата фактически невыполненных ремонтно-строительных работ | 15/1 |   |
| - завышение норм накладных расходов и сметной прибыли | 15/2 |   |
| - завышенная оплата работ вследствие неправильного определения стоимости временных зданий и сооружений | 15/3 |   |
| - завышенная оплата работ вследствие неправильного определения дополнительных затрат при производстве работ в зимнее время | 15/4 |   |
| - иные нарушения | 15/5 |   |
| 1.6. Расходование денежных средств и материальных ресурсов в нарушение действующего законодательства и установленного порядка (из строки 10) | 16 | 235912 |
| 1.7. Нарушения учета и отчетности (из строки 10), | 17 | 1101021 |
| в том числе: |  |   |
| - нарушения правил учета государственных (муниципальных) средств, расходных обязательств и отчетности | 17/1 |   |
| - нарушения бухгалтерского учета и отчетности, правил работы с денежной наличностью | 17/2 |   |
| - нарушения правил отчетности о деятельности | 17/3 | 1101021 |
| 1.8. Непринятие мер по взысканию дебиторской и погашению кредиторской задолженностей (из строки 10), | 18 |   |
| в том числе: |  |   |
| - непринятие мер по взысканию дебиторской задолженности | 18/1 |   |
| - непринятие мер по погашению кредиторской задолженности | 18/2 |   |
| 1.9. Нарушения в области соблюдения Федерального закона от 21 июля 2005 г. № 94-ФЗ «О размещении заказов на поставки товаров, выполнение работ, оказание услуг для государственных и муниципальных нужд» (из строки 10)                                                          | 19 |   |
| 1.10. Недопоступление платежей в бюджет (из строки 10) | 20 |   |
| 1.11. Неправомерное предоставление льгот, отсрочек, рассрочек по платежам в бюджет (из строки 10) | 21 |   |
| 1.12. Нарушения в области обеспечения сохранности и использования государственной и муниципальной собственности (из строки 10), | 22 |   |
| в том числе: |  |   |
| - предоставление имущества в аренду без согласования с собственником | 22/1 |   |
| - нарушение процедуры заключения договора аренды | 22/2 |   |
| - отсутствие регистрации возникновения, перехода и прекращения права оперативного управления, хозяйственного ведения и других прав на объекты основных средств | 22/3 |   |
| *-*несогласование выбытия имущества | 22/4 |   |
| - иные нарушения | 22/5 |   |
| 1.13. Прочие финансовые нарушения (из строки 10) | 23 |   |
| 1.14. Нарушения в части исполнения бюджетного законодательства (из строки 10) | 24 |   |
| III. Реализация материалов ревизий и проверок |  |  |
| 1. Сумма возмещенных финансовых нарушений, всего | 25 | 258731 |
| в том числе: |  |  |
| - сумма нецелевого использования бюджетных средств, возмещенных в добровольном порядке | 25/1 |  |
| - сумма нецелевого использования бюджетных средств, взысканного в принудительном порядке | 25/2 |  |
| - возмещено финансовых нарушений за счет виновного физического лица | 25/3 |  |
| - возмещено финансовых нарушений за счет виновного юридического лица | 25/4 |  |
| - бухгалтерская справка | 25/5 | 191965 |
| - оприходованы излишки | 25/6 | 8212 |
| - приняты меры по возмещению путем привлечения виновных лиц к материальной и дисциплинарной ответственности | 25/7 |   |
| - восстановлено на баланс | 25/8 |   |
| - прочие виды устранения финансовых нарушений | 25/9 | 66338 |
| 2. Поступило дополнительных платежей в бюджет | 26 | 64728 |
| 3. Взыскано штрафных санкций | 27 |   |
| 4. Предотвращенные потери | 28 | 1000000 |
| 5. Передано материалов ревизий и проверок в соответствующие контролирующие органы (единиц) | 29 |   |
| 6. Передано материалов ревизий и проверок в органы прокуратуры и правоохранительные органы (единиц) | 30 | 9 |
| 7. Количество возбужденных уголовных дел (единиц) | 31 |   |
| 8. Количество отказов в возбуждении уголовных дел органами прокуратуры и правоохранительными органами (единиц) | 32 |   |
| 9. Количество представлений, постановлений, предостережений, вынесенных органами прокуратуры и правоохранительными органами за финансовые нарушения, выявленные ревизиями и проверками (единиц) | 33 |   |
| 10. Количество лиц, осужденных за финансовые нарушения, выявленные ревизиями и проверками (чел.) | 34 |   |
| 11. Принято постановлений и решений органов государственной власти и местного самоуправления по результатам ревизий и проверок (единиц) | 35 |   |
| 12. Число лиц, привлеченных к дисциплинарной и материальной ответственности (чел.) | 36 |   |
| 13. Составлено протоколов об административных правонарушениях (единиц) | 37 |   |
| 14 Наложено судами административных штрафов | 38 |   |
| 15.Сумма взысканных административных штрафов | 39 |   |
| **СПРАВОЧНО** |  |   |
| Количество рассмотренных жалоб и заявлений (единиц) | 40 |   |
| Количество рассмотренных запросов, данных разъяснений и консультаций (единиц) | 41 |   |
| Количество рассмотренных разногласий по актам ревизий и проверок (единиц) | 42 |   |
| Штатная численность специалистов по контрольно-ревизионной работе (единиц) | 43 | 2 |
| Фактическая численность специалистов по контрольно-ревизионной работе (единиц) | 44 | 2  |

Начальник финансового

управления города Лермонтова                 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_                    Т.В. Шелевая

                                                                             (подпись)

 «26»декабря 2013 г.

Исполнитель Колесник М.С.

телефон 3-12-70